Estratto dal verbale della riunione di
Consiglio
del 28 luglio 2016

Riello Giuseppe	Presidente	PRESENTE
Adami Giorgio	Consigliere	PRESENTE
Ambrosini Paolo	Consigliere	PRESENTE
Arena Paolo	Consigliere	ASSENTE
Artoni Romano	Consigliere	PRESENTE
Baldo Nicola	Consigliere	PRESENTE
Bedoni Paolo	Consigliere	ASSENTE
Bissoli Andrea	Consigliere	ASSENTE
Bonfante Ester	Consigliere	PRESENTE
Caobelli Emanuele	Consigliere	PRESENTE
Castellani Franca	Consigliere	PRESENTE
Castellani Massimo	Consigliere	ASSENTE
Costantini Raul	Consigliere	PRESENTE
Dal Colle Beatrice	Consigliere	PRESENTE
Dalla Bernardina Gianni	Consigliere	ASSENTE
Danese Maurizio	Consigliere	PRESENTE
Ferrarese Paolo	Consigliere	PRESENTE
Ferrari Alessandro	Consigliere	PRESENTE
Formenti Clara	Consigliere	PRESENTE
Geroli Paride	Consigliere	PRESENTE

Ioppi Francesco	Consigliere	ASSENTE
Lonardi Attilio	Consigliere	ASSENTE
Mignolli Angiolina	Consigliere	PRESENTE
Mion Alberto	Consigliere	PRESENTE
Nicolis Silvia	Consigliere	PRESENTE
Prando Andrea	Consigliere	PRESENTE
Recchia Tiziana	Consigliere	PRESENTE
Tonini Fabrizio	Consigliere	ASSENTE
Torre Virginia	Consigliere	PRESENTE
Tosi Paolo	Consigliere	ASSENTE
Valente Claudio	Consigliere	PRESENTE
Vanoni Marco	Consigliere	PRESENTE
Zanella Michele	Consigliere	ASSENTE

Segretario: Veneri Cesare - Segretario Generale della C.C.I.A.A. di Verona

Assistono: Furlan Pietro – Revisore dei conti

OMISSIS

DELIBERAZIONE N. **5**

Oggetto: Aggiornamento del Preventivo annuale 2016.

DELIBERA N. 5 del 28 luglio 2016

Aggiornamento del Preventivo annuale 2016.

Il *Presidente* illustra sinteticamente la proposta di aggiornamento del Preventivo annuale 2016, operazione che la norma prevede venga effettuata entro il 31 luglio al fine di rimodulare le voci di bilancio alla luce delle risultanze del Consuntivo relativo al precedente anno, tenuto conto quindi degli eventuali maggiori proventi, nonché delle variazioni rilevate in corso di esercizio. Cede quindi la parola al Segretario Generale per l'illustrazione dettagliata della proposta di aggiornamento del Preventivo del corrente anno.

Intervenendo, il *Segretario Generale* evidenzia, come si evince dalla documentazione resa disponibile ai Consiglieri, che l'aggiornamento si è reso necessario, per quanto attiene ai *Proventi correnti*, a seguito della variazione positiva di € 80.734,00 derivante dalle sponsorizzazioni, dagli affitti attivi e dall'incremento dei contributi relativi a progetti a valere sul Fondo perequativo. Per quanto concerne gli *Oneri correnti*, la variazione complessiva è pari a € 185.887,00. In proposito, il dott. Veneri riferisce che vi è stato un aumento di € 45.861,00 degli oneri per il personale. Tale voce, precisa, è stata incrementata a seguito dell'approvazione del fondo per la produttività del personale, che è comprensivo dei risparmi degli anni precedenti rilevati tra le sopravvenienze attive. Tale incremento, precisa il Segretario Generale, è da attribuirsi essenzialmente al recupero delle minori somme appostate, nel periodo 2010-2014, per la rivalutazione dei valori delle PEO dei dipendenti. Gli oneri correnti sono aumentati, inoltre, a seguito dell'incremento delle spese di funzionamento per € 55.026,00, dovute essenzialmente all'adeguamento del conto imposte. Hanno poi concorso ad aumentare gli oneri correnti, per € 85.000,00, gli interventi economici, di cui € 60.000,00 relativi agli interventi per la commercializzazione ed € 25.000,00 relativi alla regolazione del mercato.

Per quanto attiene la *gestione straordinaria*, il Segretario Generale rende noto che vi è stato un aumento di € 253.476,00 riferibile all'accertamento di sopravvenienze attive legate a minori erogazioni di contributi, ad introiti di quote di diritto annuale di anni pregressi completamente svalutati, ai sopra citati risparmi di anni precedenti relativi al personale, al ristoro dei maggiori oneri corrisposti a TecnoserviceCamere ScpA nel corso del 2015.

In relazione al *Piano degli Investimenti*, evidenzia che lo stesso presenta un incremento, alla voce Immobilizzazioni immateriali, di € 19.000,00 a seguito della registrazione di marchi all'estero, all'acquisto di software e alla manutenzione di beni di terzi, con riferimento alla nuova sede della

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Borsa Merci. Le Immobilizzazioni materiali hanno registrato un maggiore stanziamento di € 194.928,00 da attribuirsi, essenzialmente, all'acquisto di attrezzature multimediali a seguito della ristrutturazione della sede camerale.

Concludendo, il dott. Veneri precisa che il Preventivo annuale 2016 chiude con un disavanzo di € 2.706.312,00, coperto mediante utilizzo di avanzi patrimonializzati, che risulta inferiore per € 148.703,00 rispetto a quanto inizialmente previsto.

Il dott. Veneri conclude precisando che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere favorevole all'approvazione dell'aggiornamento del Preventivo annuale 2016 e cede la parola al dott. Pietro Furlan.

Il *dott. Furlan*, intervenendo, sottolinea che le variazioni apportate al Preventivo 2016 sono minimali e che ciò evidenzia come il documento stilato ed approvato a suo tempo fosse aderente alla realtà. Il Collegio ha espresso, ai sensi dell'art. 30, comma 1, del D.P.R. 254/2005, il parere favorevole di cui è stata resa disponibile copia ai Consiglieri.

Non essendovi richieste di intervento, il Presidente pone in votazione il provvedimento.

Il Consiglio,

- richiamata la propria deliberazione n. 14 del 18 dicembre 2014, di approvazione del Programma pluriennale 2015÷2019;
- richiamata, inoltre, propria la deliberazione n. 11 del 4 novembre 2015, di approvazione della Relazione previsionale e programmatica 2016;
- vista la deliberazione della Giunta camerale n. 246 del 1° ottobre 2015, di aggiornamento e approvazione del Piano triennale per i lavori pubblici 2016÷2018 e dell'elenco annuale 2016;
- viste la deliberazione della Giunta camerale n. 289 del 25 novembre 2015, di approvazione del Programma promozionale anno 2016;
- vista la propria deliberazione n. 17 del 16 dicembre 2015, di approvazione del preventivo annuale 2016 e della relativa relazione;
- vista la deliberazione della Giunta camerale n. 321 del 21 dicembre 2015, di approvazione del budget direzionale 2016;
- vista, altresì, la determinazione del Segretario Generale n. 605 del 23 dicembre 2015, con la quale sono state assegnate ai dirigenti le competenze in ordine all'utilizzo delle risorse del budget direzionale;

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

- vista la propria deliberazione n. 3 del 28 aprile u.s., di approvazione del Bilancio d'esercizio 2015;
- visto l'art. 12 c. 1 del D.P.R. 254/2005, a mente del quale l'aggiornamento del Preventivo annuale è disposto entro il 31 luglio dell'anno di riferimento;
- viste le determinazioni del Segretario Generale n. 60 del 28 gennaio, n. 152 del 10 marzo, n. 240 del 27 aprile, n. 295 del 30 maggio, n. 321 del 13 giugno, n. 345 del 22 giugno e le proprie deliberazioni n. 51 del 10 marzo, n. 121 del 19 maggio e n. 157 del 25 giugno, di variazione del budget 2016;
- esaminata la proposta di aggiornamento del Preventivo annuale 2016, predisposta dalla Giunta camerale e dalla stessa approvata con deliberazione n. 193 del 13 luglio u.s.;
- visto il D.lgs. 91/2011, di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili delle Pubbliche amministrazioni;
- viste, altresì, le disposizioni introdotte dal Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 27 marzo 2013 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità economica" e dalla Circolare Mise n.0148123 del 12 settembre 2013, che hanno portato profondi cambiamenti nella predisposizione dei documenti contabili di previsione, prevedendo all'art.1 che "*1. Ai fini della raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria, il processo di pianificazione, programmazione e budget delle amministrazioni pubbliche di cui all'art.1, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91, in regime di contabilità civilistica ai sensi dell'art.16 del medesimo decreto legislativo, è rappresentato almeno dai seguenti documenti:*
  il budget economico pluriennale;
  il budget economico annuale.
  2. Il budget economico pluriennale copre un periodo di tre anni in relazione alle strategie delineate nei documenti di programmazione pluriennale approvati dagli organi di vertice, è formulato in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quelle del budget economico annuale. Esso è annualmente aggiornato in occasione della presentazione del budget economico annuale".
  Inoltre, ai sensi dell'art.2 del medesimo decreto "*[...] 3. Il budget economico annuale, deliberato in termini di competenza economica con le modalità previste dai regolamenti interni*

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

dei soggetti di cui all'art.1, comma 1, è redatto ovvero riclassificato secondo lo schema dell'allegato 1.

