



Camera di Commercio
Padova



Allegato n. 1 alla deliberazione del Consiglio n. 12 del 17/12/2021

Camera di Commercio di Padova

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL PREVENTIVO 2022

1. INTRODUZIONE

1.1 Premessa

Il bilancio preventivo in esame è impostato tenendo conto della **riduzione del diritto annuale del 50%** rispetto al 2014, prevista dall'articolo 28 del D.L. 24 giugno 2014, n. 90 in vigore anche per l'anno 2022 e nel contempo prevedendo l'aumento del diritto annuale per la quota del 20% destinata alla realizzazione di specifici progetti di promozione del territorio. Il presente bilancio di previsione conferma, ove possibile, le scelte di **efficientamento della spesa** riguardo a oneri di funzionamento dell'ente, tenendo però conto dell'esigenza di **mantenere a livelli elevati le risorse a favore delle iniziative promozionali** anche per sostenere con particolare forza le attività economiche del territorio, che ha subito gli effetti economici negativi innescati dalla pandemia del virus Covid-19 e che nel 2022 necessita di un consistente sostegno per assicurare la ripresa economica che nel 2021 ha manifestato i primi segnali.

Il preventivo 2022 tiene conto, oltre che dell'aumento del 20% dell'importo del diritto annuale previsto all'art. 18 comma 10 della legge 580/1993, anche della previsione di realizzare la terza e ultima annualità dei progetti presentati al Ministero dello Sviluppo Economico per il triennio 2020-2022 che trovano finanziamento nell'aumento del diritto annuale. Sono infatti previsti 5 progetti sulle tematiche del punto impresa digitale, formazione lavoro, turismo, preparazione alle PMI ad affrontare i mercati internazionali, sostegno alle crisi d'impresa, che sono stati approvati con Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico del 12 marzo 2020.

Il preventivo 2022 tiene anche conto delle prescrizioni introdotte dai commi 590 e seguenti della Legge 160/2019 (Legge di Stabilità 2020) che, nell'abrogare precedenti norme di contenimento della spesa in vigore fino al 2019, ha introdotto regole ancora più stringenti sia per il contenimento delle spese di funzionamento sia per il contenimento delle spese informatiche. Le nuove norme prevedono infatti che le spese per l'acquisto di beni e servizi non possano essere effettuate per il valore superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016-2017-2018.

Il preventivo economico 2022 è redatto in coerenza con il principio di competenza economica, imputando oneri e proventi sulla base del presunto utilizzo o consumo nell'anno di risorse produttive così come disposto dal regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio approvato con [D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254](#) e dalle circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C del 26 luglio 2007, n. 3622/C del 5 febbraio 2009 e n. 218482 del 22 ottobre 2012.

Il preventivo economico 2022 tiene conto delle norme di riduzione dei proventi per il diritto annuale introdotte dall'[art. 28 del DL 90/2014](#), come modificato dalla legge di conversione n. 114/2014, che ha previsto la progressiva riduzione fino al 50% del diritto stesso al

termine del triennio 2015-2017 e per gli anni successivi.

Il documento previsionale viene formulato **in coerenza con la Relazione Previsionale e Programmatica**, proposta dalla Giunta con Deliberazione n. 151 del 14/10/2021 ed approvata dal Consiglio camerale con Deliberazione n. 9 del 27/10/2021 con la mappa strategica.

Il documento previsionale 2022 recepisce gli schemi introdotti dal [D.M. 27 marzo 2013](#) “Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica”, decreto del Ministero dell’economia e delle finanze, attuativo della legge di riforma della contabilità pubblica [n. 196 del 31 dicembre 2009](#) che trova applicazione per le Camere di Commercio, per le Unioni regionali e per l’Unioncamere.

L’obiettivo di tali disposizioni è quello di standardizzare la struttura e armonizzare i principi contabili dei documenti di bilancio di tutte le pubbliche amministrazioni presenti nell’elenco Istat, uniformando i medesimi principi alle regole europee di determinazione del fabbisogno finanziario complessivo del settore pubblico allargato e individuando le risorse secondo le classificazioni funzionali previste nei documenti di programmazione economica di derivazione comunitaria.

