

PREVENTIVO ESERCIZIO 2014

Preventivo 2014 (All. A - D.P.R. 254/2005)

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

Budget economico pluriennale (art. 1 comma 2 d.m. 27/03/2013)

*Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa
(art. 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013)*

Relazione della Giunta

Programma triennale lavori pubblici 2014/2016

Programmazione triennale del fabbisogno di personale 2014/2016

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2014/2016

Relazione del Collegio dei Revisori



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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	21.075.000	20.360.000		20.360.000			20.360.000
2 Diritti di Segreteria	6.229.525	5.275.725	15	10	5.086.100	189.600	5.275.725
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	1.299.186	897.809		247.409	650.200	200	897.809
4 Proventi da gestione di beni e servizi	477.366	563.150	110.000	250	356.100	96.800	563.150
5 Variazione delle rimanenze	8.647	-	-	-	-	-	-
Totale proventi correnti A	29.089.723	27.096.684	110.015	20.607.669	6.092.400	286.600	27.096.684
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-8.331.198	-8.799.483	-1.114.022	-2.664.714	-4.128.582	-892.165	-8.799.483
7 Funzionamento	-7.292.819	-7.739.197	-566.899	-4.897.694	-1.746.272	-528.333	-7.739.197
8 Interventi economici	-9.911.081	-7.571.261	-145.574	-	-269.050	-7.156.637	-7.571.261
9 Ammortamenti e accantonamenti	-8.193.358	-7.140.920	-120.367	-4.351.790	-807.214	-1.861.549	-7.140.920
Totale Oneri Correnti B	-33.728.456	-31.250.861	-1.946.861	-11.914.198	-6.951.118	-10.438.684	-31.250.861
Risultato della gestione corrente A-B	-4.638.733	-4.154.177	-1.836.846	8.693.471	-858.718	-10.152.084	-4.154.177
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	451.507	385.380	100.000	285.378	2		385.380
11 Oneri finanziari	-158.100	-122.200		-122.200			-122.200
Risultato della gestione finanziaria	293.407	263.180	100.000	163.178	2		263.180
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	579.220						
13 Oneri straordinari	-1.020.240	-700.000		-700.000			-700.000
Risultato della gestione straordinaria	-441.020	-700.000		-700.000			-700.000
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D *	-4.802.346	-4.590.997	-1.736.846	8.156.649	-858.716	-10.152.084	-4.590.997
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	15.000	75.000	-	75.000			75.000
F Immobilizzazioni Materiali	587.584	2.473.847		2.473.347		500	2.473.847
F Immobilizzazioni Finanziarie		2.200.000	2.200.000				2.200.000
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	602.584	4.748.847	2.200.000	2.548.347		500	4.748.847

* Nella colonna previsione al consuntivo al 31.12.13 non vengono visualizzate le rettifiche di valore dell'attività finanziaria (-€ 16.000) che comunque contribuiscono a formare il risultato economico d'esercizio.

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

	ANNO 2014		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		25.765.725		27.727.021
a) contributo ordinario dello stato				
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b1) con lo Stato				
b2) con le Regioni				
b3) con altri enti pubblici				
b4) con l'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio	130.000		422.496	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione			265.960	
c3) contributi da altri enti pubblici	130.000		156.537	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	20.360.000		21.075.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	5.275.725		6.229.525	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				8.647
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		1.330.959		1.354.055
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	1.330.959		1.354.055	
Totale valore della produzione (A)		27.096.684		29.089.723
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-11.230.813		-13.132.252
a) erogazione di servizi istituzionali	-7.571.261		-9.911.081	
b) acquisizione di servizi	-3.438.552		-3.020.636	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro			-3.135	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-221.000		-197.400	
8) per godimento di beni di terzi		-119.718		-146.800
9) per il personale		-8.799.483		-8.331.198
a) salari e stipendi	-6.644.387		-6.276.780	
b) oneri sociali	-1.644.913		-1.483.960	
c) trattamento di fine rapporto	-405.978		-477.900	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-104.205		-92.558	
10) ammortamenti e svalutazioni		-5.285.920		-5.092.603
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-28.157		-13.883	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-1.201.923		-1.091.720	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.055.840		-3.987.000	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		-1.855.000		-3.075.000
13) altri accantonamenti				-25.755
14) oneri diversi di gestione		-3.959.927		-3.924.848
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-560.000		-550.000	
b) altri oneri diversi di gestione	-3.399.927		-3.374.848	
Totale costi (B)		-31.250.861		-33.728.456
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-4.154.177		-4.638.733
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		100.000		104.801
16) altri proventi finanziari		285.380		346.706
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	285.380		346.706	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari		-122.000		-158.000
a) interessi passivi	-122.000		-158.000	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi		-200		-100
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)		263.180		293.407

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

D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19) svalutazioni			-16.000
a) di partecipazioni			-16.000
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)			-16.000
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)			579.220
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-700.000	-1.020.240
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-700.000	-441.020
Risultato prima delle imposte		-4.590.997	-4.802.346
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate			
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-4.590.997	-4.802.346

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

	ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		25.765.725		25.830.000		25.830.000
a) contributo ordinario dello stato						
b) corrispettivi da contratto di servizio						
b1) con lo Stato						
b2) con le Regioni						
b3) con altri enti pubblici						
b4) con l'Unione Europea						
c) contributi in conto esercizio	130.000		130.000		130.000	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	130.000		130.000		130.000	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	20.360.000		20.500.000		20.500.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	5.275.725		5.200.000		5.200.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0		0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		1.330.959		1.400.000		1.400.000
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	1.330.959		1.400.000		1.400.000	
Totale valore della produzione (A)		27.096.684		27.230.000		27.230.000

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

	ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-11.230.813		-11.061.000		-11.081.000
a) erogazione di servizi istituzionali	-7.571.261		-7.400.000		-7.400.000	
b) acquisizione di servizi	-3.438.552		-3.440.000		-3.460.000	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	0		0		0	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-221.000		-221.000		-221.000	
8) per godimento di beni di terzi		-119.718		-120.000		-120.000
9) per il personale		-8.799.483		-8.901.000		-8.735.000
a) salari e stipendi	-6.644.387		-6.725.600		-6.585.600	
b) oneri sociali.	-1.644.913		-1.664.000		-1.633.000	
c) trattamento di fine rapporto	-405.978		-407.400		-412.400	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-104.205		-104.000		-104.000	
10) ammortamenti e svalutazioni		-5.285.920		-5.474.285		-5.477.941
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-28.157		-25.370		-25.370	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-1.201.923		-1.391.915		-1.395.571	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.055.840		-4.057.000		-4.057.000	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi		-1.855.000		0		0
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		-3.959.927		-3.980.000		-4.000.000
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-560.000		-560.000		-560.000	
b) altri oneri diversi di gestione	-3.399.927		-3.420.000		-3.440.000	
Totale costi (B)		-31.250.861		-29.536.285		-29.413.941
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-4.154.177		-2.306.285		-2.183.941

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

	ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		100.000		100.000		100.000
16) altri proventi finanziari		285.380		284.500		284.500
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	285.380		284.500		284.500	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari		-122.000		-80.000		-42.000
a) interessi passivi	-122.000		-80.000		-42.000	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari						
17 bis) utili e perdite su cambi		-200		-200		-200
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17bis)		263.180		304.300		342.300
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)						
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-700.000		0		0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-700.000		0		0
Risultato prima delle imposte		-4.590.997		-2.001.985		-1.841.641
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-4.590.997		-2.001.985		-1.841.641

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2014		
ENTRATE		
LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	16.900.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	200.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	70.000,00
1400	Diritti di segreteria	5.300.000,00
1500	Sanzioni amministrative	90.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	500,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	14.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	35.000,00
2202	Concorsi a premio	60.000,00
2203	Utilizzo banche dati	1.000,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	700.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	-
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	10.000,00
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	30.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	130.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	-
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	-
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	57.000,00
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	-
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	150.000,00
4199	Sopravvenienze attive	20.000,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	155.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	290.000,00
4205	Proventi mobiliari	100.000,00
4499	Altri proventi finanziari	-
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2014		
ENTRATE		
LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	15.000.000,00
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economici	30.900,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	-
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	-
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	10.000,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	5.500.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	
	TOTALE	44.853.400,00

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA - CASSA 2014												
USCITE												
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91	TOTALI
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		5	4	4	5	2	4	1	2	1	1	
		Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, risvolti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione e delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formali ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		4	4	1	4	1	1	1	1	1	1	
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
		1	1	3	1	1	3	1	3	3	3	
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
1	PERSONALE											
1.1	Competenze a favore del personale											
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	369.000,00	861.000,00	1.148.000,00	82.000,00	574.000,00	1.066.000,00					4.100.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato						19.000,00					19.000,00
1103	Arretrati di anni precedenti											-
12	Ritenute a carico del personale											-
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	50.400,00	117.600,00	156.800,00	11.200,00	78.400,00	145.600,00					560.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	116.100,00	270.900,00	361.200,00	25.800,00	180.600,00	335.400,00					1.290.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.650,00	17.850,00	23.800,00	1.700,00	11.900,00	22.100,00					85.000,00
13	Contributi a carico dell'ente											-
1301	Contributi obbligatori per il personale	135.000,00	315.000,00	420.000,00	30.000,00	210.000,00	390.000,00					1.500.000,00
1302	Contributi aggiuntivi											-
14	Interventi assistenziali											-
1401	Borse di studio e sussidi per il personale						9.785,00					9.785,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	5.400,00	12.600,00	16.800,00	1.200,00	8.400,00	15.600,00					60.000,00
15	Altre spese di personale											-
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	450,00	1.050,00	1.400,00	100,00	700,00	1.300,00					5.000,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente								125.000,00			125.000,00
1599	Altri oneri per il personale											-
2	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI											-
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	22.300,00	14.000,00	22.400,00	4.700,00	8.400,00	18.200,00					90.000,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	450,00	1.000,00	1.600,00	50,00	600,00	1.300,00					5.000,00
2103	Publicazioni, giornali e riviste	12.000,00										12.000,00
2104	Altri materiali di consumo	900,00	2.000,00	113.200,00	100,00	1.200,00	2.600,00					120.000,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)					5.000,00						5.000,00
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali					1.000,00						1.000,00
2107	Lavoro interinale	10.000,00	50.000,00	100.000,00	-	10.000,00	50.000,00					220.000,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	500,00	10.500,00	1.000,00	500,00	2.000,00	10.500,00					25.000,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi					-						-
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	14.500,00										14.500,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	130.000,00	15.000,00		25.000,00	10.000,00						180.000,00
2112	Spese per pubblicità					10.000,00						10.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	38.700,00	86.000,00	137.600,00	4.300,00	51.600,00	111.800,00					430.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	9.450,00	21.000,00	33.600,00	1.050,00	12.600,00	27.300,00					105.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	11.700,00	26.000,00	41.600,00	1.300,00	15.600,00	33.800,00					130.000,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	26.550,00	59.000,00	94.400,00	2.950,00	35.400,00	76.700,00					295.000,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	30.000,00	50.000,00	180.000,00	2.000,00	90.000,00	148.000,00					500.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	41.400,00	92.000,00	147.200,00	4.600,00	55.200,00	119.600,00					460.000,00
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	-			-	300,00						300,00

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA - CASSA 2014												
USCITE												
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91	TOTALI
		5	4	4	5	2	4	1	2	1	1	
	Competitività e sviluppo delle imprese		Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.		Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione e delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formali ed approvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
	AFFARI ECONOMICI	4	4	1	4	1	1	1	1	1	1	
	AFFARI ECONOMICI	1	1	3	1	1	3	1	3	3	3	
	Affari generali economici, commerciali e del lavoro		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate		8.000,00		2.000,00		140.000,00					150.000,00
2121	Spese postali e di recapito	12.600,00	28.000,00	44.800,00	1.400,00	16.800,00	36.400,00					140.000,00
2122	Assicurazioni	6.750,00	15.000,00	24.000,00	750,00	9.000,00	19.500,00					75.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	-	-	-	-	40.000,00	30.000,00					70.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	10.800,00	24.000,00	38.400,00	1.200,00	14.400,00	31.200,00					120.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.500,00	10.000,00	16.000,00	500,00	6.000,00	13.000,00					50.000,00
2126	Spese legali								10.000,00			10.000,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza					150,00						150,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	150.000,00	250.000,00	250.000,00	30.000,00	100.000,00	200.000,00					980.000,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive											-
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI											-
31	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche											-
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato						490.000,00					490.000,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali											-
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali											-
3104	Contributi e trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma											-
3105	Contributi e trasferimenti correnti a province	-			-							-
3106	Contributi e trasferimenti correnti a città metropolitane											-
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	-			-							-
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni											-
3109	Contributi e trasferimenti correnti a comunità montane											-
3110	Contributi e trasferimenti correnti ad aziende sanitarie											-
3111	Contributi e trasferimenti correnti ad aziende ospedaliere											-
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio						30.000,00			-		30.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo						880.000,00					880.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere						582.000,00					582.000,00
3115	Contributi e trasferimenti correnti ad unioni regionali delle Camere di Commercio per ripiano perdite											-
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	211.000,00				-	722.000,00					933.000,00
3117	Contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di Commercio per ripiano perdite											-

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA - CASSA 2014												
USCITE												
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91	TOTALI
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		5	4	4	5	2	4	1	2	1	1	
		Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, risanamenti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione e delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formali ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		4	4	1	4	1	1	1	1	1	1	
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
		1	1	3	1	1	3	1	3	3	3	
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
3118	Altri contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio											-
3119	Contributi e trasferimenti correnti a policlinici universitari											-
3120	Contributi e trasferimenti correnti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS											-
3121	Contributi e trasferimenti correnti a Istituti Zooprofilattici sperimentali											-
3122	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di previdenza											-
3123	Contributi e trasferimenti correnti a Autorità portuali											-
3124	Contributi e trasferimenti correnti a Agenzie regionali											-
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	-			-							-
3126	Contributi e trasferimenti correnti a Enti Parco											-
3127	Contributi e trasferimenti correnti a ARPA											-
3128	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di ricerca locali											-
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali											-
32	Contributi e trasferimenti a soggetti privati											-
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	-										-
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	570.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	570.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	2.000.000,00	-	-	500.000,00	-	-	-	-	-	-	2.500.000,00
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie											-
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	270.000,00			80.000,00	150.000,00						500.000,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	-			10.000,00							10.000,00
4	ALTRE SPESE CORRENTI											-
41	Rimborsi											-
4101	Rimborso diritto annuale						10.000,00					10.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria		400,00	2.000,00								2.400,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati		10.000,00	100,00								10.100,00
42	Godimenti di beni di terzi											-
4201	Noleggi	2.250,00	5.000,00	8.000,00	250,00	3.000,00	6.500,00					25.000,00
4202	Locazioni	5.000,00			-		90.000,00					95.000,00
4203	Leasing operativo											-
4204	Leasing finanziario											-
4205	Licenze software											-
43	Interessi passivi e oneri finanziari diversi											-
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche											-
4304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa											-
4305	Interessi su mutui						119.000,00					119.000,00
4306	Interessi passivi v/fornitori											-
4399	Altri oneri finanziari											-
44	Imposte e tasse											-
4401	IRAP						520.000,00					520.000,00
4402	IRES						130.000,00					130.000,00