4. Costituiscono allegati al budget economico annuale.

a) il budget economico pluriennale;

b) la relazione illustrativa o analogo documento,

c) il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi di cui all'art.9, comma 3;

d) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità delle linee guida generali definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012;

e) la relazione del collegio dei revisori dei conti o sindacale [...].

- visto, ancora, il D.P.C.M. 12 dicembre 2012, rubricato "Definizione delle linee guida generali per l'individuazione delle Missioni delle Amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'art.11, comma 1, lett. a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91", sulla base del quale la citata nota MiSE ha individuato, fra tutte quelle presenti nella classificazione COFOG (Classification of the functions of government) le missioni e i programmi, coerenti con le funzioni delle Camere;
- vista la relazione illustrativa all'aggiornamento del preventivo economico, predisposta ai sensi dell'art.7 del D.P.R. n. 254/2005;
- ritenuto di procedere ad un aggiornamento della previsione relativa ai ricavi, per la necessità di adeguarne alcune voci, per l'incremento degli introiti connessi ai progetti a valere sul fondo perequativo (+ € 14.638,20), nonché per l'adeguamento dei Proventi legati agli Affitti attivi (+10.705,61) e a vari ricavi dell'attività commerciale, tra cui le sponsorizzazioni (+ 51.386,71);
- ritenuto, altresì, di procedere ad un aggiornamento di varie voci di costo, tra cui gli oneri per il personale (+ 45.861,00), a seguito dell'approvazione del Fondo per la produttività del personale, comprensivo dei risparmi degli anni precedenti, rilevati tra le sopravvenienze attive; gli oneri per prestazione di servizi (+ 93.700,00), in aumento, tra l'altro, per l'affidamento di incarichi legali e peritali e per alcune esternalizzazioni; gli oneri per locazioni passive, per lo slittamento del trasferimento della Borsa merci presso Veronamercato; gli oneri diversi di gestione, per l'adeguamento del conto imposte;
- preso atto che, nella predisposizione dell'aggiornamento che va ad approvarsi, si sono confermate le riduzioni derivanti dall'applicazione delle varie norme di contenimento delle spese delle pubbliche amministrazioni, in riferimento alle spese per consulenze, studi, ricerche,

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

relazioni pubbliche, convegni, spese per missioni, formazione del personale, pubblicità, rappresentanza, autovetture e personale, a tempo determinato o con contratti di somministrazione o di formazione lavoro e l'introduzione delle nuove riduzioni per spesa per autovetture disposte dall'articolo 15 del D.L. 66 del 24 aprile 2014, quantificata in un importo non superiore al 30 per cento di quella sostenuta per il medesimo fine nel 2011;

- preso atto della necessità di procedere alla variazione degli oneri e dei proventi straordinari, sulla base di quanto effettivamente accertato ad oggi;
- preso atto, in particolare, che, dalle somme pagate ed incassate a valere sulla gestione straordinaria, emerge un saldo positivo di € 253.476,00, da attribuirsi, essenzialmente, all'accertamento di sopravvenienze attive legate a minori erogazioni di contributi, ad introiti di quote di diritto annuale di anni pregressi completamente svalutati, ai risparmi di anni precedenti relativi al personale, di cui si è detto, ed al ristoro dei maggiori oneri corrisposti, nel 2015, a TecnoserviceCamere scpa, parzialmente controbilanciato dal pagamento di sopravvenienze passive, relative ad anni precedenti;
- vista la necessità di prevedere ulteriori stanziamenti per il rinnovo delle licenze d'uso dei software e per l'acquisto delle attrezzature da destinare alle sale multimediali, previste nella ristrutturazione della sede;
- viste, pertanto, le nuove previsioni di Proventi ed Oneri relativi all'esercizio 2016, come di seguito riepilogate, unitamente alle previsioni iniziali ed alle variazioni:

GESTIONE CORRENTE	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI	IMPORTO AGGIORNATO
A) Proventi correnti			
1) Diritto annuale	13.578.928,00	0,00	13.578.928,00
2) Diritti di segreteria	4.214.820,00	0,00	4.214.820,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	224.690,00	29.347,00	254.037,00
4) Proventi da gestione di beni e servizi	258.400,00	51.387,00	309.787,00
5) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
Totale Proventi correnti (A)	**18.276.838,00**	**80.734,00**	**18.357.572,00**
B) Oneri correnti			
6) Personale	*4.852.946,00*	*45.861,00*	*4.898.807,00*
a) competenze al personale	3.627.827,00	45.561,00	3.673.388,00

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneti)

Camera di Commercio
Verona

b) oneri sociali	886.196,00	300,00	886.496,00
c) accantonamento al TFR	253.723,00	0,00	253.723,00
d) altri costi	85.200,00	0,00	85.200,00
7) Funzionamento	*5.814.955,00*	*55.026,00*	*5.869.981,00*
a) prestazione di servizi	2.221.906,00	93.702,00	2.315.608,00
b) godimento beni di terzi	128.314,00	23.758,00	152.072,00
c) oneri diversi di gestione	1.830.709,00	67.000,00	1.897.709,00
d) quote associative	1.317.017,00	-137.374,00	1.179.643,00
e) organi istituzionali	317.009,00	7.940,00	324.949,00
8) Interventi economici	*7.000.000,00*	*85.000,00*	*7.085.000,00*
Ob. A – Supporto alle aziende veronesi per l'accesso al credito e all'innovazione	3.110.000,00	0,00	3.110.000,00
Ob. B - Interventi per la commercializzazione	461.450,00	60.000,00	521.450,00
Ob. C - Interventi per l'internazionalizzazione	1.650.000,00	0,00	1.650.000,00
Ob. D - Attività di studi, ricerche, formazione ed eventi informativi per le PMI	110.000,00	0,00	110.000,00
Ob. F - Sostegno ad organismi provinciali e regionali per studi e ricerche sui settori economici provinciali	60.000,00	0,00	60.000,00
Ob. P - Attività di regolazione del mercato di tutela del consumatore	65.000,00	25.000,00	90.000,00
Ob. Q - Interventi a favore dell'economia	1.543.550,00	0,00	1.543.550,00
9) Ammortamenti e accantonamenti	*4.125.753,00*	0,00	*4.125.753,00*
a) su immobilizzazioni immateriali	27.813,00	0,00	27.813,00
b) su immobilizzazioni materiali	1.375.709,00	0,00	1.375.709,00
c) svalutazione crediti	2.721.907,00	0,00	2.721.907,00
d) fondi rischi e oneri	324,00	0,00	324,00
Totale Oneri correnti (B)	**21.793.654,00**	**185.887,00**	**21.979.541,00**
Risultato gestione corrente (A-B)	**-3.516.816,00**	**-105.153,00**	**-3.621.969,00**

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

C) GESTIONE FINANZIARIA			
10) Proventi finanziari	661.801,00	379,00	662.180,00
11) Oneri finanziari			
Risultato della gestione finanziaria	**661.801,00**	**379,00**	**662.180,00**
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12) Proventi straordinari		291.829,00	291.829,00
13) Oneri straordinari		38.353,00	38.353,00
Risultato della gestione straordinaria		**253.476,00**	**253.476,00**
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO (A-B+/-C+/-D)	**-2.855.015,00**	**148.703,00**	**-2.706.312,00**
UTILIZZO AVANZI PATRIMONIALIZZATI	**2.855.015,00**	**-148.703,00**	**2.706.312,00**

- viste le nuove previsioni di Investimenti relativi all'esercizio 2016, come di seguito riepilogate, unitamente alle previsioni iniziali ed alle variazioni:

PIANO DEGLI INVESTIMENTI	IMPORTO INIZIALE	VARIAZIONI	IMPORTO AGGIORNATO
Immobilizzazioni immateriali	**37.500,00**	**19.000,00**	**56.500,00**
Licenze d'uso	37.500,00	5.100,00	42.600,00
Marchi e Brevetti	-	10.000,00	10.000,00
Manutenzioni su beni di terzi	0	3.900,00	3.900,00
Immobilizzazioni materiali	**10.990.540,00**	**194.928,00**	**11.185.468,00**
Ristrutturazione sede	10.665.340,00	0,00	10.665.340,00
Manutenzioni straordinarie	90.000,00	0,00	90.000,00
Mobili e arredi	10.000,00	-8.072,00	1.928,00
Attrezzature informatiche	220.000,00	187.200,00	407.200,00
Attrezzature non informatiche	5.200,00	15.800,00	21.000,00
Immobilizzazioni finanziarie	**7.000.000,00**	**0,00**	**7.000.000,00**
Partecipazioni societarie	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
Piano degli investimenti	**18.028.040,00**	**213.928,00**	**18.241.968,00**

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

- visto il parere del Collegio dei revisori dei conti, chiamato ad esprimersi ai sensi dell'art. 30 del D.P.R. 254/2005;
- visti i pareri, acquisiti agli atti, espressi sulla proposta di deliberazione ai sensi dell'art. 33, comma 3, del vigente Regolamento sull'organizzazione degli uffici e dei servizi, nello specifico:
  - il parere favorevole di merito e fattibilità del Responsabile del Procedimento e del Dirigente dell'Area Affari Amministrativi;
  - il parere finanziario contabile favorevole del Responsabile del Servizio Ragioneria;
  - il parere favorevole del Segretario Generale, in ordine alla conformità del provvedimento alle disposizioni normative, statutarie e regolamentari vigenti;
- visto il D.P.R. 254/2005;
- visto il Regolamento della Giunta camerale approvato con propria delibera n. 127 del 3 maggio 2012;
- visto lo Statuto camerale adottato con delibera consiliare n. 24 del 5 dicembre 2011;
- vista la Legge 29 dicembre 1993 n. 580;
- con il voto favorevole espresso dai seguenti **23** Consiglieri: *Giorgio Adami, Paolo Ambrosini, Romano Artoni, Nicola Baldo, Ester Bonfante, Emanuele Caobelli, Franca Castellani, Raul Costantini, Beatrice Dal Colle, Maurizio Danese, Paolo Ferrarese, Alessandro Ferrari, Clara Formenti, Paride Geroli, Angiolina Mignolli, Alberto Mion, Silvia Nicolis, Andrea Prando, Giuseppe Riello, Tiziana Recchia, Virginia Torre, Claudio Valente e Marco Vanoni*

DELIBERA

a) di approvare l'aggiornamento del Preventivo annuale per l'anno 2016, con le relative variazioni, come da schema allegato alla presente deliberazione, della quale costituisce parte integrante;

b) di dare atto che, a seguito delle variazioni di cui alle premesse, la gestione corrente presenta un disavanzo pari ad € 3.621.969,00;

c) di dare atto che la gestione finanziaria presenta un avanzo di € 662.180,00;

d) di dare atto che la gestione straordinaria presenta un avanzo di € 253.476,00;

e) di dare atto che, pertanto, il Preventivo annuale chiude con un disavanzo di € 2.706.312,00 coperto mediante l'utilizzo di avanzi patrimonializzati;

f) di dare atto che il Piano degli investimenti presenta un importo aggiornato pari ad € 18.241.968,00;

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

g) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

Il Presidente
(Dott. Giuseppe Riello)

Il Segretario Generale
(Dott. Cesare Veneri)

Allegati:

Schema di Preventivo annuale 2016 aggiornato

Elenco delle variazioni di costo, ricavi ed investimenti

Relazione all'aggiornamento

Schema aggiornato di Budget economico pluriennale 2016÷2018

Schema aggiornato di Budget economico annuale 2016

Prospetto aggiornato delle Previsioni di entrata e delle Previsioni di spesa complessiva 2016, articolato per missioni e programmi

Parere del Collegio dei Revisori dei Conti

Camera di Commercio
Verona

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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				
	CONSUNTIVO AL 31.12 2015	PREVENTIVO ANNO 2016	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	12.601.399	13.578.928		13.578.928			13.578.928
2 Diritti di Segreteria	4.364.795	4.214.820			4.214.820		4.214.820
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	548.550	254.037	146	102.914	72.013	78.964	254.037
4 Proventi da gestione di beni e servizi	333.482	309.787		44.800	238.787	26.200	309.787
5 Variazione delle rimanenze	21.977	-		-	-	-	-
Totale proventi correnti A	17.870.204	18.357.572	146	13.726.642	4.525.620	105.164	18.357.572
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-4.874.884	-4.898.807	-429.097	-1.213.053	-2.452.843	-803.813	-4.898.807
7 Funzionamento	-5.559.037	-5.869.981	-1.734.967	-2.738.192	-1.166.698	-230.123	-5.869.981
8 Interventi economici	-6.985.491	-7.085.000			-93.000	-6.992.000	-7.085.000
9 Ammortamenti e accantonamenti	-4.171.932	-4.125.753	-3.886	-4.089.512	-27.952	-4.402	-4.125.753
Totale Oneri Correnti B	-21.591.345	-21.979.541	-2.167.951	-8.040.758	-3.740.494	-8.030.338	-21.979.541
Risultato della gestione corrente A-B	-3.721.141	-3.621.969	-2.167.805	5.685.884	785.126	-7.925.174	-3.621.969
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	977.927	662.180	571.944	82.895	5.591	1.751	662.180
11 Oneri finanziari	-						
Risultato della gestione finanziaria	977.927	662.180	571.944	82.895	5.591	1.751	662.180
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	2.694.447	291.829	859	156.724	464	133.783	291.829
13 Oneri straordinari	-562.150	-38.353	-984	-24.947	-12.422		-38.353
Risultato della gestione straordinaria	2.132.296	253.476	-126	131.777	-11.958	133.783	253.476
DisavanzoAvanzo economico esercizio A-B -C -D	-655.128	-2.706.312	-1.595.987	5.900.556	778.759	-7.789.640	-2.706.312
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	32.385	56.500		41.100	15.400		56.500
F Immobilizzazioni Materiali	4.964.026	11.185.468		11.168.068	17.400		11.185.468
G Immobilizzazioni Finanziarie	58.155	7.000.000	7.000.000				7.000.000
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	5.054.565	18.241.968	7.000.000	11.209.168	32.800		18.241.968

ALLEGATO
☒ DELIBERAZIONE N. 5
☐ COMUNICAZIONE N. ____
CONSIGLIO CAMERALE DEL
28 LUG. 2016

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Parametri di stampa

Variazioni al:		
Tipo Variazione:		
Attività	Da:	A:
CDR	Da:	A:
CDC	Da:	A:
Prodotto	Da:	A:

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 01 Istituzionale

INVESTIMENTI

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
1101	LICENZE D'USO				
110100	Concessioni e licenze	36.000,00	- 15.900,00	21.000,00	41.100,00
	TOTALE	36.000,00	- 15.900,00	21.000,00	41.100,00
1103	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
110300	Marchi e brevetti	0,00	12.000,00	- 2.000,00	10.000,00
	TOTALE	0,00	12.000,00	- 2.000,00	10.000,00
1110	IMMOBILI				
111004	Manutenzioni straordinarie	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
111005	Ristrutturazioni edilizie	10.665.340,12	0,00	0,00	10.665.340,12
	TOTALE	10.755.340,12	0,00	0,00	10.755.340,12
1112	ATTREZZATURE NON INFORMATICHE				
111216	Macch apparecch attrezzatura varia	0,00	1.100,00	2.500,00	3.600,00
	TOTALE	0,00	1.100,00	2.500,00	3.600,00
1113	ATTREZZATURE INFORMATICHE				
111300	Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.	220.000,00	- 13.300,00	200.500,00	407.200,00
	TOTALE	220.000,00	- 13.300,00	200.500,00	407.200,00
1114	ARREDI E MOBILI				
111400	Mobili	5.000,00	0,00	- 4.036,04	963,96
111410	Arredi	5.000,00	0,00	- 4.036,04	963,96
	TOTALE	10.000,00	0,00	- 8.072,08	1.927,92
1120	PARTECIPAZIONI E QUOTE				
112001	Partecipazioni azionarie	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	TOTALE	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI	**18.021.340,12**	**- 16.100,00**	**213.927,92**	**18.219.168,04**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 01 Istituzionale