Tra le principali disposizioni previste dal D.M. vi sono la redazione dei seguenti ulteriori documenti, quali parti integranti del Preventivo economico:

- la previsione di un **budget economico annuale**, deliberato in termini di competenza economica, in sostituzione o ad integrazione dello schema previsionale individuato dalle amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica (quindi per le Camere di Commercio ad integrazione dell’allegato A previsto dal DPR 254/2005);
- la redazione di un **preventivo pluriennale**, sulla base dello stesso modello previsto per il budget economico annuale, che copre un **periodo di tre anni** in relazione alle strategie delineate dal documento di programmazione degli organi di vertice delle stesse amministrazioni;
- l’istituzione di un **prospetto, redatto in termini di cassa** secondo la codifica SIOPE, articolato, per la parte spesa, secondo le **missioni e i programmi** individuati dal Ministero dell’economia e delle finanze con il [D.P.C.M. del 12 dicembre 2012](#);
- la predisposizione di un **piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio** redatto in conformità alle linee guida generali definite con il [D.P.C.M. del 18 settembre 2012](#) da raccordare con il piano della performance che dovrà essere predisposto ai sensi dell’art. [10 del D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150](#) e approvato entro il 31 gennaio di ogni esercizio.

Come riportato nelle premesse della presente relazione, il documento previsionale 2022 applica gli schemi del [D.M. 27 marzo 2013](#) “Criteri e modalità di predisposizione del budget

economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica”, decreto del Ministero dell’economia e delle finanze, attuativo della legge di riforma della contabilità pubblica n.196 del 31 dicembre 2009.

In considerazione della necessità di applicare l’attuale impianto normativo, il Ministero dello sviluppo economico ha emanato delle istruzioni applicative a tutti i soggetti del sistema camerale interessati dalle nuove disposizioni.

La nota del [Ministero dello sviluppo economico n.148213 del 12 settembre 2013](#), prevede l’approvazione, entro il 31 dicembre di ciascun anno, del documento previsionale secondo lo schema previsto dall’attuale regolamento di contabilità, approvando inoltre, in allegato al medesimo schema, i documenti sopra elencati e il budget direzionale redatto secondo lo schema allegato B del [DPR 254/2005](#) (da approvarsi da parte della Giunta camerale).

Il prospetto delle previsioni di spesa per missioni e programmi introdotto dal D.M. 27.3.2013 prevede che le varie voci di incasso e spesa vengano classificate secondo le missioni e i programmi del bilancio dello Stato.

Il [D.P.C.M. del 12 dicembre 2012](#) definisce le missioni come *“le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell’utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad essi destinate”* ed i programmi *“quali aggregati omogenei di attività realizzate dall’amministrazione volte a perseguire le finalità individuate nell’ambito delle missioni”*.

Il Ministero dello sviluppo economico, con la citata circolare, ha stabilito per le Camere di Commercio le seguenti missioni:

- a.** Missione 011 - Competitività e sviluppo delle imprese;
- b.** Missione 012 - Regolazione dei mercati;
- c.** Missione 016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo;
- d.** Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche;
- e.** Missione 033 - Fondi da ripartire

Il Ministero dello Sviluppo Economico ha altresì individuato per tutti i soggetti del sistema camerale i programmi presenti all’interno delle missioni; programmi che tengono conto della **Classificazione europea delle funzioni governative (COFOG)** e la cui responsabilità va attribuita al Segretario generale che assegna con il budget direzionale ai singoli dirigenti la loro concreta realizzazione con riferimento alle tipologie di attività e progetti che saranno inseriti all’interno dei singoli programmi.

Tra i vari documenti che si rende necessario approvare, il documento che rimane alla base della gestione economica dell’Ente è senz’altro quello di tipo economico.

Il preventivo economico viene presentato secondo due diverse modalità:

- il primo è redatto in base all'art. 6 del [DPR 254/2005](#) e del relativo allegato A;
- il secondo è redatto in base alle disposizioni del [D.M. 27 marzo 2013](#) come illustrate dalla circolare [MISE n. 148213 del 12.9.2013](#).

Pur essendo necessario approvare entrambi i documenti, **nelle considerazioni che seguono, per maggiore uniformità e confronto con gli esercizi precedenti, si farà riferimento all'allegato A del DPR 254/2005.**

Come detto, e come stabilito dal regolamento di contabilità delle Camere di Commercio, il preventivo 2022 è stato predisposto nel rispetto dei criteri prudenziali previsti dagli artt. 2 e 3 per quanto riguarda la valutazione dei proventi e degli avanzi patrimonializzati.

Oltre alla circolare MISE sull'armonizzazione degli schemi di bilancio, si è tenuto conto delle indicazioni fornite dal Ministero dello Sviluppo Economico con la [circolare n. 3612/C del 26.07.2007](#), quanto ai criteri di stima e valutazione.