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA - CASSA 2014												
USCITE												
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91	TOTALI
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		5	4	4	5	2	4	1	2	1	1	
		Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, risvolti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione e delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formali ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		4	4	1	4	1	1	1	1	1	1	
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
		1	1	3	1	1	3	1	3	3	3	
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
4403	I.V.A.									80.000,00		80.000,00
4405	ICI											-
4499	Altri tributi						300.000,00					300.000,00
45	Altre spese correnti											-
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio					15.000,00						15.000,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta					35.000,00						35.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente					1.000,00						1.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori					50.000,00						50.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione					12.771,00						12.771,00
4507	Commissioni e Comitati		14.000,00	2.000,00								16.000,00
4508	Borse di studio	-										-
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi		20.000,00	800,00		79.200,00						100.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi		3.000,00	200,00		14.800,00						18.000,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi											-
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali		1.500,00	100,00		7.400,00						9.000,00
4513	Altri oneri della gestione corrente											-
5	INVESTIMENTI FISSI											-
51	Immobilizzazioni materiali											-
5101	Terreni											-
5102	Fabbricati						850.000,00					850.000,00
5103	Impianti e macchinari						40.000,00					40.000,00
5104	Mobili e arredi						4.000,00					4.000,00
5105	Automezzi											-
5106	Materiale bibliografico	100,00										100,00
5149	Altri beni materiali											-
5151	Immobilizzazioni immateriali					4.000,00						4.000,00
5152	Hardware						50.000,00					50.000,00
5155	Acquisizione o realizzazione software											-
5157	licenze d'uso						40.000,00					40.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali											-
52	Immobilizzazioni finanziarie											-
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento					200.000,00						200.000,00
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese											-
5203	Conferimenti di capitale											-
5204	Titoli di Stato											-
5299	Altri titoli											-
6	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI						2.000.000,00					2.000.000,00
61	Contributi e trasferimenti per investimenti a Amministrazioni pubbliche											-
6101	Contributi e trasferimenti per investimenti a Stato											-

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA - CASSA 2014												
USCITE												
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91	TOTALI
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		5	4	4	5	2	4	1	2	1	1	
		Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, risvolti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione e delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formali ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		4	4	1	4	1	1	1	1	1	1	
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
		1	1	3	1	1	3	1	3	3	3	
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
6102	Contributi e trasferimenti per investimenti a enti di ricerca statali											-
6103	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre amministrazioni pubbliche centrali											-
6104	Contributi e trasferimenti per investimenti a Regione/Provincia autonoma											-
6105	Contributi e trasferimenti per investimenti a province											-
6106	Contributi e trasferimenti per investimenti a città metropolitane											-
6107	Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni											-
6108	Contributi e trasferimenti per investimenti a unioni di comuni											-
6109	Contributi e trasferimenti per investimenti a comunità montane											-
6110	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende sanitarie											-
6111	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende ospedaliere											-
6112	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre Camere di commercio											-
6113	Contributi e trasferimenti per investimenti ad unioni regionali delle Camere di Commercio											-
6114	Contributi e trasferimenti per investimenti a centri esteri delle Camere di Commercio											-
6115	Contributi e trasferimenti per investimenti a policlinici universitari											-
6116	Contributi e trasferimenti per investimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS											-
6117	Contributi e trasferimenti per investimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali											-
6118	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di previdenza											-
6119	Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità portuali											-
6120	Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali											-
6121	Contributi e trasferimenti per investimenti a Università											-
6122	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti Parco											-
6123	Contributi e trasferimenti per investimenti a ARPA											-
6124	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca locali											-
6199	Contributi e trasferimenti per investimenti a altre Amministrazioni Pubbliche locali											-
62	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati											-
6201	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende speciali											-

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA - CASSA 2014												
USCITE												
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91	TOTALI
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		5	4	4	5	2	4	1	2	1	1	
		Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, risanamenti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione e delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formali ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		4	4	1	4	1	1	1	1	1	1	
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
		1	1	3	1	1	3	1	3	3	3	
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	200.000,00										200.000,00
6206	Contributi e trasferimenti per investimenti a famiglie											-
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private											-
6208	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti esteri											-
7	OPERAZIONI FINANZIARIE											-
7100	Versamenti a conti bancari di deposito								15.000.000,00			15.000.000,00
7200	Deposito cauzionale per spese contrattuali											-
7300	Restituzione di depositi cauzionali								2.000,00			2.000,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti								30.900,00			30.900,00
74	Concessione di crediti											-
7401	Concessione di crediti alle Unioni regionali											-
7402	Concessione di crediti ad altre amministrazioni pubbliche											-
7403	Concessione di crediti a aziende speciali											-
7404	Concessione di crediti ad altre imprese	1.490.000,00										1.490.000,00
7405	Concessione di crediti a famiglie								100.000,00			100.000,00
7406	Concessione di crediti a Istituzioni sociali private											-
7407	Concessioni di crediti a soggetti esteri											-
7500	Altre operazioni finanziarie								5.000.000,00			5.000.000,00
8	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI											-
8100	Rimborso anticipazioni di cassa											-
8200	Rimborso mutui e prestiti										778.000,00	778.000,00
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)											-
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)											-
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)											-
		5.965.450,00	2.411.400,00	3.387.000,00	824.650,00	4.131.421,00	7.938.185,00	-	135.000,00	20.212.900,00	778.000,00	45.784.006,00



RELAZIONE DELLA GIUNTA AL PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2014

Il Preventivo per il 2014 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. Il preventivo è stato predisposto prevedendo le voci di proventi, oneri ed investimenti, ripartendole tra le funzioni istituzionali individuate nello stesso allegato A).

Ai sensi dell'articolo 24 del d.lgs. n. 91/2011, le Camere di commercio devono approvare il preventivo economico entro il 31 dicembre 2013, come consuetudine composto da:

- il preventivo economico, ai sensi dell'articolo 6 del D.P.R. n. 254/2005, e redatto secondo lo schema dell'allegato A) al D.P.R. medesimo;
- il budget direzionale redatto secondo lo schema allegato B al D.P.R. n. 254/2005 (previsto dall'articolo 8 del medesimo regolamento).

Quest'anno per la prima volta, in ottemperanza a quanto previsto dalla nuova normativa contenuta nel D.M. del 27 marzo 2013, il bilancio di previsione deve essere integrato dal:

- il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013 e definito su base triennale;
- il budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013;
- il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, ai sensi dell'articolo 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013;
- il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'articolo 19 del d.lgs. n. 91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 18 settembre 2012.

Il Ministero dello Sviluppo Economico ha impartito le istruzioni applicative con propria nota prot. n. 0148123 del 12/09/2013.

Nell'ottica di una predisposizione di un bilancio di previsione triennale come richiesto dalla normativa attuale occorre tenere conto anche della sostenibilità finanziaria di tali interventi nel triennio.

Il preventivo è stato redatto in coerenza con gli obiettivi strategici delineati dal Consiglio camerale nella Relazione Previsionale e Programmatica per il 2014, approvata nella riunione del 30/10/2013. Le differenze rispetto alle risorse assegnate per il conseguimento degli obiettivi strategici e operativi dal documento programmatico, che peraltro includono alcuni investimenti, sono da attribuirsi all'esigenza del mantenimento della sostenibilità finanziaria nel lungo periodo. L'esame analitico degli interventi previsti per il 2014 evidenzia comunque il rispetto sostanziale delle linee definite dal Consiglio.

Sinteticamente il prospetto contabile previsionale presenta i seguenti dati:

GESTIONE CORRENTE

PROVENTI CORRENTI

- Diritto annuale	20.360.000,00
- Diritti di segreteria	5.275.725,00
- Contributi trasferimenti e altre entrate	897.809,00
- Proventi da gestione di beni e servizi	563.150,00
- Variazione delle rimanenze	-
TOT. PROVENTI CORRENTI	27.096.684,00

ONERI CORRENTI

- Personale	- 8.799.483,00
- Funzionamento	- 7.739.197,00
- Interventi economici	- 7.571.261,00
- Ammortamenti e accantonamenti	- 7.140.920,00
TOT. ONERI CORRENTI	- 31.250.861,00

RISULTATO GESTIONE CORRENTE - 4.154.177,00

GESTIONE FINANZIARIA

- Proventi finanziari	385.380,00
- Oneri finanziari	- 122.200,00

RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA 263.180,00

GESTIONE STRAORDINARIA

- Proventi straordinari	-
- Oneri straordinari	- 700.000,00

RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA - **700.000,00**

DISAVANZO ECONOMICO - **4.590.997,00**

Il Preventivo per l'esercizio 2014 si chiude con un presunto disavanzo di € 4.590.997,00. A tale riguardo occorre evidenziare che tra gli oneri correnti sono compresi stanziamenti di:

- € 7.571.261,00 per interventi di promozione economica
- € 2.347.027,00 per quote associative per il sistema camerale
- € 1.590.000,00 per accantonamento a fondo rischi per lo strumento ibrido di patrimonializzazione dei confidi cui si è dato corso nel 2013.

Pertanto gli oneri correnti riferibili alla sola struttura ammontano ad € 19.742.573,00, ampiamente coperti dai proventi correnti ammontanti ad € 27.096.684,00.

Di seguito verranno esaminate nel dettaglio le voci di proventi ed oneri rispetto al pre-consuntivo 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 € 27.096.684,00 e si riferiscono alle voci che seguono.

DIRITTO ANNUALE

Lo stanziamento totale è di € 20.360.000,00, 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	400.000,00
310101 - Restituzione Diritto Annuale	-40.000,00
DIRITTO ANNUALE	20.360.000,00

La voce più consistente è data dalla previsione del diritto annuale pari ad € 19.000.000,00, corrispondente al 70,12% dei proventi correnti.

Al riguardo si precisa che il Ministero per lo Sviluppo Economico con nota n. 201237 del 5/12/2013 ha confermato integralmente anche per l'anno 2014 le misure del diritto annuale definite a decorrere dal 2011 nel decreto interministeriale 21 aprile 2011.

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, riducendo il dato di pre-consuntivo 2013 (€ 19.600.000,00), in considerazione anche della situazione economica che emerge dall'analisi congiunturale 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 (€ 400.000,00).

La Giunta, anche per l'anno 2014, ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di incrementare l'importo del diritto annuale così come previsto dalla L. 580/1993.

In corrispondenza dei crediti presunti a fine 2014 per somme non incassate a titolo di diritto annuale sanzioni e interessi di competenza dell'esercizio, stimati in € 5.700.000,00, è stato appostato un stanziamento per accantonamento al fondo svalutazione crediti pari ad € 4.000.000,00, pari al 71%.

Per determinare tale percentuale si è fatto riferimento al mancato incasso di diritto annuale relativo ai ruoli emessi per gli anni 2008 e 2009, secondo quanto fissato dal Ministero dello Sviluppo Economico in tema di principi contabili delle Camere di Commercio.

Si evidenzia inoltre che nella gestione straordinaria viene proposto un ulteriore accantonamento di € 700.000,00 per svalutazione crediti per diritto annuale sanzione e interessi riferiti ad esercizi precedenti il 2014, al fine di adeguarne l'ammontare al presumibile grado di incasso.

DIRITTI DI SEGRETERIA

La previsione totale è di € 5.275.725,00, così composta:

DESCRIZIONE	IMPORTO
311002 - Diritti Registro Imprese e Attività Artigiane	4.600.000,00
311007 - Diritti tutela del mercato e consumatore	140.000,00
311009 - Diritti prezzi, arbitrato e conciliazione	650,00
311011 - Diritti Firma Digitale	130.000,00
311016 - Diritti commercio estero	190.000,00
311017 - Diritti di segreteria Ambiente	77.500,00
311018 - Altri diritti	25,00
311027 - Sanzioni	140.000,00
311106 - Restituzione diritti di segreteria	-2.450,00
DIRITTI DI SEGRETERIA	5.275.725,00

La previsione formulata è inferiore al dato di pre-consuntivo 2013 (€ 6.229.525,00).

In particolare si evidenzia una prudenziale diminuzione dei diritti del Registro Imprese e Attività Artigiane, tenuto prudenzialmente conto dell'andamento congiunturale attuale e previsto per la provincia di Bologna.

Si riducono notevolmente anche i Diritti di segreteria Ambiente. Infatti dopo il picco di domande del 2013 conseguente l'obbligo per le persone e le imprese che operano su apparecchiature contenenti gas fluorurati ad effetto serra di ottenere l'apposita certificazione/attestazione e di iscriversi, nel 2014 il Registro telematico nazionale istituito presso il Ministero dell'Ambiente e gestito dalle Camere di Commercio del capoluogo di regione entrerà a regime.

CONTRIBUTI, TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE

La previsione totale è di € 897.809,00, così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
312017 - Contributo spese di funzionamento CPA	0,00
312018 - Altri contributi e trasferimenti	130.000,00

312102 - Rimborsi spese personale distaccato	27.000,00
312106 - Affitti Attivi	25.409,00
312108 - Rimborsi e recuperi diversi	10.000,00
312112 - Rimborso spese condominiali e altre in relazione ad affitti attivi	129.200,00
312118 - Recupero spese Albo Gestori Ambientali (D.M. 29/12/1993)	465.000,00
312120 - Riversamento compensi dirigenti camerali	6.000,00
312121 - Compensi S.G. per incarichi aggiuntivi	78.000,00
312123 - Recupero spese legali	1.500,00
312109 - Rimborsi spese di notifica	26.000,00
312130 - Restituzione di altre entrate ist.li	-300,00
CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE	897.809,00

Anche tali proventi sono stimati prudenzialmente in misura inferiore al pre-consuntivo 2013 (€ 1.299.185,54), con particolare riferimento al Contributo spese di funzionamento CPA (pari ad € 265.959,56 nel pre-consuntivo 2013), di cui ad oggi non si conoscono ancora modalità e ammontare. Nel 2014 non ci saranno poi gli introiti per l'attività di censimento, che si è conclusa nel 2013. Sono stati invece previsti € 130.000,00 per Altri contributi e trasferimenti in relazione a rimborsi Unioncamere-Mise per attività ispettiva di cui alla convenzione per progetto vigilanza e convenzione lampadine.

PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI

La previsione totale è di € 563.150,00, così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
3130 - PROVENTI DA GESTIONE DI BENI SERVIZI	
313006 - Altri ricavi attività commerciale	1.000,00
313012 - Ricavi concessione in uso sale e uffici	250,00
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 arbitrali e conciliativi	280.000,00
313030 - Ricavi vendita carnets ATA	12.000,00

313045 - Vendita bollini e carta filigranata per servizio telemaco	500,00
313051 - Proventi per vendita abbonamenti prezzi informativi opere edili	200,00
313060 - Proventi concorsi a premio	50.000,00
313066 - Proventi vendita prezario opere edili	200,00
313074 - Proventi da sponsorizzazioni	110.000,00
313076 - Introiti verifica a domicilio strumenti metrici	25.000,00
PROVENTI DA GESTIONE DI BENI SERVIZI	563.150,00

Per i proventi derivanti dalla gestione di beni e servizi si prevede un aumento rispetto al pre-consuntivo 2013 (€477.366,00) dovuto essenzialmente alla previsione dei proventi derivanti dai servizi arbitrali e conciliativi.

Occorre evidenziare che la stima relativa ai Ricavi servizi arbitrali e conciliativi è stata fatta tenendo conto del decreto-legge 21 giugno 2013, n. 69 (convertito in legge 9 agosto 2013 n. 98) che ha ripristinato il procedimento di mediazione obbligatorio.

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 € 31.250.861,00 e si riferiscono alle voci che seguono.