COSTO

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3100	DIRITTO ANNUALE				
310001	Restituzione Diritto Annuale	500,00	0,00	0,00	500,00
	TOTALE	500,00	0,00	0,00	500,00
3110	DIRITTI DI SEGRETERIA				
311106	Restituzione diritti e tributi	980,00	0,00	0,00	980,00
	TOTALE	980,00	0,00	0,00	980,00
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314000	Rimanenze Iniziali	0,00	0,00	184.805,29	184.805,29
	TOTALE	0,00	0,00	184.805,29	184.805,29
3210	COMPETENZE AL PERSONALE				
321000	Retribuzione Ordinaria	2.444.930,54	0,00	0,00	2.444.930,54
321003	Retribuzione straordinaria	35.660,75	0,00	0,00	35.660,75
321006	Retribuzione accessoria - indennità variabili	301.724,20	- 25.222,19	42.460,36	318.962,37
321007	retribuzione accessoria - indennità fisse	383.429,44	22.521,34	0,00	405.950,78
321009	Retribuzione Personale a Termine	36.000,00	0,00	1.000,00	37.000,00
321014	Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti	284.942,46	0,00	0,00	284.942,46
	TOTALE	3.486.687,39	- 2.700,85	43.460,36	3.527.446,90
3220	ONERI SOCIALI				
322000	Oneri Previdenziali	836.162,03	0,00	0,00	836.162,03

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
322003	Inail dipendenti	14.624,42	0,00	0,00	14.624,42
322004	Oneri previdenziali - INPGI	6.500,00	0,00	299,68	6.799,68
322005	Oneri Fondo Previdenza Complementare	250,00	0,00	0,00	250,00
322006	Contributo di Solidarietà 10% L. 166/91	30,00	0,00	0,00	30,00
	TOTALE	857.566,45	0,00	299,68	857.866,13
3230	ACCANTONAMENTI T.F.R.				
323000	Accantonamento indennità di anzianità	175.175,16	0,00	0,00	175.175,16
323001	Accantonamento T.F.R.	68.531,04	0,00	0,00	68.531,04
	TOTALE	243.706,20	0,00	0,00	243.706,20
3240	ALTRI COSTI				
324000	Interventi Assistenziali	38.319,34	0,00	0,00	38.319,34
324003	Spese Personale UPICA ed in distacco sindacale	14.200,00	0,00	0,00	14.200,00
324006	Altre Spese per il Personale	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
324022	Oneri per personale interinale e rapporti formativi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	TOTALE	83.519,34	0,00	0,00	83.519,34
3250	PRESTAZIONE DI SERVIZI				
325000	Oneri Telefonici	40.000,00	- 2.000,00	0,00	38.000,00
325003	Spese consumo acqua ed energia elettrica	92.000,00	0,00	- 3.000,00	89.000,00
325006	Oneri Riscaldamento e	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	Condizionamento				
325010	Oneri Pulizie straordinarie	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
325011	Oneri di pulizia ordinari	211.000,00	0,00	0,00	211.000,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00
325014	Oneri per Servizi di Vigilanza straordinari	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	102.760,00	- 3.000,00	0,00	99.760,00
325030	Oneri per assicurazione	55.000,00	0,00	- 20.000,00	35.000,00
325039	Altri oneri assicurativi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
325040	Oneri Consulenti ed Esperti	14.834,21	0,00	20.000,00	34.834,21
325043	Oneri Legali	53.500,00	- 16.000,00	6.500,00	44.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	524.944,37	- 9.940,00	18.000,00	533.004,37
325051	Oneri di Rappresentanza	287,00	0,00	0,00	287,00
325053	Oneri postali e di Recapito	60.821,00	- 1.757,93	0,00	59.063,07
325054	Oneri di recapito	550,00	0,00	0,00	550,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	59.000,00	0,00	20.000,00	79.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	9.105,80	0,00	0,00	9.105,80
325061	Oneri di Pubblicità	15.834,13	20.000,00	0,00	35.834,13
325066	Oneri per	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	facchinaggio				
325067	Compenso lavoro interinale	0,00	0,00	0,00	0,00
325068	Oneri vari di funzionamento	57.963,97	0,00	7.000,00	64.963,97
325071	Costi per servizi di archiviazione	67.000,00	0,00	5.000,00	72.000,00
325072	Indennità/Rimborsi spese per Missioni	20.271,50	9.000,00	0,00	29.271,50
325073	Buoni pasto	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00
325074	Spese per la formazione del personale	19.181,04	0,00	4.000,00	23.181,04
325075	Spese per la formazione dei dirigenti	1.813,37	0,00	900,00	2.713,37
325077	Oneri per vigilanza prodotti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
325078	Oneri per esternalizzazione di servizi	208.800,00	0,00	17.000,00	225.800,00
325080	Oneri connessi al servizio di Firma digitale	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00
325081	Oneri per il servizio di cassa	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	TOTALE	2.186.166,39	- 3.697,93	78.400,00	2.260.868,46
3260	GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
326000	Locazioni	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
326006	Leasing operativo	67.625,53	2.000,00	0,00	69.625,53
	TOTALE	67.625,53	2.000,00	10.000,00	79.625,53
3270	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
327000	Oneri per Acquisto Libri e Quotitidiani	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
327003	Abbonamento Riviste e Quotidiani	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
327006	Oneri per Acquisto Cancelleria	35.000,00	- 20.000,00	10.000,00	25.000,00
327008	Spese per acquisto certificati d'origine	15.332,00	0,00	0,00	15.332,00
327015	Oneri Vestiario di Servizio	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
327017	Imposte e tasse	540.679,00	0,00	0,00	540.679,00
327021	Irap Anno in Corso	334.889,83	0,00	0,00	334.889,83
327036	Arrotondamenti Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
327040	Oneri finanziari e fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00
327041	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art. 61 del D.L. 112/2008	69.708,60	0,00	0,00	69.708,60
327042	Perdite su crediti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
327043	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art. 6 D.L. 78/2010	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
327044	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art.8 c.3 D.L. 95/2012	258.248,58	0,00	0,00	258.248,58
327046	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art.1 c.142 L.228/2012	7.711,70	0,00	0,00	7.711,70
327047	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art.50 c.3 D.L.66/2014	129.124,29	0,00	0,00	129.124,29
327049	Oneri per il rilascio di	89.000,00	0,00	0,00	89.000,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	carte tachigrafiche				
	TOTALE	1.628.194,00	- 20.000,00	10.000,00	1.618.194,00
3280	QUOTE ASSOCIATIVE				
328000	Partecipazione Fondo Perequativo	466.231,50	0,00	- 66.445,07	399.786,43
328001	Quote associative all'Unione regionale e all'Eurosportello	301.908,62	0,00	0,00	301.908,62
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	310.813,93	0,00	- 24.788,84	286.025,09
328004	Quota associativa all'Unione regionale per VenetoPromozione	153.158,77	0,00	- 25.978,58	127.180,19
328006	Contributo annuale ad Infocamere	84.904,00	0,00	- 20.162,00	64.742,00
	TOTALE	1.317.016,82	0,00	- 137.374,49	1.179.642,33
3290	ORGANI ISTITUZIONALI				
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
329003	Compensi Ind. e rimborsi Giunta	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	45.000,00	0,00	10.000,00	55.000,00
329012	Compensi Ind. e rimborsi	9.017,83	- 2.060,00	0,00	6.957,83

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	Componenti Commissioni				
329015	Compensi Ind. e rimborsi Organo di valutazione	7.613,00	0,00	0,00	7.613,00
329016	Contributi assistenziali e previdenziali per organi	46.427,65	0,00	0,00	46.427,65
	TOTALE	303.058,48	- 2.060,00	10.000,00	310.998,48
3300	INTERVENTI ECONOMICI				
330000	Interventi Economici	7.000.000,00	- 74.000,00	69.000,00	6.995.000,00
	TOTALE	7.000.000,00	- 74.000,00	69.000,00	6.995.000,00
3400	IMMOB. IMMATERIALI				
340003	Amm.to Concessioni e licenze	12.114,45	0,00	0,00	12.114,45
340018	Amm.to Marchi e brevetti	15.398,55	0,00	0,00	15.398,55
	TOTALE	27.513,00	0,00	0,00	27.513,00
3410	IMMOB. MATERIALI				
341000	Amm.to Fabbricati	1.308.448,29	0,00	0,00	1.308.448,29
341012	Amm.to Mobili	5.375,88	0,00	0,00	5.375,88
341013	Amm.to Arredi	3.937,04	0,00	0,00	3.937,04
341017	Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	11.858,93	0,00	0,00	11.858,93
341021	Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron e Calcolatrici	45.398,41	0,00	0,00	45.398,41
	TOTALE	1.375.018,55	0,00	0,00	1.375.018,55
3420	SVALUTAZIONE CREDITI				
342000	Accantonamento Fondo	2.721.907,00	0,00	0,00	2.721.907,00