Il preventivo è strutturato in modo da evidenziare:

- le previsioni dei proventi e degli oneri di competenza;
- le previsioni degli investimenti che si intendono sostenere nell'anno di riferimento;
- la ripartizione degli stessi proventi, oneri ed investimenti tra le 4 funzioni istituzionali individuate in modo uniforme per la generalità delle Camere di Commercio.

Le quattro funzioni sopra ricordate, tra le quali deve essere ripartita l'intera attività dell'Ente camerale secondo lo schema fissato dal Regolamento, sono:

- A. Organi istituzionali e segreteria generale;**
- B. Servizi di supporto;**
- C. Anagrafe e servizi di regolazione del mercato;**
- D. Studio, formazione, informazione e promozione economica.**

Tale suddivisione consente di avere una visione più dettagliata della destinazione delle risorse tra le diverse funzioni dell'Ente ed in particolare delle risorse dedicate a sostenere lo sviluppo dell'economia locale, tenendo conto anche degli oneri per le risorse umane e per le strutture necessarie per espletare tutte le funzioni.

Nel processo di programmazione previsto dal Regolamento di contabilità, il preventivo è il documento da cui deriverà il budget direzionale che sarà approvato dalla Giunta, su proposta del Segretario Generale.

Pertanto il prospetto di preventivo proposto per l'anno 2022 (riportato in allegato alla presente Relazione) viene illustrato nel suo duplice aspetto:

- articolazione per natura, con oneri e proventi complessivi dell'Ente;
- articolazione per destinazione che suddivide gli stessi oneri e proventi in base alla funzione specifica.

1.2 Normativa di riferimento

La normativa di riferimento per la redazione del preventivo economico è riportata di seguito:

- D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254;
- circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C del 2007, n. 3622/C del 2009 e n. 218482 del 2012
- L. n. 196 del 31 dicembre 2009 (Legge di contabilità e finanza pubblica sull'armonizzazione dei sistemi contabili)
- D.L. 31 maggio 2010, n. 78 convertito - con modificazioni - dalla legge 30 luglio 2010, n. 122,
- Decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91;
- D.L. 6 luglio 2012, n. 95 convertito con legge 7 agosto 2012, n. 135;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012;
- D.P.C.M. del 12 dicembre 2012;
- Legge n.228 del 24 dicembre 2012;
- Decreto M.E.F. 27 marzo 2013;
- Circolare del Ministero Economia e Finanze n. 23 del 13 maggio 2013;
- nota del Ministero dello sviluppo economico n.148213 del 12 settembre 2013;
- Legge 27 dicembre 2013, n. 147 "Legge di stabilità 2014";
- D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito in legge 23 giugno 2014, n. 89;
- Decreto legge 24 giugno 2014, n. 90;
- nota Unioncamere nazionale n. 23790 del 20 ottobre 2014.

2. PROSPETTI PREVISIONALI

Si riportano di seguito i riferimenti normativi ai prospetti previsti dal D.P.R. 254/2005 e dal D.M. 27/03/2013:

- preventivo economico (Art. 6 D.P.R. 254/2005 - Allegato A);
- budget economico pluriennale (Art. 2 comma 4 D.M. 27/03/2013);
- budget economico annuale (Art. 2 comma 3 D.M. 27/03/2013);
- prospetto delle previsioni di entrata (Art. 9 comma 3 D.M. 27/03/2013);
- prospetto delle previsioni di spesa (Art. 9 comma 3 D.M. 27/03/2013).

3. RELAZIONE TECNICA

Nel 2022 si concluderà il quarto anno di amministrazione degli attuali organi insediatisi nell'agosto 2018 e che si sono dotati di un **programma di mandato 2018-2023** che si declina annualmente nella Relazione previsionale e programmatica (RPP).

La RPP per l'anno 2022 evidenzia gli interventi che si delineano già nel bilancio di previsione in esame.

La strategia dell'azione camerale per il 2022 è stata definita in linea con le azioni intraprese a livello internazionale, comunitario e nazionale. In particolare si svilupperà in linea con i

principi del UN Global Compact delle Nazioni Unite a cui la Camera ha aderito per promuovere e condividere i 10 principi fondamentali relativi a diritti umani, standard lavorativi, tutela dell'ambiente e lotta alla corruzione e ai 17 obiettivi di sviluppo sostenibile (Sustainable Development Goals - SDGs) di Agenda 2030 nonché tenendo conto dei 5 obiettivi della politica di coesione UE 2021-2027 per un'Europa connessa, verde, intelligente, sociale e vicina ai cittadini e le 6 missioni del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura - rivoluzione verde e transizione ecologica - infrastrutture per una mobilità sostenibile - istruzione e ricerca - inclusione e coesione - salute). La Camera di Commercio è quindi direttamente coinvolta attraverso politiche che coniugano il sostegno alle imprese con interventi negli ambiti strategici ritenuti prioritari finalizzati a un modello di sviluppo che coniughi il progresso economico allo sviluppo sociale e all'attenzione verso l'ambiente, in grado di assicurare una società più equa e prospera, nel rispetto delle generazioni future.