PERSONALE

La previsione totale è di € 8.799.483,00 così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
COMPETENZE AL PERSONALE	-6.644.387,00
321000 - Retribuzione Ordinaria	-4.161.150,00

321002 - Retribuzione Ordinaria Dirigenti	-174.503,00
321003 - Retribuzione straordinaria	-51.190,00
321004 - Banca ore	-1.410,00
321009 - Retribuzione Personale a Termine	-100.727,00
321014 - Retribuzione di posizione e risultato dirigenti	-401.738,00
321016 - Risorse decentrate per le politiche di sviluppo e produttività	- 1.495.000,00
321018 - Concorsi a premio - risorse decentrate	-15.000,00
321020 - Oneri per lavoro temporaneo	-223.669,00
321022 - Compensi attività Uff.Legale - Risorse decentrate	-15.000,00
321023 - Compensi attività Uff.Legale - Fondo Dirigenti	-5.000,00
ONERI SOCIALI	-1.644.913,00
322000 - Oneri Previdenziali	-1.361.789,00
322003 - Inail dipendenti	-38.222,00
322004 - Oneri assistenziali	-5.634,00
322006 - Assegno pensionistico vitalizio	-15.000,00
322010 - Oneri previdenziali dirigenti	-137.145,00
322012 - Oneri previdenziali personale a termine	-23.973,00
322013 - Inail dirigenti	-3.496,00
322014 - Oneri assistenziali dirigenti	-536,00
322015 - Inail personale a termine	-604,00
322016 - Oneri assistenziali personale a termine	-9.368,00
322018 - Oneri Previdenza complementare	-49.146,00
ACCANTONAMENTI T.F.R.	-405.978,00
323000 - Accantonamento indenn. anzianità pers. di ruolo ante 2001	-262.573,00
323006 - Accantonamento T.F.R. personale di ruolo dal 2001	-135.005,00
323009 - Accantonamento T.F.R. personale a termine	-8.400,00
ALTRI COSTI	-104.205,00
324000 - Interventi Assistenziali (Cassa mutua e assistenza fiscale)	-65.240,00
324003 - Spese Pers. Comand./Distacc. Ministeri e distacchi sindacali	-24.000,00
324021 - Borse di studio	-9.800,00
324023 - Riconoscimenti per anzianità servizio	-5.165,00
PERSONALE	-8.799.483,00

I costi del personale previsti per il 2014, si incrementano rispetto al pre-consuntivo 2013 di oltre € 468.000, ipotesi che tiene conto delle previsioni del Piano Occupazionale 2014, in cui si presume di coprire le vacanze della pianta organica attraverso l'istituto della mobilità.

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 € 401.738,00 + € 5.000,00 compensi attività Uff. Legale;
- Fondo per le risorse decentrate € 1.495.000,00 + € 15.000,00 concorsi a premio + € 15.000,00 compensi attività Uff. Legale.

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 conto "322018 - Oneri Previdenza complementare" quasi € 49.146,00 a seguito dell'art.24 del Decreto Legge 201 6/12/2011 "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 in considerazione degli attuali blocchi.

L'incidenza delle spese di personale sul totale degli oneri correnti è pari al 28,16 %.

Occorre tenere conto che con Deliberazione n. 199 del 19 novembre 2013 si è provveduto al riordino della struttura organizzativa della Camera di Commercio di Bologna e della relativa dotazione organica a decorrere dal 1 gennaio 2014.

FUNZIONAMENTO

La previsione totale è di € 7.739.197,00, così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
PRESTAZIONE DI SERVIZI	-3.438.552,00
325000 - Oneri Telefonici	-130.000,00
325003 - Oneri consumo acqua	-20.000,00
325004 - Oneri consumo energia elettrica	-255.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-455.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-280.000,00
325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza	-155.300,00
325022 - Oneri per Manutenzione Ordinaria beni Mobili	-32.975,00
325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-165.000,00
325030 - Oneri per assicurazioni	-78.680,00
325040 - Oneri Consulenti ed Esperti	0,00
325043 - Oneri Legali	-20.000,00
325048 - Oneri acquisto prodotti telematici	-200.000,00
325050 - Oneri Automazione Servizi	-635.360,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	-157,00
325053 - Oneri postali e di Recapito	-144.881,00
325054 - Oneri di Pubblicità non oggetto di contenimento	-5.000,00
325055 - Oneri di Pubblicità oggetto di contenimento	-9.181,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-165.000,00
325057 - Oneri mezzi di trasporto oggetto di contenimento	-5.026,00
325058 - Altri oneri per mezzi di trasporto non oggetto di contenimento	-1.000,00
325059 - Oneri per mezzi di Trasporto	-1.300,00
325060 - Oneri per Stampa Pubblicazioni	-10.000,00
325066 - Oneri per facchinaggio	-39.000,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	-93.240,00
325072 - Buoni Pasto	-102.579,00
325074 - Oneri per la Formazione del Personale	-31.399,00
325075 - Rimborsi spese missioni	-18.918,00
325076 - Oneri per Concorsi	-2.000,00
325077 - Rimborsi spese missioni non oggetto di contenimento	-3.200,00
325078 - Oneri per accertamenti sanitari	-23.150,00
325080 - Oneri deposito atti presso terzi	-30.000,00
325082 - Oneri per rilegature	-3.500,00
325084 - Oneri condominiali a carico ente	-77.000,00
325092 - Costi gestione laboratorio chimico	-35.000,00
325094 - Oneri per materiali telemaco	-500,00
325099 - Oneri per servizi esterni	-210.206,00

	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-119.718,00
326000	- Affitti passivi	-89.628,00
326002	- Noleggio macchinari	-21.090,00
326004	- Noleggio automezzi	-5.000,00
326005	- Noleggio automezzi oggetto di contenimento	0,00
326008	- Oneri condominiali a carico ente (locazioni passive)	-4.000,00
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-1.612.900,00
327000	- Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	-8.000,00
327003	- Abb. Riviste e Quotidiani	-4.000,00
327006	- Oneri per Acquisto Cancelleria	-60.900,00
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)	-10.000,00
327015	- Oneri Vestiario di Servizio	0,00
327017	- Imposte e tasse	-950.000,00
327048	- Oneri per contenimento della spesa pubblica	-560.000,00
	QUOTE ASSOCIATIVE	-2.347.027,00
328000	- Partecipazione Fondo Perequativo	-880.000,00
328002	- Contributo Ordinario Unioncamere Italiana	-582.155,00
328003	- Contributo Ordinario Unioncamere Regionale	-721.872,00
328005	- Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero	-10.000,00
328006	- Infocamere S.c.p.a. - Contributo consortile obbligatorio	-153.000,00
	ORGANI ISTITUZIONALI	-221.000,00
329001	- Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	-17.000,00
329003	- Compensi Ind. e rimborsi Giunta	-64.000,00
329007	- Compensi e indennità rimborso spese presidente	-48.000,00
329008	- Rimborsi Consiglio-Giunta-Presidente	-1.000,00
329009	- Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-45.000,00
329010	- Rimborsi Collegio dei Revisori	-8.000,00
329012	- Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-28.000,00
329015	- Compensi Ind. e rimborsi OIV	-10.000,00
	FUNZIONAMENTO	-7.739.197,00

La previsione di € 7.739.197,00 della voce Funzionamento evidenzia un incremento di circa € 446.400,00 rispetto al pre-consuntivo 2013.

In particolare aumentano le Prestazioni di servizi (+ € 414.781,00), gli Oneri diversi di gestione (+ € 38.100,00) e gli Organi istituzionali (+ €

23.600,00), mentre si riducono le previsioni per Godimento beni di terzi (- € 27.082,00) e le Quote associative (- € 3.021,00).

Questa posta è fortemente condizionata dai vari provvedimenti normativi di contenimento della spesa pubblica, per il cui dettaglio si rimanda alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

A tale proposito è opportuno rilevare che gli importi previsti a bilancio, seppure prudenzialmente stimati in misura superiore rispetto al pre-consuntivo 2013, rispettano i suddetti vincoli normativi ed anche per l'anno 2014 lasciano margine rispetto al limite per consumi intermedi, oggetto di contenimento ai sensi dell'art. 8, c. 3 del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini (c.d. spending review).

INTERVENTI ECONOMICI

La previsione totale è di € 7.571.261,00, così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
330001 - Iniziative dirette di promozione e informazione economica	1.135.400,00
330026 - I.E. - Quote associative	43.224,00
330028 - I.E. - Contributi	6.392.637,00
INTERVENTI ECONOMICI	7.571.261,00

Gli interventi promozionali previsti per l'esercizio 2014, ammontano complessivamente ad € 7.571.261,00, sono finalizzati ad iniziative di sostegno alle attività produttive ed economiche come definiti nella tabella di seguito:

CONTO	INTERVENTI ECONOMICI		ANNO 2014
330001	20410902	Formazione imprese su tematiche No Estero (att.tà ist.le)	5.000,00
330001	20751201	Progetto di valorizzazione dell'archivio storico e del Palazzo della Mercanzia	800,00
330001	20315701	Impegno su agroalimentare	200.000,00
330001	20810401	Esecuzione analisi frumento	2.000,00
330001	20813101	Sportello sicurezza e etichettatura alimentare	12.000,00

330001	30311351	Valorizzazione delle produzioni locali (fiere att.tà commerciale)	120.000,00
330001	30810251	Commissioni arbitrali e conciliative	150.000,00
330001	20810601	Convenzione Laboratorio di Arezzo per analisi metalli preziosi	300,00
330001	20812201	Analisi tecnica su prodotti vari ai fini del controllo sulla conformità ai requisiti di sicurezza	100.000,00
330001	20813001	Servizi sportello Patlib - marchi e brevetti	4.000,00
330001	30210207	Altri progetti - Progetti estero CCIAA BO (att.tà comm.le)	150.000,00
330001	20210207	Altri progetti - Progetti estero CCIAA	156.700,00
330001	20210302	Internazionalizzazione: favorire il coordinamento e l'efficienza delle iniziative camerali - Progetto Fondo Perequativo gestito con Unioncamere Regionale	26.800,00
330001	20210209	Desk USA - Desk esteri CCIAA BO	10.000,00
330001	20210210	Desk Brasile - Desk esteri CCIAA BO	18.000,00
330001	20210211	Quesiti Infoexport	5.000,00
330001	20210216	Iniziative per il mercato Statunitense - Progetti estero CCIAA BO	40.000,00
330001	20210217	Desk Mosca - Desk esteri CCIAA BO	17.000,00
330001	20210222	Desk India - Desk esteri CCIAA BO	4.000,00
330001	20210224	Desk Emirati Arabi Uniti - Desk esteri CCIAA BO	15.000,00
330001	20210227	Desk Nord africa - Desk Esteri CCIAA	10.000,00
330001	20210228	Progetto Deliziando	19.000,00
330001	20210230	Desk Cina - Desk Esteri CCIAA BO	12.000,00
330001	20410901	Formazione imprese su tematiche Estero	15.000,00
330001	30210151	Banca dati Dun & Bradstreet - att.tà comm.le	1.500,00
330001	20751101	Progetti di sistema Unione Regionale	22.300,00
330001	20315301	Guida ai finanziamenti Regione Emilia Romagna	3.000,00
330001	20810802	Indagine congiunturale condotta da Unioncamere	15.000,00
330001	20812701	Osservatorio fiscale	1.000,00
TOTALE CONTO 330001			1.135.400,00
330026	20411201	Consorzio Università Telematica - Contributo consortile	1.063,00
330026	20311801	Enoteca Regionale di Dozza - quota associativa	480,00
330026	20312201	Associazione Amici Museo Patrimonio Industriale - Quota adesione	1.100,00
330026	20315201	Urban Center Bologna	10.000,00
330026	20411102	Associazione Collegio di Cina - Quota iscrizione annuale	10.000,00
330026	20811701	IS.NA.RT Soc.Cons. p.A. - contributo consortile annuale	3.840,00
330026	20313501	Borsa Merci telematica Ital. - BMTI scpa - Contributo consortile	15.991,00
330026	20812801	Punto U.N.I.	750,00
TOTALE CONTO 330026			43.224,00
330028	20312801	Contributi per processi di aggregazione aziendale delle imprese	200.000,00
330028	20314901	Regolamento per acquisto e installazione sistemi di sicurezza	200.000,00
330028	20310501	Regolamento miglioramento efficienza strutture agricole	200.000,00

330028	20310601	Regolamento trasformazione /commercializzazione aziende agricole	200.000,00
330028	20411501	Contributi per la valorizzazione del capitale umano	200.000,00
330028	20315003	Contributi in conto capitale per sviluppo innovativo delle imprese	1.000.000,00
330028	20315501	Contributi in conto capitale per lo start up d'impresa	500.000,00
330028	20210101	Contributi alle imprese per partecipazione a fiere all'estero	450.000,00
330028	20210221	Progetti imprese per internazionalizzazione	300.000,00
330028	20315002	Regolamento a sostegno del credito alle PMI	90.000,00
330028	20310701	Agricoltura - Progetti Associazioni	67.000,00
330028	20310702	Commercio - Progetti Associazioni	97.000,00
330028	20310703	Cooperazione - Progetti Associazioni	82.000,00
330028	20310704	Industria - Progetti Associazioni	157.000,00
330028	20310705	Artigianato - Progetti Associazioni	162.000,00
330028	20310706	Altri - Progetti Associazioni	35.000,00
330028	20210201	Progetti associazioni/consorzi per internazionalizzazione	100.000,00
330028	20314601	Progetti per lo sviluppo economico	148.700,00
330028	20311501	Iniziative Comitato imprenditoria femminile	10.000,00
330028	20315101	Ricerca e innovazione	400.000,00
330028	20410101	Iniziative formative e progetti di innovazione tecnologica e organizzativa a favore delle imprese in collaborazione con l'Università, Alma Mater o altri soggetti	200.000,00
330028	20411701	Rilancio educazione tecnica - progetto PSM	43.937,00
330028	20315601	Sostegno progetti di promozione turistica	500.000,00
330028	20311101	Iniziative di promozione del territorio e per la promozione turistica	280.000,00
330028	20312101	Fondazione Teatro comunale	60.000,00
330028	20311201	Contributo a strutture di promozione turistica regionale e locale (APT)	220.000,00
330028	20313201	Contributi per valorizzazione settore agroalimentare	40.000,00
330028	20315401	Fondo Centrale di Garanzia - Sezione Speciale Internazionalizzazione	100.000,00
330028	20411301	C.T.C. - Contributo ordinario all'azienda speciale della Camera di Commercio	270.000,00
330028	20750101	PRO.S.IM - CONTRIBUTO Ordinario all'Azienda Speciale	80.000,00
TOTALE CONTO 330028			6.392.637,00
TOTALE			7.571.261,00

Il dato confrontato con il pre-consuntivo 2013 (€ 9.911.081,00) presenta una diminuzione di € 2.339.820,00. A tale riguardo si evidenzia che il 2013 comprende una stima di costo legato allo strumento ibrido di patrimonializzazione dei confidi per € 2.000.000,00.

Si segnala inoltre una riduzione dei contributi ordinari alle Aziende speciali CTC e Prosim per complessivi € 570.000,00 rispetto ad € 350.000,00 per il 2014.

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

La previsione totale è di € 7.140.920,00, così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMMOB. IMMATERIALI	-28.157,00
340003 - Amm.to Concessioni e licenze	-25.286,00
340018 - Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-2.871,00
IMMOB. MATERIALI	-1.201.923,00
341000 - Amm.to Fabbricati	-1.018.782,00
341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione	-42.399,00
341002 - Amm.to Impianti Generici	-3.620,00
341013 - Amm.to Arredi	-24.481,00
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-59.012,00
341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	-1.342,00
341021 - Amm.to Attrezzature informatiche	-52.287,00
SVALUTAZIONE CREDITI	-4.055.840,00
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti DA-SANZ-INT	-4.000.000,00
342001 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Diversi	-7.840,00
342002 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Sanzioni	-48.000,00
FONDI RISCHI ED ONERI	- 1.855.000,00
343004 - Accantonamento fondo rischi risarcimenti da liti e cause legali	-265.000,00
343010 - Accantonamento fondo rischi per strumento ibrido di patrimonializzazione	-1.590.000,00
343011 - Accantonamento fondo rischi per Fondo Centrale di Garanzia - Sezione Speciale Internazionalizzazione	0
AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	- 7.140.920,00

Gli ammortamenti previsti in € 1.230.080,00 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 2012. Tale importo tiene conto anche della previsione di ammortamento dei beni compresi nel piano investimenti e presenta un incremento di circa € 125.000 rispetto al pre-consuntivo 2013.

La previsione di accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti per Diritto annuale e relative sanzioni e interessi, per il quale si rimanda a quanto indicato nell'illustrazione dei proventi correnti, è sostanzialmente in linea con il dato di pre-consuntivo 2013, stimato in € 3.900.000,00.

Gli altri accantonamenti al Fondo Svalutazione riguardano la previsione di mancato incasso sull'emissione, nell'anno 2014, dei ruoli per sanzioni amministrative e relative spese di notifica, inferiori di € 31.160,00 rispetto al pre-consuntivo 2013.