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	Svalutazione Crediti				
	TOTALE	2.721.907,00	0,00	0,00	2.721.907,00
3430	FONDI RISCHI ED ONERI				
343002	Accantonamento fondo spese future interventi promozionali	0,00	0,00	0,00	0,00
343009	Altri accantonamenti	324,00	0,00	0,00	324,00
	TOTALE	324,00	0,00	0,00	324,00
3610	ONERI STRAORDINARI				
361000	Minusvalenze da Alienazioni	0,00	0,00	984,42	984,42
361003	Sopravvenienze Passive	0,00	0,00	22.932,24	22.932,24
361008	Sopravvenienze Passive per diritto annuale	0,00	0,00	0,00	0,00
361009	Sopravvenienze Passive per interessi	0,00	0,00	0,00	0,00
361010	Sopravvenienze Passive per sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	23.916,66	23.916,66
3710	SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE				
371001	Svalutazione da Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
371002	Svalutazioni altre quote capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
371005	Altre svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE COSTO	**21.299.783,15**	**- 100.458,78**	**292.507,50**	**21.491.831,87**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 01 Istituzionale

RICAVI

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3100	DIRITTO ANNUALE				
310000	Diritto Annuale	12.756.735,00	0,00	0,00	12.756.735,00
310010	Sanzioni da diritto annuale	810.541,10	0,00	0,00	810.541,10
310020	Interessi da diritto annuale	12.151,90	0,00	0,00	12.151,90
	TOTALE	13.579.428,00	0,00	0,00	13.579.428,00
3110	DIRITTI DI SEGRETERIA				
311000	Diritti di Segreteria	4.172.600,00	0,00	0,00	4.172.600,00
311003	Sanzioni amministrative	43.200,00	0,00	0,00	43.200,00
	TOTALE	4.215.800,00	0,00	0,00	4.215.800,00
3120	CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE				
312003	Contributi fondo Perequativo	50.000,00	0,00	14.638,20	64.638,20
312004	Riversamento avanzo aziende speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
312100	Contributo regionale per laboratorio marmo	30.189,00	0,00	0,30	30.189,30
312102	Riversamento avanzo aziende speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
312103	Affitti attivi	55.000,00	0,00	10.705,61	65.705,61
312104	Rimborsi e recuperi diversi	47.501,00	0,00	3.130,39	50.631,39
312107	Rimborsi e recuperi personale camerale	0,00	0,00	808,72	808,72
312108	Contributo partecipazione fiere	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00
312109	Contributo	0,00	0,00	0,00	0,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	partecipazione seminari				
	TOTALE	224.690,00	0,00	29.283,22	253.973,22
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314003	Rimanenze Finali	0,00	0,00	184.805,29	184.805,29
	TOTALE	0,00	0,00	184.805,29	184.805,29
3270	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
327033	Arrotondamenti Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00
3500	PROVENTI FINANZIARI				
350000	Interessi Attivi	43.862,06	0,00	0,00	43.862,06
350004	Interessi su prestiti al personale	10.477,06	0,00	301,88	10.778,94
350005	Altri interessi attivi	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
350006	Proventi mobiliari	571.000,00	0,00	0,00	571.000,00
	TOTALE	661.339,12	0,00	301,88	661.641,00
3600	PROVENTI STRAORDINARI				
360000	Plusvalenze da Alienazioni	0,00	0,00	858,59	858,59
360006	Sopravvenienze Attive	0,00	0,00	254.877,24	254.877,24
360008	Sopravvenienze attive per diritto annuale	0,00	0,00	24.988,47	24.988,47
360009	Sopravvenienze attive per interessi	0,00	0,00	2.597,81	2.597,81
360010	Sopravvenienze attive per sanzioni	0,00	0,00	7.309,70	7.309,70
	TOTALE	0,00	0,00	290.631,81	290.631,81
	TOTALE RICAVI	**18.681.257,12**	**0,00**	**505.022,20**	**19.186.279,32**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

TOT. ATTIVITA'	**58.002.380,39**	**-**	**116.558,78**	**1.011.457,62**	**58.897.279,23**

Camera di Commercio
Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 02 Commerciale

INVESTIMENTI

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
1101	LICENZE D'USO				
110100	Concessioni e licenze	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
	TOTALE	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
1103	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
110312	Manutenzioni su beni di terzi	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00
	TOTALE	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00
1112	ATTREZZATURE NON INFORMATICHE				
111216	Macch apparecch attrezzatura varia	5.200,00	12.200,00	0,00	17.400,00
	TOTALE	5.200,00	12.200,00	0,00	17.400,00
	TOTALE INVESTIMENTI	**6.700,00**	**16.100,00**	**0,00**	**22.800,00**

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 02 Commerciale

COSTO

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314000	Rimanenze Iniziali	0,00	0,00	18.925,14	18.925,14
	TOTALE	0,00	0,00	18.925,14	18.925,14
3210	COMPETENZE AL PERSONALE				
321000	Retribuzione Ordinaria	108.523,18	0,00	0,00	108.523,18
321003	Retribuzione straordinaria	1.770,05	0,00	0,00	1.770,05
321006	Retribuzione accessoria - indennità variabili	14.929,42	- 1.248,01	2.100,96	15.782,37
321007	retribuzione accessoria - indennità fisse	15.916,96	3.948,86	0,00	19.865,82
	TOTALE	141.139,61	2.700,85	2.100,96	145.941,42
3220	ONERI SOCIALI				
322000	Oneri Previdenziali	28.629,55	0,00	0,00	28.629,55
	TOTALE	28.629,55	0,00	0,00	28.629,55
3230	ACCANTONAMENTI T.F.R.				
323000	Accantonamento indennità di anzianità	6.387,47	0,00	0,00	6.387,47
323001	Accantonamento T.F.R.	3.629,33	0,00	0,00	3.629,33
	TOTALE	10.016,80	0,00	0,00	10.016,80
3240	ALTRI COSTI				
324000	Interventi Assistenziali	1.680,66	0,00	0,00	1.680,66
	TOTALE	1.680,66	0,00	0,00	1.680,66
3250	PRESTAZIONE DI SERVIZI				
325003	Spese consumo	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	acqua ed energia elettrica				
325011	Oneri di pulizia ordinari	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	3.000,00	3.000,00	0,00	6.000,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	55,00	0,00	0,00	55,00
325066	Oneri per facchinaggio	0,00	0,00	0,00	0,00
325068	Oneri vari di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,00
325069	Oneri per servizi di conciliazione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
325072	Indennità/Rimborsi spese per Missioni	185,00	0,00	0,00	185,00
325077	Oneri per vigilanza prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00
325080	Oneri connessi al servizio di Firma digitale	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE	35.740,00	6.000,00	13.000,00	54.740,00
3260	GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
326000	Locazioni	60.000,00	1.757,93	10.000,00	71.757,93
326006	Leasing operativo	687,96	0,00	0,00	687,96
	TOTALE	60.687,96	1.757,93	10.000,00	72.445,89

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3270	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
327006	Oneri per Acquisto Cancelleria	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
327007	Costo acquisto carnet ATA	9.790,80	0,00	0,00	9.790,80
327017	Imposte e tasse	181.000,00	0,00	75.000,00	256.000,00
327021	Irap Anno in Corso	11.724,49	0,00	0,00	11.724,49
	TOTALE	202.515,29	0,00	77.000,00	279.515,29
3290	ORGANI ISTITUZIONALI				
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	12.910,00	0,00	0,00	12.910,00
329016	Contributi assistenziali e previdenziali per organi	1.040,53	0,00	0,00	1.040,53
	TOTALE	13.950,53	0,00	0,00	13.950,53
3300	INTERVENTI ECONOMICI				
330000	Interventi Economici	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
	TOTALE	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
3400	IMMOB. IMMATERIALI				
340003	Amm.to Concessioni e licenze	300,00	0,00	0,00	300,00
	TOTALE	300,00	0,00	0,00	300,00
3410	IMMOB. MATERIALI				
341000	Amm.to Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00
341017	Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	390,00	0,00	0,00	390,00
341021	Amm.to Mach.	300,45	0,00	0,00	300,45