Gli accantonamenti ai Fondi Rischi ed Oneri si riferiscono a:

- € 265.000,00 per rischi per risarcimenti da liti e cause legali in corso, analogo al dato di preconsuntivo 2013;
- € 1.590.000,00 per lo strumento ibrido di patrimonializzazione dei confidi, in relazione alle somme che saranno erogate nel 2014. Il pre-consuntivo 2013 per questo intervento prevede accantonamenti per € 2.410.000,00, oltre € 400.000,00 per il fondo centrale di garanzia sezione speciale internazionalizzazione.

PROVENTI FINANZIARI

La previsione totale è di € 385.380,00, 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	14.178,00
350005 - Altri interessi attivi	1.002,00
350006 - Proventi mobiliari	100.000,00
350007 - Interessi attivi c/c vincolato	170.000,00
PROVENTI FINANZIARI	385.380,00

Rispetto al dato di pre-consuntivo 2013, è stata ipotizzata una diminuzione complessiva di € 66.127,00, essenzialmente dovuta a minori interessi su c/c vincolato.

ONERI FINANZIARI

La previsione totale è di € 122.200,00 così costituita:

DESCRIZIONE	IMPORTO
351000 - Interessi Passivi	-122.000,00
351003 - Differenze Passive di Cambio	-200,00
ONERI FINANZIARI	-122.200,00

La previsione degli interessi passivi, inferiore di € 35.900,00 al pre-consuntivo 2013, si riferisce prevalentemente alle rate di ammortamento 2014 dei mutui in essere.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Pur considerando il loro carattere di eccezionalità è formulata una previsione di proventi ed oneri straordinari di € 700.000,00 quale Accantonamento straordinario al Fondo Svalutazione Crediti per Diritto Annuale esercizi precedenti, come già evidenziato nell'illustrazione dei proventi correnti.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il Piano degli investimenti riportato nello schema di Bilancio prevede nel 2014 interventi per complessivi € 4.748.847,00. così dettagliati:

Conto	Descrizione Conto	Pre-consuntivo 2013	Preventivo 2014
110100	Totale Concessioni e licenze di cui € 55.000 per l'acquisto di licenze d'uso di Office 2010 per la gestione documentale de materializzata.	15.000	75.000
110300	Totale Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		15.000	75.000
111004	<i>Manutenzioni straordinarie su fabbricati di cui € 199.000 per impianti di climatizzazione P.A. € 40.000 per abbaini P.A,</i>	219.200	350.055
111005	<i>Manutenzioni straordinarie su fabbricati non oggetto di contenimento di cui € 488.000 per messa a norma garage P.A. € 20.000 interventi urgenti di sicurezza per le sedi</i>	-	508.000
111004-111005 Totale		219.200	858.055

111010	Totale Ristrutturazioni e restauri fabbricati di cui € 960.000 lavori ristrutturazione P.A. (compreso stralcio per cabina elettrica) € 120.000 superfici decorate P.M.	298.700	1.080.000
111100	Totale Impianti generici	8.100	10.000
111114	Totale Impianti speciali di comunicazione riferiti a cablaggio impianti dati P.A.	-	124.700
111200	Totale Macchine ordinarie d'ufficio	300	-
111216	Totale Macchinari, apparecchiatura e attrezzatura varia di cui € 288.000 per acquisto attrezzature per Laboratorio Chimico merceologico	12.000	306.200
111300	Totale Attrezzature informatiche per rinnovo pc e stampanti obsoleti e adeguamenti tecnologici hardware dei server camerali di dominio	44.300	75.000
111410	Totale Arredi	4.393	4.392
111440	Totale Opere d'arte riferiti a ritratto Presidente	291	15.000
111600	Totale Biblioteca	300	500
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		587.584	2.473.847
112006	Totale Altre partecipazioni controllate e collegate	-	200.000
112001	Totale Altri investimenti mobiliari	-	2.000.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		-	2.200.000
TOTALE COMPLESSIVO		602.584	4.748.847

I lavori inseriti per la "Ristrutturazione e l'adeguamento della zona uffici e dell'area esterna del Palazzo degli Affari" costituiscono l'aggiornamento dell'intervento già inserito nel precedente programma triennale dei lavori pubblici 2013-2015. E' previsto il subentro di una nuova impresa all'appaltatore originario, non conclusi nel 2013 ed è stato previsto per il 2014. L'entità dei lavori, pur non escludendosi per il 2014 il ricorso a varianti, è stata mantenuta come da quadro economico originario. E', inoltre, previsto lo stralcio dei lavori relativi alla nuova cabina elettrica di Palazzo Affari per anticipare la dismissione di quella in uso ormai obsoleta e che ha evidenziato problematiche di funzionamento nell'ultimo periodo.

Per le Immobilizzazioni finanziarie si sottolinea lo stanziamento di € 2.000.000,00 per l'investimento nel fondo immobiliare per il progetto Fabbrica Italiana Contadina (FICO) ed € 200.000,00 per sottoscrizione quote in partecipazioni.

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Il D.M. 27/3/2013 dispone la redazione del budget economico pluriennale. In conformità agli schemi di bilancio allegati alla nota MSE del 12/9/2013 si è predisposto tale documento che è articolato secondo un piano dei conti diverso da quello del D.P.R 254/2005.

Seguendo le indicazioni ministeriali il diritto annuale figura tra i proventi fiscali e parafiscali, i diritti di segreteria tra i ricavi per cessione di prodotti e prestazione di servizi. I contributi sono distinti a seconda del soggetto che li eroga alla Camera, mentre la voce altri ricavi e proventi comprende le altre tipologie di entrate.

Sul fronte dei costi si precisa che gli interventi economici sono classificati come costi per erogazione di servizi istituzionali, mentre gli oneri di funzionamento sono distinti in:

- costi per acquisizione di servizi e per compensi ad organi di amministrazione e controllo;
- costi per godimento di beni di terzi;
- oneri diversi di gestione.

Per gli esercizi 2015 e 2016 si sono formulate le previsioni, modificando il dato del 2014 in base alle indicazioni ad oggi disponibili, desunte in particolare sia dal Piano occupazionale triennale che dal Piano triennale dei lavori pubblici, avente impatto sull'ammontare degli ammortamenti. Inoltre si è aggiornato il valore degli interessi passivi dei mutui in essere.

Considerando per gli esercizi 2015 e 2016 interventi economici sostanzialmente in linea con quelli programmati per il 2014 (€ 7.400.000,00), si consegue un pareggio tecnico anche nella dimensione pluriennale.

Di conseguenza il disavanzo per gli anni 2014-2015 e 2016 somma ad € 8.434.623,00, interamente coperto dagli avanzi degli esercizi precedenti.

Tali avanzi patrimonializzati dal 2007 al 2012, depurati dei proventi che sono stati negli stessi anni distribuiti sotto forma di azioni, ammontano ad € 13.449.635,67. L'importo disponibile per la copertura dei disavanzi 2014-2015-2016, una volta assorbito il disavanzo presunto dell'esercizio 2013 (€ - 4.802.346,24) è pari a € 8.647.289,43, quindi superiore di € 212.666,43 al disavanzo previsto per i prossimi tre anni.

Le attuali disponibilità liquide dell'Ente permettono di escludere criticità di natura finanziaria, anche con riferimento alle somme appostate nel piano investimenti.

PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA ARTICOLATO PER MISSIONI E PROGRAMMI

Tra i nuovi allegati al Bilancio Preventivo è previsto anche il prospetto da redigere secondo il principio di cassa, e non di competenza come gli altri documenti, articolato secondo la codifica Siope degli incassi e dei pagamenti delle Camere di Commercio prevista dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12/4/2011.

Le previsioni di uscita devono inoltre essere distinte per le missioni e programmi, articolati anche rispetto alle divisioni e i gruppi del sistema COFOG. Il Ministero dello Sviluppo Economico con la nota del 12/9/2013 ha individuato, tra quelle definite per lo Stato, le specifiche missioni riferite alle Camere di Commercio e, all'interno delle stesse, i programmi, secondo la corrispondente codificazione COFOG, che più rappresentano le attività svolte dalle Camere stesse.

I costi dei centri di costo camerali sono stati quindi attribuiti come segue:

011	012	012	016	032	032
Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
005	004	004	005	002	004
Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
4	1	4	4	1	1
Affari economici	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Affari economici	Affari economici	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni
1	3	1	1	1	3
Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri	Servizi generali
CENTRI DI COSTO					
-Promozione (80%) -Statistica -Aziende speciali	-Registro Imprese e Att.tà Artigiane	-Legale Prezzi e Mediazione -Tutela Mercato e Consumatore -Gestione ambientale	-Promozione (20%)	-Affari Generali -Comunicazione -Controllo di gestione	-Risorse Finanziarie -Personale -Provveditorato -Servizi Informatici

Il totale delle entrate previste nel 2014 è di € 44.853.400,00.

Il totale delle spese previste nel 2014 è di € 45.784.006,00.

Si evidenzia quindi per il 2014, pur con l'incertezza dovuta al primo tentativo di formulare previsioni di cassa dettagliate per tipologia, uno sbilancio di € 930.606,00, non ritenuto critico, date le disponibilità liquide dell'Ente.

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Ulteriore novità introdotta dalla normativa recepita dal sistema camerale nel 2014 è il "Piano dei risultati e degli indicatori attesi di bilancio" (PIRA). Il Piano riporta in modalità analitica e non discorsiva gli obiettivi dirigenziali determinati sulla base delle linee di intervento strategiche individuate nella Relazione previsionale e Programmatica, suddividendoli non per articolazioni organizzative, bensì per aree tematiche.

Il documento, articolato per "missioni" e "programmi", è redatto ai sensi dell'art. 19 del D. Lgs. n. 91/2011 e del D.M. 27/03/2013 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle pubbliche amministrazioni e della circolare del Ministero dello Sviluppo Economico del 12/09/2013.

La struttura del Piano è stata predisposta da Unioncamere nazionale per l'intero sistema camerale, e rispetta altresì le linee guida per "l'individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori" definite con DPCM del 18 settembre 2012.

IL SEGRETARIO GENERALE

Giada Grandi

IL PRESIDENTE

Giorgio Tabellini

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI BOLOGNA

VERBALE N. 18

ESTRATTO

DELL'ADUNANZA DELLA GIUNTA CAMERALE IN DATA 17/12/2013

L'anno 2013 il giorno 17 del mese di dicembre alle ore 9,15 - presso la sede di P.zza Mercanzia – sono presenti, convocati con regolare invito, i componenti la Giunta Camerale in persona dei Signori:

- Giorgio TABELLINI	Presidente
- Valentino DI PISA	in rappresentanza del settore Servizi alle Imprese
- Massimo FERRANTE	in rappresentanza del settore Trasporti e Spedizioni
- Sergio FERRARI	in rappresentanza del settore Commercio
- Lanfranco MASSARI	in rappresentanza del settore Cooperazione
- Enrico POSTACCHINI	in rappresentanza del settore Commercio
- Sergio PRATI	in rappresentanza del settore Servizi alle Imprese
- Franco TONELLI	in rappresentanza del settore Turismo
- Vincenzo URBINI	Revisore dei Conti

Sono assenti i Signori:	
- Tiziana FERRARI	in qualità di rappresentante del settore Industria
- Gianluca LELLI	in rappresentanza del settore Agricoltura
- Gianluca MURATORI	in rappresentanza del settore Artigianato
- Natale MONSURRO	Revisore dei Conti
- Piero Antonio CINTI	Revisore dei Conti

Svolge le funzioni di Segretario Giada Grandi Segretario Generale della Camera di Commercio.

E' presente il Segretario Generale Vicario, Giuseppe Iannaccone.

Assiste Carla Zotti Funzionario della Camera di Commercio.

OGGETTO: ADOZIONE PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2014/2016

Il Presidente rammenta che 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 prevede 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 2014-2015-2016.

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 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 2014-2015-2016 e l'elenco annuale per i lavori da realizzare nell'anno 2014.

Del programma, prosegue il relatore, 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 2013-2015; il subentro di una nuova impresa all'appaltatore originario previsto per il 2013 non si è potuto concludere ed è stato previsto per il 2014; l'entità dei lavori, pur non escludendosi per il 2014 il ricorso a varianti, è stata mantenuta come da quadro economico originario. E' previsto lo stralcio dei lavori relativi alla nuova cabina elettrica di Palazzo Affari per anticipare la dismissione di quella in uso ormai obsoleta e che ha evidenziato problematiche di funzionamento nell'ultimo periodo.

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 la manutenzione straordinaria degli impianti di climatizzazione di Palazzo degli Affari; l'intervento, in corso di aggiudicazione, è previsto con avere partenza ad inizio 2014. 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.

Il quarto intervento riguarda la bonifica, la manutenzione e la messa a norma, con particolare riguardo alla normativa antincendio, del garage di Palazzo Affari. 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.

Il quinto intervento riguarda il restauro della Sala Marmi, a seguito dell'allagamento del mese di Maggio 2013, per un importo dei lavori stimato in 120.000,00 euro, da aggiungere alle spese tecniche di euro 30.000,00.

Il sesto intervento, inserito per maggior trasparenza, raccoglie in forma aggregata i diversi interventi di manutenzione straordinaria o di restauro, di singolo importo inferiore a 100.000 euro, previsti per il 2014 ed inclusi nella proposta di 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 2014-2016

Descrizione	Importo stimato (euro)	Finanziamento (euro) anni 2014-2016	Periodo esecuzione		
			2014	2015	-
Intervento di ristrutturazione e di adeguamento della zona uffici e dell'area esterna di Palazzo Affari	7.501.686,00	Come da indicazioni del preventivo	2014	2015	-
Ammodernamento della rete fonia/dati a Palazzo Affari	124.700,00	Come da indicazioni del preventivo	2014	-	-
Manutenzione ed adeguamento normativo del garage di Palazzo Affari	732.000,00	Come da indicazioni del preventivo	2014	2015	-
Restauro della Sala Marmi - lavori	120.000,00	Come da indicazioni del preventivo	2014	-	-
Manutenzione straordinaria impianto climatizzazione di Palazzo Affari	1.012.821,00	Come da indicazioni del preventivo	2014	2015	2016

SCHEMA DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PER IL 2014

Descrizione	Responsabile del procedimento	Importo complessivo stimato(euro)	Periodo esecuzione		
			2014	2015	-
Intervento di ristrutturazione e di adeguamento della zona uffici e dell'area esterna di Palazzo Affari	Arch. Badiali (Provveditorato OO.PP.)	940.000,00	2014	2015	-
Ammodernamento della rete fonia/dati a Palazzo Affari	Arch. Badiali (Provveditorato OO.PP.)	124.700,00	2014	-	-
Manutenzione, bonifica ed adeguamento normativo del garage di Palazzo Affari	Ing. Francesco Stefani	488.000,00	2014	2015	-
Restauro della Sala Marmi - lavori	Ing. Francesco Stefani	120.000,00	2014	-	-
Manutenzione straordinaria impianto climatizzazione di Palazzo Affari	Ing. Francesco Stefani	199.000,00	2014	2015	2016

Stanziamiento previsto per gli interventi di importo inferiore a 100.000 euro.

Manutenzioni straordinarie e lavori di limitata entità, comprendenti eventuali imprevisti e urgenze	Stanziamiento di bilancio: 191.054,59 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, il DPR 207/2010 ed il DM 11/11/2011 del Ministero delle Infrastrutture che prevedono la redazione da parte delle pubbliche amministrazioni di un programma triennale dei lavori pubblici e di un elenco annuale;

- 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 2014 - 2016;
- all'unanimità

d e l i b e r a

- di adottare il programma triennale per gli anni 2014-2015-2016, di cui all'allegato "A" che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
- di procedere all'affissione all'albo dell'Ente del programma triennale per gli anni 2014-2015-2016 per la durata di 60 giorni;
- di trasmettere il presente provvedimento al Consiglio camerale per la definitiva approvazione dei suddetti atti.

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

IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Giorgio Tabellini

Programma triennale 2014 – 2016 delle opere pubbliche della Camera di Commercio di Bologna

Risorse disponibili

Tipologia risorse	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria Primo anno	Disponibilità finanziaria Secondo anno	Disponibilità finanziaria Terzo anno	Importo totale
Entrate mediante contrazione di mutuo	-	-	-	-
Stanziamenti di bilancio	2.062.754,59	7.004705,00	199.869,00	9.267.328,59
Totale	2.062.754,59	7.004705,00	199.869,00	9.267.328,59

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12 c. 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	60.000,00

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	940.000,00	6.561.686,00	-	-
2	Bologna	Ristrutturazione - annona commercio ed artigianato	Rifacimento della rete fonia/dati a Palazzo Affari	1	124.700,00	-	-	-
3	Bologna	Ristrutturazione - annona commercio ed artigianato	Manutenzione ed adeguamento normativo garage di Palazzo Affari	1	488.000,00	244.000,00	-	-
4	Bologna	Restauro - annona commercio ed artigianato	Restauro della Sala dei Marmi	1	120.000,00	-	-	-
5	Bologna	Restauro - annona commercio ed artigianato	Manutenzione straordinaria impianto climatizzazione di Palazzo Affari	1	199.000,00	199.019,00	199.869,00	-
6	Bologna	Manutenzione - annona commercio ed artigianato	Interventi vari di manutenzione straordinaria inferiori singolarmente a 100.000 euro	1	191.054,59	-	-	-

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	940.000,00	7.501.686,00	Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo	SI	1	Progetto esecutivo	Secondo trimestre 2009	Quarto trimestre 2015
J33C09000020005	Ammodernamento della rete fonia/dati a Palazzo Affari	32410000-0	Badiali Bruno	124.700,00	124.700,00	Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo	SI	1	Progetto esecutivo	Terzo trimestre 2009	Quarto trimestre 2014
J31E13000240005	Manutenzione ed adeguamento normativo garage Palazzo Affari	45350000-5	Ing. Francesco Stefani	488.000,00	732.000,00	Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo	SI	1	Studio di fattibilità	Secondo trimestre 2014	Secondo trimestre 2015
J38C13000350005	Restauro della Sala dei Marmi	45454100-5	Ing. Francesco Stefani	120.000,00	120.000,00	Conservazione del patrimonio	SI	1	Progetto Preliminare	Primo trimestre 2014	Terzo trimestre 2014
J31E13000060005	Manutenzione straordinaria impianto climatizzazione di Palazzo Affari	45350000-5	Ing. Francesco Stefani	199.000,00	1.012.821,00	Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo	SI	1	Progetto esecutivo	Primo trimestre 2014	Quarto trimestre 2018
J36F12000080005 J36F12000090005	Interventi vari di manutenzione straord. e restauro	vari	Ing. Francesco Stefani	191.054,59	191.054,59	Conservazione del patrimonio	SI	1	-	Primo trimestre 2014	Quarto trimestre 2014

IL SEGRETARIO GENERALE	IL PRESIDENTE
Giada Grandi	Giorgio Tabellini

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER GLI ANNI 2014, 2015 E 2016 EX ART. 39 COMMI 1 E 19 L. N. 449 DEL 27/12/1997 E RICOGNIZIONE ANNUALE EVENTUALI ECCEDENZE DI PERSONALE

I punti trattati sono i seguenti:

1. Verifica della situazione della pianta organica della Camera di Commercio di Bologna
2. Analisi delle disposizioni che regolano e limitano le assunzioni
3. Programma di copertura nel triennio 2014-2016 dei posti vacanti in pianta organica
4. Ricognizione annuale eccedenze di personale

1. Verifica della situazione della pianta organica della Camera di Commercio di Bologna

In data 19/11/2013 con la deliberazione n. 199 la Giunta camerale ha approvato la nuova struttura organizzativa della Camera di Commercio di Bologna. La nuova struttura prevede un organico di 201 posti escluso il Segretario Generale a decorrere dal 01/01/2014.

Considerato il personale che cesserà dal servizio per pensionamento entro la fine del 2013, nonché il fatto che fino a fine 2013 non sono in previsione nuove assunzioni, a decorrere dal 01/01/2014 i posti occupati risulteranno pari a 185. I posti vacanti saranno quindi 16, così divisi:

- 1 D3 Profilo Amministrativo-contabile;
- 2 D1 Profilo Amministrativo-contabile;
- 1 D1 Profilo Tecnico;
- 8 C1 Profilo Amministrativo-contabile;
- 3 B3 Profilo Amministrativo-contabile;
- 1 B1 Profilo 'Esecutore'

I posti vacanti potrebbero ridursi nel corso del 2014 in previsione dell'avviamento dell'esternalizzazione di parte delle attività dell'Ufficio Stipendi e Quiescenza che potrebbe comportare, comunque gradualmente, la soppressione di posti di cat. B3 e di cat. C.

Le carenze in organico sono destinate ad incrementarsi nell'anno 2014.

In data 01/07/2014 cesserà dal servizio un dipendente di Categoria C, per l'applicazione della norma relativa alla risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro al raggiungimento dell'anzianità massima contributiva, ai sensi della delibera di Giunta n. 173 del 23/9/2011 come confermato dall'art. 2 comma 4 del D.L. 101 del 31/8/2013 convertito nella L. 125 del 30/10/2013.

Le disposizioni di cui all'art. 1, comma 16 D.L. 138 del 13/8/2011 convertito nella L. 148 del 14/9/2011 hanno validità al momento solo fino all'anno 2014 e riguardano coloro che maturano i requisiti entro tale anno. Tra i dipendenti della Camera di Commercio di Bologna uno matura i requisiti per il collocamento l'1/12/2014, pertanto, poiché la normativa prevede 6 mesi di preavviso,

che, in mancanza di specifica disciplina normativa, sono stati intesi come decorrenti dalla data di maturazione dei requisiti, l'effettivo collocamento a riposo potrebbe, nel caso di questo dipendente partire dal 1/6/2015.

Nessun dipendente, nel triennio in esame, maturerà i requisiti per l'accesso alla pensione di vecchiaia mentre coloro che matureranno i requisiti per la pensione anticipata sono, per quanto riguarda il 2014, due dipendenti di cat. C, uno dei quali ha presentato già le dimissioni per il 2014 ma è a copertura della quota d'obbligo ex L. 68/1999 e quindi la sua cessazione non è computabile ai fini del calcolo dei limiti sulle assunzioni la cui normativa è descritta nel paragrafo seguente. Alle due persone va aggiunto il dipendente che verrebbe comunque collocato nel giugno 2015, che matura i requisiti per la pensione anticipata già nel 2014 e quindi potrebbe anche decidere di dimettersi in quell'anno. Per quanto riguarda il 2015 maturano i requisiti per la pensione anticipata 1 dipendente di cat. D1 e un dipendente di cat. C. Nessuno maturerà i requisiti nel 2016. Coloro che maturano i requisiti per la pensione anticipata potrebbero comunque decidere di non andare ancora in pensione, pertanto non risulta possibile prevedere con esattezza il numero dei dipendenti che cesseranno per dimissioni volontarie.

Si segnala che nel triennio saranno valide, fino al 31/12/2016 in base a quanto disposto dall'art. 4 comma 4 del D.L. 101 del 31 agosto 2013, come recentemente modificato dalla legge di conversione n. 125 del 30 ottobre 2013, le seguenti graduatorie di concorsi pubblici per assunzioni a tempo indeterminato:

- Categoria C profilo "Assistente amministrativo-contabile": graduatoria approvata con determinazione del dirigente del II settore n. 893 del 23/12/2003, nella quale risulta presente ancora una sola persona;
- Categoria B3 profilo "Operatore amministrativo-contabile": graduatoria approvata con determinazione del Segretario Generale n. 493 del 7/10/2011, utilizzabile anche per assunzioni a tempo determinato;
- Categoria D1 profilo "Istruttore direttivo amministrativo-contabile": graduatoria approvata con determinazione del dirigente del II settore n. 560 del 21/12/2012, utilizzabile anche per assunzioni a tempo determinato.

2. Analisi delle disposizioni che regolano e limitano le assunzioni

Le coperture dei posti vacanti possono essere effettuate tenendo conto del generale disposto dell'art. 39 comma 19 L. 449/1997 in base al quale la programmazione triennale del fabbisogno di personale deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese di personale e le assunzioni possono avvenire entro i limiti posti dall'art. 14 comma 5 D.L. n. 95 del 6/7/2012, convertito con la L. 7 agosto 2012, n. 135. In base a tale disposizione "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; nel limite del 50 per cento della spesa corrispondente alle cessazioni dell'anno precedente, per l'anno 2015; nel limite del 100 per cento della spesa corrispondente alle cessazioni dell'anno precedente, a decorrere dall'anno 2016." Tali limiti non riguardano le assunzioni di personale ai sensi della Legge n. 68/99 (collocamento obbligatorio cosiddette "categorie protette") limitatamente al fabbisogno per la copertura della quota d'obbligo (circolare DFP del 46078 del 18/10/2010 del dipartimento della Funzione Pubblica).

Risulta libera la possibilità di effettuare assunzioni mediante l'istituto della mobilità tra enti, solo qualora gli enti di provenienza abbiano a loro volta dei limiti alle assunzioni (art. 1 comma 47 L. 311/2004). Analogamente non costituiscono cessazione di personale ai fini del calcolo delle assunzioni possibili le uscite di personale per mobilità verso enti con limiti alle assunzioni.

La mobilità tra enti deve essere inoltre sempre esperita sia prima dell'effettuazione di un concorso pubblico sia prima dello scorrimento di una graduatoria in essere di concorso pubblico, così come la mobilità cosiddetta obbligatoria (art. 30 e 34-bis comma 2-bis dlgs 165/2001 come chiarito dalla circolare del Dipartimento della Funzione Pubblica n. 11786/11 e dalla nota di Unioncamere di ricostruzione del quadro normativo in materia di assunzioni nelle camere di commercio dell'8/9/2011).

Per quanto riguarda i contratti di lavoro flessibile risulta possibile il ricorso a tali forme di lavoro solo per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale (art. 36 dlgs n. 165/2001). L'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) ha, tra l'altro, posto dei limiti sia per quanto riguarda la spesa per lavoratori a tempo determinato sia per quanto riguarda la spesa per i lavoratori in somministrazione, in particolare la spesa per personale assunto con forme contrattuali flessibili non deve superare il 50% di quella sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità. Per quanto riguarda la Camera di Commercio di Bologna il 50% di tale spesa è pari a €100.727,09 corrispondente indicativamente a n. 55,62 mensilità per unità di cat. B3, per quanto riguarda il lavoro a tempo determinato, e €223.668,66 corrispondenti indicativamente a n. 74,56 mensilità per unità di cat. B3, per quanto riguarda il lavoro in somministrazione. Le assunzioni con contratto di lavoro flessibile vengono fatte generalmente in cat. B3 in quanto le esigenze di personale in sostituzione di quello assente sono spesso legate ad attività più operative, che in linea di massima richiedono competenze meno approfondite, venendo in questi casi le attività più complesse coperte dal personale di ruolo, più esperto.

3. Programma di copertura nel triennio 2014-2016 dei posti vacanti in pianta organica

Innanzitutto occorre esaminare le possibilità di assunzione nella Camera di Commercio di Bologna per il prossimo triennio sulla base delle cessazioni dell'anno 2013 e di quelle previste per gli anni 2014 e 2015.

Nelle tabelle che seguono si riportano le cessazioni avvenute e previste per il 2013 e quelle previste per il 2014 e 2015 limitatamente alle cessazioni sicure perché legate alla normativa sul collocamento a riposo o perché è già stata presentata lettera di dimissioni. Per il calcolo della spesa dei cessati vengono riportati i valori tabellari annui della retribuzione base, inclusa l'indennità di vacanza contrattuale, commisurati alla eventuale percentuale di part-time, come previsto dalla nota dell'aprile 2008 di commento di Unioncamere alla L. 244/2007 (norma a partire dalla quale si è cominciato a ragionare in termini di spesa del personale cessato invece che in termini di numero di persone cessate).

CESSAZIONI ANNO 2013

CATEGORIA	PART-TIME/FULL-TIME	STIPENDIO TABELLARE
Dirigente	Full-time	43.625,63
D3	Full-time	26.564,05
D3	Full-time	26.564,05

C	Full-time	21.233,41
	TOTALE	117.987,14
Il cui 20% possibile per le assunzioni 2014 in base alla normativa è pari a		23.597,43

CESSAZIONI ANNO 2014

CATEGORIA	PART-TIME/FULL-TIME	STIPENDIO TABELLARE
C	Full-time	21.233,41
	TOTALE	21.233,41
Il cui 50% possibile per le assunzioni 2015 in base alla normativa è pari a		10.616,71

CESSAZIONI ANNO 2015

CATEGORIA	PART-TIME/FULL-TIME	STIPENDIO TABELLARE
C	80%	16.986,73
	TOTALE	16.986,73
Il cui 100% possibile per le assunzioni 2016 in base alla normativa è pari a		16.986,73

Alla somma disponibile per le assunzioni 2014 può essere aggiunta la somma che residuava dalle assunzioni 2013 non utilizzata in quanto non riconducibile a nessuna unità. Infatti 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'. Tale somma è pari a €13.136,13.

Pertanto per l'anno 2014 risulterebbe possibile assumere personale fino ad una spesa di € 36.733,56.

Si riepilogano di seguito i tabellari attualmente previsti dal CCNL per categoria giuridica, comprensivi dell'indennità per vacanza contrattuale:

DIRIGENTE	43.625,63
D3	26.564,05
D1	23.102,59
C	21.233,41
B3	19.897,15
B1	18.821,91

Come per gli anni passati e analogamente al caso delle quote che non arrivano a costituire un'unità, si ritiene che eventuali quote che dovessero rimanere una volta effettuate le assunzioni per l'anno si possano sommare a quanto disponibile per l'anno successivo. Nel caso che a seguito di scorrimento di una graduatoria si arrivasse ad assumere personale già interno la somma che graverebbe su quanto disponibile per le assunzioni è pari al differenziale di retribuzione tra la nuova categoria e quella precedentemente ricoperta. Nella graduatoria del concorso di categoria D1 del 2012, dalla

quale si sono assunte finora tre unità di personale, sono presenti due dipendenti della Camera di Commercio di Bologna in quinta e in settima posizione.

Alla luce dei conteggi sopra riportati nel 2014 risulterebbe quindi possibile assumere una sola unità di personale mediante lo scorrimento delle graduatorie in essere o l'effettuazione di un nuovo concorso pubblico per le categorie per le quali non esiste graduatoria, in entrambi i casi come detto sempre previa effettuazione delle procedure di mobilità ex artt. 30 e 34-bis dlgs 165/2001. Per gli anni 2015 e 2016 il totale dei due importi relativi alle cessazioni dell'anno precedente permetterebbe l'assunzione di una ulteriore unità di personale.

In alternativa è sempre possibile effettuare assunzioni per mobilità volontaria mediante la predisposizione di un apposito bando, come previsto dall'art. 30 dlgs 165/2001, non costituendo questa forma di reclutamento assunzione (e quindi non intaccando la somma disponibile per le assunzioni) se il personale vincitore risultasse provenire da enti con limitazioni alle assunzioni (ormai quasi tutti gli enti pubblici risultano bloccati nelle assunzioni).

La situazione delle assunzioni sopra esposta è riferita, come detto, alle cessazioni sicure del triennio. Qualora si prendessero in considerazione le cessazioni in base alla possibilità che hanno le persone di accedere al trattamento di pensione considerando quindi l'ipotesi che tutte le persone che maturano i requisiti per la pensione nel triennio decidessero di dimettersi nell'anno di maturazione dei requisiti, la situazione sarebbe quella che segue.