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	Ufficio Elettrom.Elettron e Calcolatrici				
	TOTALE	690,45	0,00	0,00	690,45
3610	ONERI STRAORDINARI				
361003	Sopravvenienze Passive	0,00	0,00	14.436,55	14.436,55
	TOTALE	0,00	0,00	14.436,55	14.436,55
	TOTALE COSTO	**495.350,85**	**100.458,78**	**135.462,65**	**731.272,28**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 02 Commerciale

RICAVI

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3120	CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE				
312003	Contributi fondo Perequativo	0,00	0,00	0,00	0,00
312104	Rimborsi e recuperi diversi	0,00	0,00	63,78	63,78
312107	Rimborsi e recuperi personale camerale	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	63,78	63,78
3130	PROVENTI GESTIONE SERVIZI				
313002	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	88.500,00	0,00	0,00	88.500,00
313003	Ricavi Vendita Pubblicazioni	0,00	0,00	1.569,50	1.569,50
313004	Proventi da verifiche metriche	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
313005	Concorsi a premio	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00
313006	Altri ricavi attività commerciale	79.400,00	0,00	49.817,50	129.217,50
313007	Ricavi da vendita carnet ata	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00
	TOTALE	258.400,00	0,00	51.387,00	309.787,00
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314003	Rimanenze Finali	0,00	0,00	18.925,14	18.925,14
	TOTALE	0,00	0,00	18.925,14	18.925,14
3500	PROVENTI FINANZIARI				
350004	Interessi su	461,88	0,00	0,00	461,88

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

VARIAZIONI DI BUDGET 2016

Variazioni al 07/07/2016

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	prestiti al personale				
350007	Interessi attivi su depositi cauzionali	0,00	0,00	77,47	77,47
	TOTALE	461,88	0,00	77,47	539,35
3600	PROVENTI STRAORDINARI				
360006	Sopravvenienze Attive	0,00	0,00	1.197,21	1.197,21
	TOTALE	0,00	0,00	1.197,21	1.197,21
	TOTALE RICAVI	**258.861,88**	**0,00**	**71.650,60**	**330.512,48**
	TOT. ATTIVITA'	**760.912,73**	**116.558,78**	**207.113,25**	**1.084.584,76**
	TOTALE GENERALE	**58.763.293,12**	**0,00**	**1.218.570,87**	**59.981.863,99**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Relazione all'aggiornamento del Preventivo annuale 2016

Come previsto dall'art. 12 del D.P.R. 254/2005, "entro il 31 luglio, l'aggiornamento del preventivo è approvato dal consiglio sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale di cui all'articolo 8, disposti in corso d'anno ai sensi del comma 3".

La relazione che segue, illustra, brevemente, le principali voci di costo/ricavo e investimenti che vanno ad aggiornarsi, tenendo conto anche delle variazioni già disposte, nel corso dell'anno, con provvedimento del Segretario generale o della Giunta camerale.

In particolare, l'aggiornamento si è reso necessario, per quanto attiene ai Proventi correnti, che presentano una variazione positiva di € 80.734,00:

- per l'incremento dei ricavi connessi all'attività commerciale (pari ad € 51.387,00), in particolare per le sponsorizzazioni (€ 43.800,00);
- per il previsto incremento derivante dagli introiti connessi ai progetti a valere sul Fondo Perequativo (€ 14.638,00) e per l'adeguamento dei Proventi legati agli Affitti attivi (€ 10.706,00);
- per lo stanziamento delle trattenute incassate, ad oggi, per i giorni di malattia del personale camerale (€ 835,00) e i rimborsi e recuperi diversi (€ 3.194,00).

Dal lato degli Oneri correnti, la cui variazione è pari a 185.887,00, va evidenziato che, per quanto attiene alle voci principali:

- si è proceduto all'aggiornamento degli oneri del personale (+45.861,00) a seguito dell'approvazione del Fondo per la Produttività del personale, comprensivo dei risparmi degli anni precedenti, rilevati nelle sopravvenienze attive;
- è stato incrementato lo stanziamento relativo alla voce oneri per consulenti ed esperti (+20.000,00), per incarichi peritali da affidarsi in corso d'anno, bilanciato da una riduzione, di pari importo, degli oneri assicurativi;
- è stato incrementato lo stanziamento (+ € 10.000,00) per l'acquisto dei dispositivi per la firma digitale e lo stanziamento delle spese di automazione per il "restyling" del sito camerale (+ € 18.000,00);
- alla luce delle risultanze di bilancio 2015, è stato aumentato lo stanziamento del conto spese per la riscossione delle entrate (+ € 20.000,00) e lo stanziamento per le Imposte e tasse (+75.000,00);
- è stato aumentato, di € 17.000,00, lo stanziamento degli oneri per esternalizzazione dei servizi, per i costi del II semestre del call center;

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

– si è proceduto ad una riduzione, di € 137.374,00, degli oneri per il pagamento delle quote associative agli organismi del sistema camerale;

– si è proceduto ad un incremento, di € 85.000,00, degli Oneri per interventi economici, di cui, € 60.000,00 per gli Interventi per la commercializzazione ed € 25.000,00 per le attività di Regolazione del mercato;

– per quanto attiene alla gestione straordinaria, il cui saldo, in fase di predisposizione del Preventivo è, giocoforza, pari a zero, vi è stato un miglioramento di € 253.476,00, soprattutto per l'accertamento di sopravvenienze attive legate a minori erogazioni di contributi, per introiti di quote di diritto annuale di anni pregressi completamente svalutati, per risparmi anni precedenti relativi al personale, di cui si è detto, e per il ristoro dei maggiori oneri corrisposti, nel 2015, a TecnoserviceCamere scpa;

– infine, in relazione al Piano degli investimenti, che presenta un valore aggiornato di € 18.241.968,00, la variazione, di € 213.928,00, è da attribuirsi, essenzialmente, ad oneri non previsti per la registrazione di marchi e allo stanziamento delle somme necessarie all'acquisto delle attrezzature da destinare alle sale multimediali.

Camera di Commercio
Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2016

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

	ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		17.888.575,50		15.561.199,30		15.561.199,30
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	94.827,50		30.189,30		30.189,30	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	30.189,30					
c3) contributi da altri enti pubblici	64.638,20		30.189,30		30.189,30	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	13.578.928,00		11.316.190,00		11.316.190,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.214.820,00		4.214.820,00		4.214.820,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti						
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		468.996,50		402.901,04		402.901,04
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	468.996,50		402.901,04		402.901,04	
Totale valore produzione (A)		18.357.572,00		15.964.100,34		15.964.100,34
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		9.725.557,47		4.738.803,72		4.769.616,33
7) per servizi						
a) erogazione di servizi istituzionali	7.085.000,00		2.199.888,50		2.230.701,11	
b) acquisizione di servizi	2.280.774,25		2.207.072,00		2.207.072,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	34.834,21		14.834,21		14.834,21	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	324.949,01		317.009,01		317.009,01	
8) per godimento di beni di terzi		152.071,42		128.313,49		128.313,49
9) per il personale		4.898.807,00		4.817.914,36		4.782.873,57
a) salari e stipendi	3.673.388,32		3.600.193,68		3.572.553,81	

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2016

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

	ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
b) oneri sociali	886.495,68		879.446,51		872.694,71	
c) trattamento di fine rapporto	253.723,00		253.723,15		253.074,03	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	85.200,00		84.551,02		84.551,02	
10) ammortamenti e svalutazioni		4.125.429,00		3.888.079,51		3.983.480,04
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.813,00		66.715,00		76.640,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.375.709,00		1.552.086,80		1.637.562,33	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	2.721.907,00		2.269.277,71		2.269.277,71	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi		324,00				
13) altri accantonamenti		3.077.351,62		3.052.790,46		2.961.618,11
14) oneri diversi di gestione						
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	589.793,17		589.793,17		589.793,17	
b) altri oneri diversi di gestione	2.487.558,45		2.462.997,29		2.371.824,94	
Totale costi (B)		21.979.540,51		16.625.901,54		16.625.901,54
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-3.621.968,51		-661.801,20		-661.801,20
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		571.000,00		571.000,00		571.000,00
16) altri proventi finanziari		91.180,35		90.801,20		90.801,20
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	91.180,35					
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti			90.801,20		90.801,20	
17) interessi ed altri oneri finanziari						
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari						
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finaziari (15+16-17+-17 bis)		662.180,35		661.801,20		661.801,20
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veronesi)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2016