CESSAZIONI ANNO 2013

CATEGORIA	PART-TIME/FULL-TIME	STIPENDIO TABELLARE
Dirigente	Full-time	43.625,63
D3	Full-time	26.564,05
D3	Full-time	26.564,05
C	Full-time	21.233,41
	TOTALE	117.987,14
Il cui 20% possibile per le assunzioni 2014 in base alla normativa è pari a		23.597,43

CESSAZIONI ANNO 2014

CATEGORIA	PART-TIME/FULL-TIME	STIPENDIO TABELLARE
C	Full-time	21.233,41
C	Full-time	21.233,41
C	80%	16.986,73
	TOTALE	59.453,55
Il cui 50% possibile per le assunzioni 2015 in base alla normativa è pari a		29.726,78

CESSAZIONI ANNO 2015

CATEGORIA	PART-TIME/FULL-TIME	STIPENDIO TABELLARE
C	Full-time	21.233,41
D1	Full-time	23.102,59
	TOTALE	44.336,00
Il cui 100% possibile per le assunzioni 2016 in base alla normativa è pari a		44.336,00

Se la situazione fosse quella sopra esposta sarebbe quindi possibile assumere nel 2014 una unità di personale (€23.597,43 a cui si aggiungono €13.136,13 che rimangono dalle assunzioni degli anni precedenti per un totale di €36.733,56). Anche nel 2015 sarebbe possibile assumere una unità di personale e nel 2016 indicativamente due unità.

Le indicazioni che precedono sono state esposte sulla base della normativa in vigore per le camere di commercio prima della conversione del D.L. 101/2013. La recente modifica in sede di conversione del D.L. 101 del 31/8/2013 con la Legge n. 125 del 30/10/2013 ha introdotto una variazione dell'art. 14 comma 5 del D.L. n. 95/2012 convertito dalla L. n. 135/2012 con l'aggiunta dei seguenti periodi "L'individuazione dei limiti avviene complessivamente su base nazionale e la relativa assegnazione alle singole camere di commercio delle unità di personale da assumere è stabilita con decreto del Ministero dello sviluppo economico sulla base dei criteri individuati da un'apposita commissione, costituita senza oneri presso il medesimo Ministero, composta da cinque componenti: due in rappresentanza del Ministero dello sviluppo economico, dei quali uno con funzione di presidente, uno in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze, uno in rappresentanza della Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della funzione pubblica ed uno in rappresentanza di Unioncamere. Dalle disposizioni del periodo precedente non devono derivare nuovi o maggiori oneri a carico del bilancio dello Stato". L'introduzione di questa modifica rende di fatto impossibile allo stato attuale effettuare qualunque previsione delle unità che verranno assegnate alla Camera di Bologna e pertanto delle assunzioni cui sarà possibile dare corso nel triennio.

Sulla base di questa situazione per il triennio 2014-2016, tenuto conto dell'esigenza dell'ente di potenziare il personale con competenze specialistiche di tipo tecnico con particolare riferimento alle attività legate alla manutenzione e sicurezza degli immobili e più in generale alle attività proprie dell'Ufficio Tecnico e tenuto conto in secondo luogo delle graduatorie vigenti, si propone quindi l'effettuazione delle assunzioni ricorrendo inizialmente all'istituto della mobilità con il seguente ordine di priorità per quanto riguarda le categorie, in relazione alle disponibilità dei posti e a esaurimento delle somme disponibili per le assunzioni. Con riferimento alle graduatorie, a completamento di informazione, si precisa che una specifica normativa destinata solo agli enti locali prevede che le graduatorie possano essere utilizzate solo per la copertura di posti già esistenti alla data dell'indizione del concorso (art. 91 comma 4 del dlgs. 267/2000). Le camere di commercio non sembrano essere destinatarie di questa normativa, rientrano infatti tra le autonomie locali solo per quanto riguarda il comparto contrattuale, essendo invece soggette all'applicazione di normative differenti.

- 1) D1 profilo tecnico: mobilità e concorso se non andasse a buon fine la mobilità;
- 2) B3 profilo amministrativo-contabile: mobilità e scorrimento graduatoria se non andasse a buon fine la mobilità. Per questo specifico profilo, rispetto ai tre posti attualmente vacanti, un posto è disponibile, in dotazione allo Staff Comunicazione che passerebbe con la nuova dotazione organica al Registro Imprese, anche considerando la normativa sopraccitata.

- 3) D1 amministrativo-contabile: mobilità e scorrimento graduatoria se non andasse a buon fine la mobilità. La graduatoria può comunque essere utilizzata solo per la copertura di posti già esistenti alla data dell'indizione del concorso. Tutti i posti vacanti risultano già esistenti alla data di indizione del concorso.

I posti di categoria C che si renderanno nel frattempo vacanti dal momento attuale alla fine del 2016, considerata la necessità di una sostituzione rapida per garantire il corretto funzionamento dell'ente e gli attuali standard di servizio, potrebbero essere coperti ricorrendo alla mobilità, eventualmente anche previa effettuazione di trasferimenti interni.

Probabilmente solo nel 2016 sarebbe possibile effettuare assunzioni vere e proprie in categoria C, verosimilmente per non più di due posti in base ai conteggi sopra illustrati, attraverso lo scorrimento della graduatoria del 2003 (che consta al momento di una sola persona rimasta) e, in secondo luogo, attraverso l'effettuazione di un concorso pubblico sempre previo esperimento delle procedure di mobilità.

Per quanto riguarda il ricorso al lavoro flessibile esso dovrebbe avvenire esclusivamente per esigenze temporanee ed eccezionali legate a sostituzione di personale temporaneamente assente, attività che vanno ad esaurimento, picchi di attività e all'interno dei limiti di spesa previsti dalla normativa. La priorità andrebbe verso il ricorso al lavoro a tempo determinato, in quanto meno oneroso, e successivamente al lavoro in somministrazione, sempre in categoria B3 per le ragioni già esposte, senza dimenticare la possibilità di assunzioni a tempo determinato in categoria D1, dal momento che la graduatoria esistente a tempo indeterminato è utilizzabile anche per assunzioni a tempo determinato, qualora dovessero intervenire situazioni di contingente urgenza. In particolare per l'anno 2014 risulta al momento necessaria l'assunzione di n. 7 unità di personale in categoria B3 con contratto di lavoro flessibile per l'intero anno e n. 1 per sei mesi per gli uffici e per le motivazioni di cui alla tabella sotto riportata. La priorità, come detto, andrebbe al ricorso al lavoro a tempo determinato fino a concorrenza dei limiti previsti dalla vigente normativa con eventuale ricorso al lavoro in somministrazione per quanto dovesse eccedere tali limiti.

n. unità	Ufficio richiedente	Motivazione
1 per un anno	Contabilità, bilancio e fisco	1 unità di personale assente temporaneamente per tutto l'anno (aspettativa)
3 per un anno	Registro Imprese	Picchi straordinari di attività
1 per un anno	Regolamentazione del mercato	1 unità di personale in comando presso altro ente
1 per un anno	Promozione estera	Temporanea carenza di personale
1 per un anno	Stipendi e Quiescenza	1 unità di personale assente per maternità
1 per 6 mesi	Conciliazione e arbitrato	1 unità di personale assente per maternità

Per quanto riguarda il personale di cui alla Legge n. 68/99 la situazione della Camera di Commercio di Bologna al momento non presenta carenze di personale. In vista di futuri possibili pensionamenti di personale appartenente a questa categoria è stata stipulata con la Provincia di Bologna apposita convenzione per l'assunzione di personale di categoria B3 a tempo determinato, da avviare qualora

ci sia necessità di coprire la quota d'obbligo. Le recenti disposizioni di cui all'art. 7 comma 6 D.L. 101/2013 non permettono però più di ricorrere al lavoro a tempo determinato per adempiere all'obbligo di cui all'art. 3 L. 68/99, pertanto dovrà essere rivista la convenzione con la Provincia di Bologna prevedendo l'assunzione di personale a tempo indeterminato qualora si verifichi una carenza di personale appartenente a questa categoria.

Non risulta invece possibile attivare tirocini formativi retribuiti in quanto anche questi soggiacciono alle disposizioni dell'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) che pone come limite di spesa il 50% della spesa sostenuta nel 2009 che è stata pari a 0. E' invece possibile avviare tirocini di tipo curriculare sulla base della convenzione attiva con l'Università di Bologna o mediante la stipula di altre convenzioni con altre università o istituti scolastici. I tirocini curricolari possono essere attivati con studenti per l'esecuzione di progetti di interesse della Camera di Commercio e non comportano spese a carico della Camera in quanto non danno luogo al riconoscimento di nessun tipo di retribuzione.

4. 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 2014.

PERS/GG/FB/CC

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2014 - 2016

PREMESSA METODOLOGICA

Il documento è redatto ai sensi dell'art. 19 del D. Lgs. n. 91/2011 e del D.M. 27/03/2013, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle pubbliche amministrazioni, della circolare Mise del 12/09/2013 e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18/09/2012.

Evidenzia gli obiettivi da perseguire da parte dell'Ente camerale e ne misura i risultati.

E' redatto, nel primo anno di applicazione dello stesso, in relazione al triennio 2014-2016, con definizione dei target per l'anno 2014 e viene allegato al bilancio di previsione per l'esercizio 2014.

Il presente piano è stato determinato sulla base delle linee di intervento strategiche individuate dal Consiglio nella Relazione previsionale e Programmatica ed è **redatto sulla base dello schema fornito da Unioncamere nazionale.**

Eventuali indicatori di outcome "di impatto" che esprimono l'effetto che le azioni intraprese dalla Camera, insieme ad altri Enti e a fattori esterni produce sulla collettività e sul contesto, saranno inserite nelle successive versioni del Piano, al fine di permettere una corretta misurazione degli effetti delle attività messe in atto -che potranno così dispiegarsi in un lasso di tempo sufficiente tale da permetterne la corretta misurazione e quantificazione.

In questa prima redazione e prima fase applicativa assoluta del Piano, le risorse economiche indicate sono quelle relative ai costi per interventi economici o per gli investimenti in immobilizzazioni finanziarie (riportate nel piano degli investimenti), senza indicare i costi di struttura come personale, ammortamenti, funzionamento. Sono altresì

COLLEGAMENTO CON IL PIANO DELLA PERFORMANCE E RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

L'Ente camerale ha sviluppato il ciclo della performance redigendo annualmente il piano della performance e la relazione sulla performance ai sensi del D. Lgs. 150/2009.

L'Ente nel redigere ora, ai sensi dei D.Lgs. 91/2011 e D.M. 27/03/2013 e circolare Mise del 12/09/2013, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, da allegare al preventivo, deve operare in coerenza e raccordo con i documenti sopra richiamati.

In questa fase pertanto, sono stati individuati gli obiettivi, come definiti con D.P.C.M. 12/12/2012, che verranno poi riportati e/o maggiormente dettagliati all'interno del piano della performance.

Il rapporto sui risultati da redigere a fine esercizio contenente le risultanze ottenute, verrà redatto in coerenza con

Missione	011	Competitività delle imprese	012	Regolazione dei mercati	016	Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo (studio formazione, informazione economica)	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	005	<u>Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale</u>	004	<u>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</u>	005	<u>Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy</u>	004	<u>Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche</u>
Obiettivi	011-005-	Accoglienza e Infrastrutture - Sviluppare turismo in ingresso, promuovendo le qualità/eccellenze del territorio. Affiancare Aeroporto, Fiera e Interporto nelle strategie di espansione. Sinergie con Almamater e Comune	012-004-	Registro Imprese - Mantenere lo standard qualitativo e gli importanti livelli di qualità erogata e percepita dei servizi	016-005-	Internazionalizzazione - Accrescere la competenza/conoscenza delle imprese sui mercati esteri con maggiori opportunità	032-004-	Gestione immobiliare - Ottimizzazione della gestione immobiliare dell'ente
	011-005-	Agroalimentare - Sostegno al settore agroalimentare e alle produzioni di qualità	012-004-	Giustizia alternativa - Incentivare gli strumenti di giustizia alternativa. Garantire un servizio di conciliazione efficiente ed efficace per una più celere risoluzione delle controversie			032-004-	Valorizzazione del capitale umano - Valorizzazione del know-how, del capitale umano ed orientamento alla performance della struttura camerale e delle Aziende Speciali
	011-005-	Qualità dei servizi	012-004-	Qualità dei servizi			032-004-	Accountability - Perseguire la massima trasparenza
							032-004-	Semplificazione - Semplificare e rendere più efficienti le procedure attraverso la dematerializzazione dei flussi documentali
							032-004-	Qualità dei servizi

Missione	011 - Competitività delle imprese
----------	-----------------------------------

Programma	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale
-----------	---

COFOG	Affari economici / Affari generali, economici, commerciali e del lavoro
-------	--

Obiettivo	Titolo	Accoglienza e Infrastrutture - Sviluppare turismo in ingresso, promuovendo le qualità/eccellenze del territorio. Affiancare Aeroporto, Fiera e Interporto nelle strategie di espansione. Sinergie con Almamater e Comune					
	Descrizione	Sostegno alla programmazione turistica regionale: approvazione nuova convenzione per programmazione turistica regionale per la realizzazione di un programma articolato e coordinato di promozione turistica dell'Emilia Romagna					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore Promozione					
	Risorse finanziarie	220.000,00 (esclusi i costi di struttura)					
Codice	011-005-						
Nr indicatori associati		1					

Indicatore	Data approvazione con provvedimento camerale della nuova Convenzione					
-------------------	--	--	--	--	--	--

Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale approvare la nuova Convenzione					
-------------	---	--	--	--	--	--

Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	LegalWorkAct	Convenzione 2010-2013 in atto - indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 31/10/2014		

Obiettivo	Titolo	Accoglienza e Infrastrutture - Sviluppare turismo in ingresso, promuovendo le qualità/eccellenze del territorio. Affiancare Aeroporto, Fiera e Interporto nelle strategie di espansione. Sinergie con Almamater e Comune					
	Descrizione	Sostegno alla programmazione turistica regionale: sostegno iniziative di promozione turistica del territorio in sinergia con il Comune di Bologna					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore Promozione - Segreteria Generale					
	Risorse finanziarie	500.000,00 (esclusi i costi di struttura)					
Codice	011-005-						
Nr indicatori associati		1					

Indicatore	Data di approvazione con provvedimento camerale di proposta del primo bando condiviso con il Comune di Bologna per iniziative coordinate per favorire l'incoming turistico					
-------------------	--	--	--	--	--	--

Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale approvare la proposta di primo bando condiviso con il Comune di Bologna					
-------------	--	--	--	--	--	--

Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 31/12/2014		

Obiettivo	Titolo	Accoglienza e Infrastrutture - Sviluppare turismo in ingresso, promuovendo le qualità/eccellenze del territorio. Affiancare Aeroporto, Fiera e Interporto nelle strategie di espansione. Sinergie con Almamater e Comune					
	Descrizione	Nuovi strumenti per l'attrazione turistica: sviluppo progetto di valorizzazione ed attrazione turistica con verifica di fattibilità su diverse ipotesi di assetto societario					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	I Settore Partecipazioni, Comunicazione					
	Risorse finanziarie	200.000,00 - immobilizzazione finanziaria (esclusi i costi di struttura)					
Codice	011-005-						
Nr indicatori associati		1					

Indicatore	Data di costituzione società dedicata					
-------------------	---------------------------------------	--	--	--	--	--

Cosa misura	La scadenza temporale entro deve essere costituita la società dedicata					
-------------	--	--	--	--	--	--

Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	Registro Imprese	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 30/06/2014		

Obiettivo	Titolo	Agroalimentare - Sostegno al settore agroalimentare e alle produzioni di qualità					
	Descrizione	Valorizzazione prodotti tipici e certificazioni di prodotto: progetto di valorizzazione dei prodotti tipici, al fine di sviluppare un maggior valore aggiunto nella filiera agroalimentare della provincia anche attraverso la certificazione comunitaria geografica dei prodotti e il sostegno ai consorzi di prodotto					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore Promozione					
	Risorse finanziarie	200.000,00 (esclusi i costi di struttura)					
Codice		011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	Data di realizzazione studio di fattibilità per individuazione prodotti da certificare, anche in collaborazione con altre Camere, e definizione del percorso per l'ottenimento delle certificazioni di prodotto - definizione bozza di un disciplinare (NB: data di approvazione del relativo provvedimento camerale)						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale realizzare lo studio portandolo all'esame degli organi camerali						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	< =	LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	< = 31/10/2014		

Obiettivo	Titolo	Agroalimentare - Sostegno al settore agroalimentare e alle produzioni di qualità					
	Descrizione	Sostegno attività di analisi su prodotti da certificare: sostegno e coordinamento di attività di analisi di prodotto agroalimentari, propedeutiche alla certificazione di prodotto					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore Promozione					
	Risorse finanziarie	ricompresi nei 200.000 di cui all'obiettivo precedente					
Codice		011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	Svolgimento di analisi su prodotti agroalimentari candidati per eventuale certificazione di prodotto per verifica conformità bozza di disciplinare (data inizio attività)						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale iniziare l'attività di analisi sui prodotti candidati alla certificazione di prodotto						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	< =	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	< = 31/12/2014		

Obiettivo	Titolo	Agroalimentare - Sostegno al settore agroalimentare e alle produzioni di qualità					
	Descrizione	Sostegno attività di analisi su prodotti da certificare: attivazione di uno sportello di assistenza in tema di sicurezza ed etichettatura dei prodotti agroalimentari					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore Tutela del mercato e del consumatore					
	Risorse finanziarie	12.000,00 (esclusi i costi di struttura)					
Codice		011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	Data di approvazione con provvedimento camerale della Convenzione con laboratorio per la fornitura di risposte alle esigenze delle imprese bolognesi in tema di sicurezza ed etichettatura dei prodotti agroalimentari						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale approvare la Convenzione con il laboratorio incaricato della certificazione dei prodotti agroalimentari						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	< =	LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	< = 30/06/2014		

Obiettivo	Titolo	Agroalimentare - Sostegno al settore agroalimentare e alle produzioni di qualità					
	Descrizione	Partecipazione ad eventi di valorizzazione di prodotti tipici e di qualità: organizzazione partecipazione collettiva a fiere ed eventi per la valorizzazione dei prodotti agroalimentari e delle altre produzioni di qualità del territorio					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore Promozione					
	Risorse finanziarie	120.000,00 (esclusi i costi di struttura)					
Codice		011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	N. partecipazioni organizzate dalla Camera						
Cosa misura	Il numero di partecipazioni organizzate dalla Camera ad eventi legate alla valorizzazione dei prodotti alimentari e delle altre produzioni di qualità del territorio						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	valore assoluto	> =	Elaborazione ufficio	2	> = 1		

Obiettivo	Titolo	Agroalimentare - Sostegno al settore agroalimentare e alle produzioni di qualità					
	Descrizione	Progetto Fabbrica Italiana Contadina: analisi fattibilità e avvio progetto per l'inserimento della Camera all'interno del progetto Fico relativo alla valorizzazione dei prodotti agroalimentari					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	I Settore					
	Risorse finanziarie	2.000.000,00 immobilizzazione finanziaria (esclusi i costi di struttura)					
Codice		011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	Data provvedimento camerale di approvazione del progetto						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale la camera approva il relativo progetto						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	Data	< =	LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	< = 31/12/2014		

Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi					
	Descrizione	Migliorare/mantenere la qualità dei servizi/procedimenti del IV Settore: monitoraggio quadrimestrale tempi procedurali (procedimenti di cui all'Ordine di Servizio 15 del 29 10 2013 e smi) e rispetto/miglioramento degli standard per l'80% dei procedimenti del settore					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore					
	Codice	011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	Monitoraggio quadrimestrale tempi medi procedurali. N. procedimenti in linea o migliori di standard/N procedimenti totali del Settore						
Cosa misura	La % dei procedimenti del settore in linea con gli standard						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	$(a/b) * 100 \geq X$	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	$\geq 80\%$		

Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi					
	Descrizione	Migliorare/mantenere la qualità dei servizi/procedimenti del IV Settore: raggiungere un livello di Indice di Soddisfazione medio $\geq 80\%$ per l'intero settore a seguito dell'indagine di Customer Satisfaction effettuata dai singoli uffici del settore					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	IV Settore					
	Codice	011-005-					
Nr indicatori associati		1					
Indicatore	IS Media del settore						
Cosa misura	L'Indice di Soddisfazione (IS) indica la % di utenti che esprimono una valutazione \geq alla sufficienza, la IS relativa ai servizi del settore (quindi la percentuale di utenti "soddisfatti") deve essere \geq al target						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore	Risultato atteso		
altra tipologia di indicatore	percentuale	\geq	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	$\geq 80\%$		

Missione	012 - Regolazione dei mercati					
Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori					
COFOG	Servizi generali delle amministrazioni pubbliche / Servizi generali					
Obiettivo	Titolo	Registro Imprese - Mantenere lo standard qualitativo e gli importanti livelli di qualità erogata e percepita dei servizi				
	Descrizione	Mantenimento/miglioramento standard qualitativo e livelli di qualità erogata e percepita dei servizi del III Settore: allinearsi e/o migliorare la % media di pratiche evase, rispetto alla % media di pratiche evase a livello nazionale				
	Arco temporale per la realizzazione	2014				
	Centro di responsabilità	III Settore				
	Codice	012-004-				
Nr indicatori associati		1				
Indicatore	% Media pratiche Evase/ % media Pratiche Evase (Dato nazionale)					
Cosa misura	La % Media di pratiche evase dal RI di Bologna rispetto alla % Media Nazionale. Il RI di Bologna ha come obiettivo di essere migliore della media nazionale					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014	
altra tipologia di indicatore	valore assoluto	(a/b) >= X	Cruscotto infocamere		>= media nazionale (>=1)	(la misurazione del grado di raggiungimento dell'obiettivo viene effettuata al netto di eventi di natura straordinaria (ad.es.direttiva servizi/PEC) per uniformità con il dato nazionale e/o processi esterni (es.Atticheck)
Obiettivo	Titolo	Registro Imprese - Mantenere lo standard qualitativo e gli importanti livelli di qualità erogata e percepita dei servizi				
	Descrizione	Mantenimento/miglioramento standard qualitativo e livelli di qualità erogata e percepita dei servizi del III Settore: Indice di Soddisfazione (IS da Customer Satisfaction) gradimento dei tempi di evasione della pratiche dalla data di protocollazione alla data di evasione RI, Attività Artigiane, Albi e Ruoli				
	Arco temporale per la realizzazione	2014				
	Centro di responsabilità	III Settore				
	Codice	012-004-				
Nr indicatori associati		1				
Indicatore	IS Media relativa alla domanda prevista all'interno dell'indagine di Customer Satisfaction relativa al gradimento dei tempi di evasione delle pratiche					
Cosa misura	L'Indice di Soddisfazione (IS) indica la % di utenti che esprimono una valutazione >= alla sufficienza, la IS relativa al gradimento dei tempi di evasione delle pratiche deve essere (quindi la percentuale di utenti "soddisfatti") deve essere >= al target					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014	
altra tipologia di indicatore	percentuale	>=	elaborazione ufficio (NB: ufficio statistica CCIAA)	85,42%	>= 80%	
Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi				
	Descrizione	Migliorare/mantenere la qualità dei servizi/procedimenti del settore: monitoraggio quadrimestrale tempi procedurali (procedimenti di cui all'Ordine di Servizio 15 del 29 10 2013 e smi) e rispetto/miglioramento degli standard per l'80% dei procedimenti del settore				
	Arco temporale per la realizzazione	2014				
	Centro di responsabilità	III Settore				
	Codice	012-004-				
Nr indicatori associati		1				
Indicatore	Monitoraggio quadrimestrale tempi medi procedurali. N. procedimenti in linea o migliori di standard/N procedimenti totali del Settore					
Cosa misura	La % dei procedimenti del settore in linea con gli standard					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014	
altra tipologia di indicatore	percentuale	(a/b)*100 >= X	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivi o introdotto nel 2014	>= 80%	
Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi				
	Descrizione	Migliorare/mantenere la qualità dei servizi/procedimenti del settore: Indice di Soddisfazione (IS) emoticon sul gradimento tempi di attesa allo sportello				
	Arco temporale per la realizzazione	2014				
	Centro di responsabilità	III Settore				
	Codice	012-004-				
Nr indicatori associati		1				
Indicatore	Indice di Soddisfazione sistema Emoticon					
Cosa misura	Indice di Soddisfazione (IS) indica la % di utenti che esprimono una valutazione >= alla sufficienza relativamente ai tempi di attesa allo sportello					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore	Risultato atteso	
altra tipologia di indicatore	percentuale	>= 85%	Sistema Emoticon (fornito dal Min.Funz.Pubb)	100%	>= 85%	

Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi					
	Descrizione	Migliorare/mantenere la qualità dei servizi/procedimenti del settore: Indice di Soddisfazione (IS da Customer Satisfaction) sul gradimento servizi di informazione forniti dal Registro Imprese					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	III Settore					
	Codice	012-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	L'indice di soddisfazione (IS) Media relativa alla domanda prevista all'interno dell'indagine di Customer Satisfaction relativa ai servizi di Informazione forniti dal Registro Imprese						
Cosa misura	L'Indice di Soddisfazione (IS) indica la % di utenti che esprimono una valutazione >= alla sufficienza, la IS relativa ai servizi di informazione deve essere (quindi la percentuale di utenti "soddisfatti") deve essere >= al target						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore	Risultato atteso		
altra tipologia di indicatore	percentuale	>= 85%	Elaborazione ufficio	100%	>= 85%		

Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi					
	Descrizione	Migliorare la comunicazione con l'utenza relativamente agli adempimenti inerenti il Registro delle Imprese: redazione di un progetto di ristrutturazione e restyling dell'intera sezione del sito camerale relativa al Registro Imprese comprensivo dell'aggiornamento dei contenuti					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	III Settore					
	Codice	012-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Data di consegna del progetto all'ufficio comunicazione						
Cosa misura	La scadenza temporale entro quale l'ufficio consegna il progetto di ristrutturazione della sezione del sito						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore	Risultato atteso		
altra tipologia di indicatore	data	<=	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 30/09/2014		

Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi					
	Descrizione	Migliorare la comunicazione con l'utenza relativamente agli adempimenti inerenti il Registro delle Imprese: realizzazione della ristrutturazione e del restyling dell'intera sezione del sito camerale relativa al Registro Imprese comprensivo dell'aggiornamento dei contenuti					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	III Settore					
	Codice	012-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Data di pubblicazione sito camerale						
Cosa misura	La scadenza temporale entro quale viene realizzata la ristrutturazione della sezione del sito						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore	Risultato atteso		
altra tipologia di indicatore	data	<=	http://www.bo.camcom.gov.it/ (log sito web camerale)	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 31/12/2014	la realizzazione dell'obiettivo è subordinato/condizionato alla preventiva realizzazione da parte dell'ufficio comunicazione dell'intero nuovo assetto del sito camerale	

Obiettivo	Titolo	Giustizia alternativa - Incentivare gli strumenti di giustizia alternativa. Garantire un servizio di conciliazione efficiente ed efficace per una più celere risoluzione delle controversie					
	Descrizione	Incentivare gli strumenti di giustizia alternativa: sviluppo mediazione on Line. N° istanze on line anno 2014 >= N° istanze on line 2013					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	I Settore, conciliazione ed arbitrato					
	Codice	012-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	N.anno 2014/N anno 2013 >= al target						
Cosa misura	La percentuale di incremento delle pratiche on line rispetto all'anno precedente						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	(a/b) * 100 >= x	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	>= 30%		

Missione	016 - Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo (studio formazione, informazione economica)
----------	--

Programma	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
-----------	--

COFOG	Affari economici / Affari generali, economici, commerciali e del lavoro
-------	--

Obiettivo	Titolo	Internazionalizzazione - Accrescere la competenza/conoscenza delle imprese sui mercati esteri con maggiori opportunità					
	Descrizione	Studio, formazione informazione e promozione economica. Sviluppo di nuovi prodotti: sviluppo di nuovi prodotti di analisi e studio statistico relativo ad ambiti non coperti dalla gestione associata di Unioncamere Regionale					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	I Settore, comunicazione ufficio studi statistica					
	Codice	016-005-					
Nr indicatori associati							

Indicatore	N.nuovi prodotti, studi realizzati					
------------	------------------------------------	--	--	--	--	--

Cosa misura	Il numero di prodotti statistici realizzati in ambiti diversi da quelli forniti dalla gestione associata di Unioncamere regionale					
-------------	---	--	--	--	--	--

Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	valore assoluto	>=	Elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	>=2		

Missione	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	004 - Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche
COFOG	Servizi generali delle amministrazioni pubbliche / Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri

Obiettivo	Titolo	Gestione immobiliare - Ottimizzazione della gestione immobiliare dell'ente					
	Descrizione	Avanzamento nell'intervento di ristrutturazione ed adeguamento della zona uffici, dell'area esterna di Palazzo Affari del garage coperto: presentazione domanda permesso di costruire della zona uffici e dell'area esterna di PA					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Provveditorato					
	Risorse finanziarie	100.000 (esclusi i costi di struttura)					
	Codice	032-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Data provvedimento camerale di approvazione della domanda di permesso di costruire da presentare agli enti competenti						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale concludere l'iter istruttorio relativo alla domanda di permesso di costruire						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 30/06/2014		

Obiettivo	Titolo	Gestione immobiliare - Ottimizzazione della gestione immobiliare dell'ente					
	Descrizione	Avanzamento nell'intervento di ristrutturazione ed adeguamento della zona uffici, dell'area esterna di Palazzo Affari del garage coperto: chiusura autorimessa coperta con la consegna del cantiere per la messa a norma					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Provveditorato					
	Risorse finanziarie	488.000 (esclusi costi di struttura)					
	Codice	032-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Data ordine di servizio per chiusura autorimessa coperta e provvedimento di approvazione progetto dei lavori						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale procedere la chiusura dell'autorimessa e approvare il progetto dei lavori inerenti						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	Elaborazione ufficio, LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 30/04/2014		

Obiettivo	Titolo	Gestione immobiliare - Ottimizzazione della gestione immobiliare dell'ente					
	Descrizione	Adeguamento normativo e funzionale della sede storica: avanzamento interventi per conseguire certificato antincendio Mercanzia con l'assistenza di "Tecnocamere"					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Provveditorato					
	Risorse finanziarie	20.000 (esclusi costi di struttura)					
	Codice	032-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Data ottenimento relazione Tecnocamere per interventi necessari al rilascio del certificato						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale a seguito dell'iter istruttorio svolto internamente ed in collaborazione con Tecnocamere, ricevere la relazione funzionale al rilascio del certificato antincendio						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	Legalcycle (protocollo documento)	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 30/06/2014		

Obiettivo	Titolo	Gestione immobiliare - Ottimizzazione della gestione immobiliare dell'ente					
	Descrizione	Adeguamento normativo e funzionale della sede storica: avanzamento lavori restauro Sala Marmi a seguito di allagamento della proprietà sovrastante					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Provveditorato					
	Risorse finanziarie	120.000 (esclusi costi di struttura)					
	Codice	032-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Data provvedimento camerale relativo ad avvio procedura di gara restauri						
Cosa misura	La scadenza temporale entro la quale approvare il provvedimento camerale per dare avvio alla procedura di gara relativa ai restauri di Sala Marmi						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	LegalWorkAct	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 30/09/2014		