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

	ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		0,00		0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		291.829,02				
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		38.353,21				
Totale delle partite straordinarie (20-21)		253.475,81		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		-2.706.312,35		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate						
AVANZO(DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.706.312,35		0,00		0,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2016

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

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		17.888.575,50		17.873.937,00
a) contributo ordinario dello stato				
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b1) con lo Stato				
b2) con le Regioni				
b3) con altri enti pubblici				
b4) con l'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio	94.827,50		80.189,00	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	30.189,30		30.189,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	64.638,20		50.000,00	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	13.578.928,00		13.578.928,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.214.820,00		4.214.820,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		468.996,50		402.901,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	468.996,50		402.901,00	
Totale valore produzione (A)		18.357.572,00		18.276.838,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		9.725.557,47		9.538.915,40
a) erogazione di servizi istituzionali	7.085.000,00		7.000.000,00	
b) acquisizione di servizi	2.280.774,25		2.207.072,18	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	34.834,21		14.834,21	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	324.949,01		317.009,01	
8) per godimento di beni di terzi		152.071,42		128.313,49
9) per il personale		4.898.807,00		4.852.946,00
a) salari e stipendi	3.673.388,32		3.627.827,00	
b) oneri sociali	886.495,68		886.196,00	
c) trattamento di fine rapporto	253.723,00		253.723,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	85.200,00		85.200,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		4.125.429,00		4.125.429,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.813,00		27.813,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.375.709,00		1.375.709,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	2.721.907,00		2.721.907,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti		324,00		324,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2016

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

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
14) oneri diversi di gestione		3.077.351,62		3.147.726,11
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	589.793,17		589.793,17	
b) altri oneri diversi di gestione	2.487.558,45		2.557.932,94	
Totale costi (B)		21.979.540,51		21.793.654,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-3.621.968,51		-3.516.816,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		571.000,00		571.000,00
16) altri proventi finanziari		91.180,35		90.801,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	91.180,35		90.801,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari				
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finaziari (15+16-17+-17 bis)		662.180,35		661.801,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		291.829,02		
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		38.353,21		
Totale delle partite straordinarie (20-21)		253.475,81		0,00
Risultato prima delle imposte		-2.706.312,35		-2.855.015,00
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate				
AVANZO(DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.706.312,35		-2.855.015,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	10.220.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	155.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	25.000,00
1400	Diritti di segreteria	3.438.869,00
1500	Sanzioni amministrative	46.178,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	5.486,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	8.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	50.000,00
2202	Concorsi a premio	34.000,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	288.700,00
	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	
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	50.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
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	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	0,00
4199	Sopravvenienze attive	0,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terrenti	
4202	Altri fitti attivi	55.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	0,00
4204	Interessi attivi da altri	90.801,00
4205	Proventi mobiliari	571.000,00
4499	Altri proventi finanziari	0,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
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	0,00
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	

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
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	0,00
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	0,00
7350	Restituzione fondi economali	
	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	0,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500.000,00
	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 PREVISIONI DI ENTRATA **17.538.034,00**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	153.914,61
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	16.776,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	33.876,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.036,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	43.895,00
1302	Contributi aggiuntivi	11,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	2.531,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	342,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	717,54
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	267,29
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	166.370,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	1.543,15
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	250,46
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	312,54
2118	Riscaldamento e condizionamento	905,77
2121	Spese postali e di recapito	125,35
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	12.115,61
2126	Spese legali	4.849,88
2298	Altre spese per acquisto di servizi	13.781,75
3105	Contributi e trasferimenti correnti a province	3.660,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	13.071,62
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	1.610,00
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	203.283,31
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	3.647,50
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	3.130.584,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	3.670.000,00
4203	Leasing operativo	351,69
4401	IRAP	16.350,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	57.761,90

TOTALE **7.554.940,97**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

MISSIONE	**012**	**Regolazione dei mercati**
PROGRAMMA	**004**	**Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori**
DIVISIONE	**1**	**SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI**
GRUPPO	**3**	**Servizi generali**

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	949.138,82
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	10.065,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	20.236,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.222,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	38.647,00
1302	Contributi aggiuntivi	6,58
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	15.135,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.917,55
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	19.503,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	478,37
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	160,36
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	534,40
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	13.027,26
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.676,39
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	2.257,48
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.696,61
2121	Spese postali e di recapito	4.986,59
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	161.070,26
2298	Altre spese per acquisto di servizi	269.078,42
4102	Restituzione diritti di segreteria	809,54
4202	Locazioni	30.736,47
4203	Leasing operativo	1.943,40
4401	IRAP	9.713,00
4405	ICI	0,00
4499	Altri tributi	829,28
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.394,93
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	398,18
	TOTALE	**1.567.661,89**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	333.481,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	36.907,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	74.256,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.481,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	96.205,00
1302	Contributi aggiuntivi	24,17
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	5.588,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	468,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	62,50
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	1.674,27
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	588,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.474,20
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	27.611,73
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.001,76
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.115,91
2118	Riscaldamento e condizionamento	3.622,41
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	23,33
2121	Spese postali e di recapito	857,70
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	19.254,43
2126	Spese legali	2.643,55
2298	Altre spese per acquisto di servizi	25.522,69
4102	Restituzione diritti di segreteria	134,65
4202	Locazioni	74.398,00
4203	Leasing operativo	1.079,34
4401	IRAP	35.612,00
4403	I.V.A.	0,00
4499	Altri tributi	957,09
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.459,75
5103	Impianti e macchinari	619,69
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	21.798,18

TOTALE **777.921,35**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA
ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VERONA

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	230.871,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	687,95
1302	Contributi aggiuntivi	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	3.187,85
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	6.608,19
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	0,00
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	130,50
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	500.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	2.231,13
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	362,96
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	453,22
2118	Riscaldamento e condizionamento	1.311,66
2121	Spese postali e di recapito	45,18
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.839,97
2298	Altre spese per acquisto di servizi	1.370,42
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	6.960,00
3118	Altri contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio	153.158,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	250.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	350.000,00
4203	Leasing operativo	1.342,00
4401	IRAP	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	4.088,02
	TOTALE	**1.515.648,05**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	205.219,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	251.465,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	508.150,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	14.073,23
1301	Contributi obbligatori per il personale	647.758,12
1302	Contributi aggiuntivi	164,95
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	2.461,67
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.306,30
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	157,50
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	20.330,47
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	4.009,38
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	199,00
2112	Spese per pubblicità	11.907,43
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	5.811,28
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	861,45
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.065,85
2118	Riscaldamento e condizionamento	3.091,22
2121	Spese postali e di recapito	624,18
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	3.438,70
2298	Altre spese per acquisto di servizi	1.427,49
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	466.231,50
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	310.813,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	301.909,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	124.490,00
4203	Leasing operativo	376,14
4401	IRAP	243.817,00
4499	Altri tributi	589.000,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	30.000,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	100.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	65.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	45.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	6.000,00
4507	Commissioni e Comitati	22.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	51.739,92
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	16.705,35
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	209.873,07
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	9.952,70
5103	Impianti e macchinari	1.987,38
5203	Conferimenti di capitale	7.000.000,00

TOTALE **11.278.417,28**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

MISSIONE	**032**	**Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche**
PROGRAMMA	**003**	**Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza**
DIVISIONE	**1**	**SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI**
GRUPPO	**3**	**Servizi generali**

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	666.964,42
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	20.131,31
1202	Ritenute erariali a carico del personale	40.651,78
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.125,60
1301	Contributi obbligatori per il personale	55.524,16
1302	Contributi aggiuntivi	13,27
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	10.512,28
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.319,36
1599	Altri oneri per il personale	7.710,20
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	22.371,53
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	5.440,68
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	8.936,06
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	717,56
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	320,81
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	13.601,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	2.059,10
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	289.107,10
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	147.101,68
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	20.593,06
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	66.417,05
2118	Riscaldamento e condizionamento	60.465,63
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	73.656,98
2121	Spese postali e di recapito	35.136,35
2122	Assicurazioni	54.178,47
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	167.783,47
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	111.954,43
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.611,53
2126	Spese legali	2.518,63
2298	Altre spese per acquisto di servizi	63.052,35
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.968,29
4202	Locazioni	9.947,04
4203	Leasing operativo	53.878,17
4401	IRAP	20.074,15
4402	IRES	97.918,74
4403	I.V.A.	8.160,87
4405	ICI	223.675,48
4499	Altri tributi	762.445,05
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.139,02
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.272,36
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	16.789,73
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	796,06
5102	Fabbricati	10.000.000,00
5103	Impianti e macchinari	2.724,32
5149	Altri beni materiali	68,00

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5157	licenze d' uso	717,36
7500	Altre operazioni finanziarie	1.090,90

TOTALE **13.162.641,39**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	25.652,38
1301	Contributi obbligatori per il personale	41,12
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	255,03
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	19,50
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	69.505,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	67,17
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	11,02
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	13,70
2118	Riscaldamento e condizionamento	39,63
2121	Spese postali e di recapito	11,51
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	649,35
2126	Spese legali	724,70
2298	Altre spese per acquisto di servizi	1.931,58
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	1.953,23
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	1.040,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	350.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	700.000,00
4203	Leasing operativo	24,45
7500	Altre operazioni finanziarie	610,85
	TOTALE	**1.152.550,22**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	25.138,78
1301	Contributi obbligatori per il personale	61,13
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	2.024,30
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.634,16
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	6.147,03
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	117,14
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	733,50
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	901,99
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	6.455,34
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	74.277,08
4202	Locazioni	12.717,09
4203	Leasing operativo	0,00
4403	I.V.A.	68.271,44
4499	Altri tributi	531,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
5102	Fabbricati	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	309,87
7405	Concessione di crediti a famiglie	64.900,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500.000,00
	TOTALE	**2.764.219,85**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2014)

TOTALI

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

TOTALE MISSIONE **7.554.940,97**

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

TOTALE MISSIONE **1.567.661,89**

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

TOTALE MISSIONE **777.921,35**

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

TOTALE MISSIONE **1.515.648,05**

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

TOTALE MISSIONE **11.278.417,28**

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

TOTALE MISSIONE **13.162.641,39**

Camera di Commercio Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2014)

TOTALI

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

TOTALE MISSIONE **1.152.550,22**

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

TOTALE MISSIONE **2.764.219,85**

TOTALE GENERALE **39.774.001,00**

Camera di Commercio
Verona

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

ALLEGATO
☒ DELIBERAZIONE N. 5
☐ COMUNICAZIONE N. _____
CONSIGLIO CAMERALE DEL
28 LUG. 2016

AGGIORNAMENTO AL PREVENTIVO ANNUALE 2016
RELAZIONE SULLA PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO
AI SENSI DELL'ART. 12 COMMA 2 DEL D.P.R. 254/2005

Signori Componenti di Consiglio,

lo scrivente Collegio ha preso in esame la proposta di aggiornamento del Preventivo annuale 2016 approvata con delibera di Giunta Camerale n. 193 del 13 luglio 2016, che viene presentata alla vostra attenzione, ai sensi dell'art 12 comma 2 del D.P.R. 254/2005.

In merito alla documentazione contabile di cui sopra, lo scrivente Collegio dà atto:

– che sono riportati dati e notizie richiesti per una doverosa informazione sui contenuti dell'operazione;

– che l'aggiornamento del preventivo annuale viene descritto e motivato nel provvedimento in parola e nei documenti che lo corredano inclusa la relazione illustrativa di cui all'art. 7 del D.P.R. n.254/2005;

– che si è proceduto alla revisione del budget economico pluriennale per gli anni 2016 - 2018, secondo quanto previsto dal decreto MEF 27 marzo 2013;

– che è stata predisposta la variazione del preventivo 2016 nei valori complessivi di seguito indicati:

Gestione corrente	Importo iniziale	Variazioni	Importo aggiornato
a) proventi correnti	18.276.838,00	80.734,00	18.357.572,00
b) oneri correnti	21.793.654,00	185.887,00	21.979.541,00
Risultato gestione corrente	**-3.516.816,00**	**-105.153,00**	**-3.621.969,00**
Gestione finanziaria	**661.801,00**	**379,00**	**662.180,00**
Gestione straordinaria	**253.476,00**	**253.476,00**	**253.476,00**
Disavanzo economico	**-2.855.015,00**	**148.703,00**	**-2.706.312,00**
Utilizzo avanzi patrimonializzati	**2.855.015,00**	**-148.703,00**	**2.706.312,00**
Piano Investimenti	**18.028.040,00**	**213.928,00**	**18.241.968,00**

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio Verona

Camera di Commercio
Verona

In particolare, si evidenzia che:

– i proventi correnti presentano una variazione positiva di € 80.734,00, dovuta principalmente alle sponsorizzazioni, agli affitti attivi e all'incremento dei contributi relativi a progetti a valere sul Fondo perequativo;

– gli oneri correnti registrano un incremento pari ad € 185.887,00, determinato in particolare:

a) dall'incremento degli oneri per il personale (+ 45.861,00), a seguito dell'approvazione del Fondo per la produttività del personale, comprensivo dei risparmi degli anni precedenti, rilevati tra le sopravvenienze attive. In particolare, l'incremento è da attribuirsi al recupero delle minori somme appostate, nel periodo 2010÷2014, per la rivalutazione dei valori delle PEO dei dipendenti, come da deliberazione della Giunta camerale n. 31 del 24 febbraio scorso, ed al necessario inserimento, all'interno del Fondo, dei risparmi derivanti dal minor utilizzo, nel 2015, delle risorse stabili e dal minor ricorso al lavoro straordinario;

b) dall'incremento delle spese di funzionamento (+ 55.026,00), dovute principalmente all'adeguamento del conto imposte;

c) dall'incremento degli oneri per interventi economici per 85.000,00 euro, di cui € 60.000,00 relativi all'Obiettivo B – Interventi per la commercializzazione ed € 25.000,00 relativi alla regolazione del mercato;

– la gestione straordinaria presenta un aumento di € 253.476,00 da attribuirsi, essenzialmente, all'accertamento di sopravvenienze attive legate a minori erogazioni di contributi, ad introiti di quote di diritto annuale di anni pregressi completamente svalutati, ai risparmi di anni precedenti relativi al personale, di cui sopra, ed al ristoro dei maggiori oneri corrisposti, nel 2015, a TecnoserviceCamere scpa;

– per quanto riguarda il Piano degli investimenti, le Immobilizzazioni immateriali registrano un incremento di € 19.000,00 dovuto alla registrazione di marchi all'estero, all'acquisto di software e alla manutenzione di beni di terzi (nuova sede Borsa Merci); le Immobilizzazioni materiali registrano un maggiore stanziamento di € 194.928,00 da attribuirsi, essenzialmente, all'acquisto di attrezzature multimediali a seguito della ristrutturazione della sede camerale, previsto nel quadro economico dei lavori. Per l'approvvigionamento di questi ultimi beni, il Collegio raccomanda il rispetto delle norme relative agli acquisti tramite piattaforma Consip e MEPA;

Camera di Commercio Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio Verona

Camera di Commercio
Verona

– il Preventivo annuale aggiornato chiude con un disavanzo di € 2.706.312,00 coperto, ai sensi dell'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005, mediante l'utilizzo di avanzi patrimonializzati; disavanzo minore di € 148.703,00, rispetto a quanto inizialmente previsto.

Considerato che nell'aggiornamento del documento contabile in esame:

– sono state confermate le riduzioni derivanti dalle varie norme di contenimento delle spese delle pubbliche amministrazioni, in ultimo con riferimento alla riduzione dei proventi del diritto annuale dovuto alle Camere di Commercio stabilita dall'art. 28 comma 1, del Decreto legge n. 90 del 24/06/2014, convertito con modificazioni nella Legge 114 dell'11/08/2014;

– si è tenuto conto del nuovo quadro normativo in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili pubblici, delle istruzioni applicative diramate dal Ministero dello Sviluppo Economico per la predisposizione dei prospetti contabili previsti dal Decreto MEF 27/3/2013, nonché dei criteri previsti dalla nota citata per la redazione degli stessi,

il Collegio,

esprime ai sensi dell'art.30, comma 1, del D.P.R. 254/2005, parere favorevole all'aggiornamento del preventivo 2016, nelle voci di oneri, di proventi, del piano di investimenti , secondo gli importi predisposti dalla Giunta Camerale.

Verona, lì 27 luglio 2016

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Margherita Patrono _____

Stefano Filippi _____

Pietro Furlan _____

Camera di Commercio
Verona
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Cesare Veneri)

Camera di Commercio
Verona

Camera di Commercio
Verona

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo camerale, senza reclami né opposizioni, per il periodo ininterrotto di giorni ***sette*** e precisamente dal **05/08/2016** al **12/08/2016.**

IL SEGRETARIO

f.to *Dott. Cesare Veneri*

Verona, lì 16 agosto 2016

Camera di Commercio
Verona