Obiettivo	Titolo	Semplificazione - Semplificare e rendere più efficienti le procedure attraverso la dematerializzazione dei flussi documentali					
	Descrizione	Dematerializzazione della gestione del ciclo passivo: monitoraggio ordinativi e fatture XaC con pagamenti 2014					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Provveditorato, Segreteria generale, Controllo di gestione					
	Codice	032-004-					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	N.procedimenti gestiti con XaC (ordini 2012 2013 2014)/ totale procedimenti (ordini 2012 2013 2014)						
Cosa misura	La % di procedimenti dematerializzati attraverso l'uso del software XaC rispetto al totale dei procedimenti gestiti						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	$(a/b)*100 >=$	Elaborazione ufficio	indicatore obiettivo introdotto nel 2014	$>= 90%$	sono esclusi ratei e risconti (assicurazioni) non gestibili allo stato attuale in XaC	
Obiettivo	Titolo	Semplificazione - Semplificare e rendere più efficienti le procedure attraverso la dematerializzazione dei flussi documentali					
	Descrizione	Dematerializzazione delle attività e degli archivi del personale: fascicolazione elettronica di tutti i documenti relativi ai fascicoli del personale dipendente					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Personale					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	N documenti protocollati e/o assegnati all'ufficio relativi a dipendenti con conseguente fascicolazione/N.totale documenti protocollati e /o assegnati all'ufficio relativi a dipendenti						
Cosa misura	La % di documenti inerenti a dipendenti che vengono fascicolati digitalmente rispetto al n.totale di documenti inerenti i dipendenti gestiti dall'ufficio						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	$(a/b)*100 >=$	Legalcycle	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	$>=99%$		
Obiettivo	Titolo	Qualità dei servizi					
	Descrizione	Miglioramento/mantenimento della qualità dei servizi/procedimenti del II Settore: monitoraggio dei tempi di pagamento fatture fornitori ed analisi criticità					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	II Settore Risorse finanziarie, Provveditorato					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	Predisposizione report quadrimestrale con evidenziazione aree di riferimento criticità						
Cosa misura	Il numero di report forniti inerenti il tempo di pagamento fatture fornitori con analisi cause e soluzioni prospettate						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	valore assoluto	$>=$	Oracle financial analyzer, elaborazione ufficio	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	$>= 3$		
Obiettivo	Titolo	Accountability - Perseguire la massima trasparenza					
	Descrizione	Garantire la massima trasparenza: puntuale pubblicazione delle informazioni previste dal D.Lgs 33/2013 e mantenimento tempestività pubblicazione a seguito di monitoraggi periodici. Popolamento di tutte le aree del sito previste dal D.Lgs 33/2013 "Amministrazione Trasparente"					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	Tutti i servizi camerali					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					
Indicatore	N sezioni popolate/N totale sezioni amministrazione trasparente						
Cosa misura	La % delle sezioni del sito popolate secondo gli adempimenti previsti dal D.Lgs 33/2013						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	$>=$	Elaborazione ufficio (monitoraggio ente)	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	$>= 90%$		

Obiettivo	Titolo	Semplificazione - Semplificare e rendere più efficienti le procedure attraverso la dematerializzazione dei flussi documentali ed incrementare l'efficienza del sistema informatico in coerenza con il fabbisogno della struttura camerale					
	Descrizione	Dematerializzazione dei flussi documentali: avvio dematerializzazione flussi documentali a Palazzo Affari con adozione del software Legalcycle e contestuale dematerializzazione dei protocolli cartacei (>= 50%) uffici PA al fine di digitalizzare l'intero archivio corrente camerale					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	Tutti i servizi camerali					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					

Indicatore	N.uffici con Legalcycle a PA/N totale uffici PA						
Cosa misura	Lo stato di avanzamento nel processo di dematerializzazione documentale per gli uffici di PA						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	>=	elaborazione ufficio (monitoraggio ente)	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	>= 50%		

Obiettivo	Titolo	Semplificazione - Semplificare e rendere più efficienti le procedure attraverso la dematerializzazione dei flussi documentali					
	Descrizione	Dematerializzazione dei flussi documentali: incrementare l'utilizzo del sistema di gestione delle notifiche via PEC tramite gestionale Scriba con provvedimenti firmati digitalmente (rifiuti/sospensioni formali)					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	III Settore					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					

Indicatore	N. notifiche inviate con sistema via PEC-Scriba/N totale notifiche inviate						
Cosa misura	La % di notifiche inviate informaticamente tramite sistema gestionale rispetto al totale delle notifiche inviate (cartacee+Scriba)						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	percentuale	>=	elaborazione ufficio (monitoraggio ente)	31,21% (dato al 30/11/2013 con partenza progetto di dematerializzazione a far data dal 01/07/2013)	>= 40%		

Obiettivo	Titolo	Valorizzazione del capitale umano - Valorizzazione del know how, del capitale umano ed orientamento alla performance della struttura camerale e delle Aziende Speciali					
	Descrizione	Razionalizzazione assetto Aziende Speciali: conclusione processo di fusione delle Aziende Speciali					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	I Settore - II Settore					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					

Indicatore	Data atto di fusione						
Cosa misura	LA scadenza temporale entro la quale deve compiersi la fusione tra le Aziende Speciali						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	data	<=	Repertorio Economico Amministrativo, LegalWorkAct	Indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	<= 15/07/2014		

Obiettivo	Titolo	Accountability - Perseguire la massima trasparenza					
	Descrizione	Migliorare la comunicazione con l'utenza relativamente alle attività svolte dalla CCIAA a favore del sistema delle imprese locale: ideazione/individuazione di indicatori di efficienza/efficacia struttura camerale da pubblicare sul sito al fine di informare tempestivamente stakeholder su attività camerale					
	Arco temporale per la realizzazione	2014					
	Centro di responsabilità	I Settore					
	Codice	032-004					
	Nr indicatori associati	1					

Indicatore	pubblicazione >=3 indicatori dinamici sul sito camerale						
Cosa misura	il numero di indicatori dinamici pubblicati sul sito						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n 2014		
altra tipologia di indicatore	valore assoluto	>=	Sito camerale http://www.bo.ccamcom.gov.it/	indicatore/obiettivo introdotto nel 2014	>=3		

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL PREVENTIVO 2014**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ALLA PROPOSTA DI
PREVENTIVO 2014 DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Il Collegio, rinunciando al maggior termine previsto dall'art 30, comma 4, del D.P.R. n. 254/2005, confermato dall'art. 3 del D.M. 27/3/2013, provvede a redigere la relazione alla proposta di Preventivo 2014. Tale rinuncia si rende possibile avendo il Collegio partecipato attivamente al momento di formazione del documento contabile in esame.

Il Collegio verifica positivamente che il Preventivo è stato redatto secondo le disposizioni impartite dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013, di attuazione del decreto legislativo n. 91 del 31 maggio 2011 "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili". Il Collegio ricorda inoltre che il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito le istruzioni applicative con nota prot. 148123 del 12/9/2013.

In particolare il Collegio evidenzia che sono stati predisposti i documenti indicati da tale circolare:

- budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27/3/2013;
- preventivo economico redatto secondo lo schema allegato A al DPR 254/2005 ai sensi dell'art. 6 del DPR medesimo;
- budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27/3/2013;
- budget direzionale redatto secondo lo schema allegato B al DPR 254/2005 ai sensi dell'art. 8 dello stesso DPR;
- il prospetto delle previsioni di entrata e di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9, comma 3 del decreto 27/3/2013;
- il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'articolo 19 del d. lgs 91/2011 secondo le linee guida definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18/9/2012.

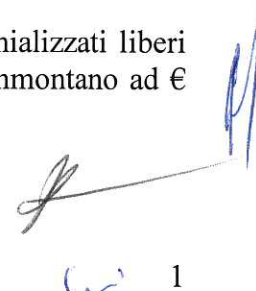
In via preliminare il Collegio rileva che il disavanzo di competenza risultante budget economico, per l'anno 2014, ammonta ad € 4.590.997,00, mentre su base pluriennale 2014-2016 si prevede di avere i seguenti risultati negativi:

2014 € 4.590.997,00;
2015 € 2.001.985,00;
2016 € 1.841.641,00;

Totale € 8.434.623,00.

Di contro si rappresenta che tale risultato trova idonea copertura con gli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti. A tale riguardo si fa presente che il patrimonio netto risultante dal consuntivo 2012 ammonta ad € 130.554.822,50, di cui € 91.071.626,53 relativi ad avanzi patrimonializzati esercizi precedenti.

In particolare si condivide l'individuazione della copertura con gli avanzi patrimonializzati liberi decorrenti dall'esercizio 2007 (anno di entrata in vigore del DPR 254/2005) che ammontano ad € 13.449.635,67.



Corre l'obbligo, infine, di segnalare che il disavanzo da pre-consuntivo 2013 è stimato per circa € 4.800.000 e, pertanto, a fine triennio 2014-2016, la somma dei disavanzi liberi registrerà una riduzione a circa € 212.600.

Si evidenzia quanto segue:

	Preventivo anno 2014
GESTIONE CORRENTE	
A) Proventi correnti	
1) Diritto Annuale	20.360.000,00
2) Diritti di Segreteria	5.275.725,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	897.809,00
4) Proventi da gestione di beni e servizi	563.150,00
5) Variazione delle rimanenze	0,00
Totale proventi correnti (A)	27.096.684,00
B) Oneri Correnti	
6) Personale	-8.799.483,00
7) Funzionamento	-7.739.197,00
8) Interventi economici	-7.571.261,00
9) Ammortamenti e accantonamenti	-7.140.920,00
Totale Oneri Correnti (B)	-31.250.861,00
Risultato della gestione corrente (A-B)	-4.154.177,00
C) GESTIONE FINANZIARIA	
10) Proventi finanziari	385.380,00
11) Oneri finanziari	-122.200,00
Risultato gestione finanziaria	263.180,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA	
12) Proventi straordinari	0,00
13) Oneri straordinari	700.000,00
Risultato gestione straordinaria	-700.000,00
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)	-4.590.997,00

H w 2

PIANO DEGLI INVESTIMENTI	
Totale Immobilizz. Immateriali	75.000,00
Totale Immobilizzaz. Materiali	2.473.847,00
Totale Immob. Finanziarie	2.200.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.748.847,00

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 2013 (€ 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 2014 (€ 400.000,00).</p> <p>La Camera non si avvale anche per l'anno 2014 della facoltà di incrementare l'importo del diritto annuale così come previsto dalla L. 580/1993.</p>
Diritti di segreteria	<p>Stimati in € 5.275.725,00.</p> <p>La previsione dei diritti del registro imprese (€ 4.600.000,00) è stata fatta prudenzialmente più bassa, come previsto dai principi contabili, rispetto al dato di preconsuntivo 2013 (€ 5.020.000,00), tenendo conto dell'andamento congiunturale attuale e previsto per la provincia di Bologna.</p> <p>Altra differenza rilevante rispetto al preconsuntivo è data dai diritti di segreteria ufficio ambiente, dovuta agli adempimenti 2013 per i gas fluorurati che non si avranno nel 2014.</p>

B) ONERI CORRENTI



Personale	<p>La previsione complessiva è di € 8.799.483,00.</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 € 401.738,00 + € 5.000,00 compensi attività ufficio legale; - fondo per le risorse decentrate € 1.495.000,00 + € 15.000,00 concorsi a premio + € 15.000,00 compensi attività ufficio legale.
------------------	---

	<p>L'incremento di circa € 468.000,00 rispetto al dato di preconsuntivo tiene conto di quanto previsto dal Piano Occupazionale 2014 in cui si presume di coprire le vacanze della pianta organica attraverso l'istituto della mobilità.</p> <p>Gli oneri per lavoro temporaneo e per personale a termine sono stati determinati tenendo conto dei limiti del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito in Legge 122/2010 e della Legge 12 novembre 2011 n. 183 (Legge di stabilità 2012).</p> <p>Gli oneri per lavoro straordinario e per banca ore sono stati determinati tenuto conto del limite posto dalla disciplina dell'art. 14 del CCNL Regioni- Autonomie Locali del 1 aprile 1999</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, in considerazione degli attuali blocchi la Giunta ha ritenuto sufficiente quanto già accantonato.</p>
Funzionamento	<p>La previsione di € 7.739.197,00 è stata determinata ponendo particolare attenzione al rispetto dei limiti per consumi intermedi previsti 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).</p> <p>Nella voce Funzionamento calano rispetto al budget aggiornato le prestazioni di servizi per circa € 110.000,00, il godimento di beni di terzi per circa € 38.000, gli oneri diversi di gestione di circa € 14.000, mentre aumentano gli oneri relativi agli Organi istituzionali di oltre € 18.000. Sostanzialmente invariate le quote associative</p>
Iniziativa di informazione e di promozione economica	<p>Ammontano complessivamente ad € 7.571.261,00 e sono finalizzati ad iniziative di sostegno alle attività produttive ed economiche territoriali.</p> <p>Il Collegio prende atto altresì che la previsione comprende i contributi a pareggio della gestione 2013 delle Aziende Speciali camerale stimati in € 270.000,00 per il CTC e in € 80.000,00 per il PRO.S.IM.</p>
Ammortamenti	<p>Il Collegio prende atto che gli ammortamenti previsti in € 1.230.080,00 sono stati calcolati mantenendo inalterate le attuali aliquote.</p>
Svalutazione crediti	<p>Per la previsione dell'accantonamento complessivo di diritto annuale, sanzioni e interessi 2014, la Giunta si è attenuta alle indicazioni ministeriali, calcolando la percentuale di mancato incasso di diritto annuale relativo agli anni 2008 e nel 2009.</p> <p>Tale percentuale, pari a circa il 71%, applicata al totale del credito per diritto, sanzioni e interessi di competenza previsti a fine 2014 (€ 5.700.000,00) ha determinato un accantonamento di € 4.000.000,00.</p>
Piano degli investimenti	<p>Per quanto concerne il piano degli investimenti per un totale di € 4.748.847 il Collegio rileva che € 2.000.000 sono relativi all'investimento nel fondo per il progetto FICO.</p>

Contenimento della spesa pubblica

In relazione al contenimento della spesa pubblica il Collegio prende atto che gli stanziamenti sono stati determinati tenendo conto dei limiti di spesa dettati dalla normativa vigente, come risulta dallo schema seguente:

RIDUZIONI DELLA SPESA	LIMITE	BUDGET PREVISTO
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). Ai sensi dell'art.8, comma 3, del D.L. n. 95/2012 convertito in L. n.135/2012 (riduzioni di spesa per consumi intermedi), rientrano in tali tagli anche i rimborsi spese per gli Organi.	Non quantificabile a priori in quanto dipende dal numero di riunioni e dai partecipanti alle stesse	€ 221.000,00
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 all'80 per cento del limite di spesa per l'anno 2013 (art. 1 c. 5 D.L. 101/2013 conv.in L. 125/2013).	€ 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). Nel conto di bilancio "325054 -Oneri di pubblicità non oggetto di contenimento" con la previsione di € 5.000,00 afferiscono i costi per pubblicità legale, in quanto tale obbligatoria	€ 9.180,56	€ 9.181,00
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	€ 157,00
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 € 3.200,00	€ 18.918,88	€ 18.918,00

 5 

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	€ 31.399,00
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 2014-2016 per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, approvato con delibera di Giunta n. 214 del 3/12/2013. 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	€ 5.026,00
Per le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili si prende atto di quanto esposto nell'Adozione del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2014/2016 approvato con delibera di Giunta n. 226 del 17/12/2013 e si rileva che gli stanziamenti ai conti 325023 e 111004 sono il linea con quanto in esso stabilito.	€ 515.789,81	€ 515.055,00
La spesa per l'acquisto di mobili ed arredi deve essere non superiore al 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011, ai sensi dell'art. 1 comma 141 della Legge n. 228 del 24/12/2012 (Legge di stabilità 2013)	€ 4.392,60	€ 4.392,00

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 2014 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 € 560.000,00 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, 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 2014.

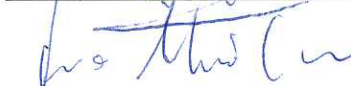
Bologna, 20 dicembre 2013

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

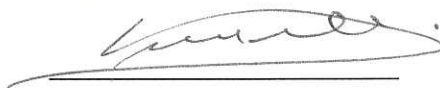
Dott. Natale Monsurrò



Dott. Piero Antonio Cinti



Dott. Vincenzo Urbini



IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Giorgio Tabellini