Gli ambiti strategici, individuati all'interno della mappa strategica, prevedono una serie di attività da realizzare entro il 2022 fra cui sono considerate fondamentali l'innovazione e la digitalizzazione, il sostegno al turismo, l'istruzione e la formazione professionale, la tutela dell'ambiente e la tutela della legalità del mercato in quanto indispensabili elementi per uno sviluppo economico del territorio equo e sostenibile.

L'Ente sosterrà quindi l'economia e le imprese del territorio mediante investimenti ed iniziative che verranno finanziate in parte con le entrate ordinarie ed in parte con le risorse derivanti dall'aumento del 20% del Diritto Annuale.

Consistenti sono anche gli interventi volti a ristrutturare il patrimonio immobiliare. Nel 2019 e 2020 **sono state adottate scelte precise** che riguardano fra l'altro la rinuncia alla vendita del palazzo di Piazza Insurrezione e la realizzazione di investimenti per la sua riqualificazione energetica finalizzata anche al risparmio di risorse per spese di funzionamento, la destinazione del piano terra per un possibile utilizzo commerciale-espositivo-culturale e da ultimo la volontà di completare l'immobile al grezzo di via Masini in zona Stanga a Padova. Inoltre nel 2021, con l'intento di dotare il Parco Scientifico Galileo di una sede adeguata sfruttando l'opportunità di una sinergia con l'iniziativa Le Village (incubatore e acceleratore di start-up che si insedierà al piano terra di via Masini una volta completata la ristrutturazione), è stato deciso di acquisire il piano primo del medesimo complesso immobiliare di via Masini, per procedere con una ristrutturazione che lo renda idoneo alle necessità delle iniziative di formazione.

Il preventivo 2022 tiene dunque conto delle decisioni adottate per quanto attiene al programma di investimenti da realizzare, prevedendo le risorse economiche per proseguire con i progetti avviati.

I documenti programmatori dell'Ente sono ispirati alla metodologia di pianificazione strategica che, a partire dalla mappa strategica, definisce per ogni obiettivo le specifiche azioni e risultati attesi considerando le varie prospettive sulle quali la Camera opera:

- a) imprese, territorio e consumatori;**
- b) processi interni;**
- c) innovazione e crescita;**
- d) economico-finanziaria.**

Il preventivo economico costituisce un importante atto di programmazione per l'anno venturo con il quale l'Ente **definisce i limiti di autorizzazione alla spesa** secondo le principali tipologie di oneri e per il piano degli investimenti. Sarà successivamente la Giunta, con l'approvazione del budget direzionale, ad assegnare in modo più specifico le risorse ed i target coerentemente con gli obiettivi definiti con la mappa strategica e la Relazione Previsionale e Programmatica, soprattutto per quanto riguarda gli interventi promozionali.

Gli obiettivi e le attività che maggiormente caratterizzano l'anno 2022 sono i seguenti:

- mantenere il ruolo della **Camera di Commercio quale attore fondamentale di promozione e sviluppo del sistema economico provinciale**, orientando le sue azioni verso prospettive che siano nell'interesse di tutti gli operatori dei diversi settori economici a sostegno della ripresa economica, in sinergia con le altre istituzioni del territorio, la Regione Veneto, le altre Camere di commercio del Veneto, Unioncamere Veneto e le Associazioni di categoria;
- contenere le **spese di funzionamento**, compatibilmente con i rincari che si registrano nei consumi di energia e gas e che si iniziano a percepire anche nelle altre forniture;
- ricercare un **livello consistente di investimento in interventi promozionali** in modo particolare nelle tematiche dell'innovazione e dello sviluppo tecnologico;
- mantenere un **adeguato livello di prestazione dei servizi** più tradizionali pur a fronte dei rigidi criteri di vincoli normativi che gravano sulle Camere di Commercio in materia di spesa e di personale.

Per l'anno 2022 la mappa strategica individua come prioritarie anche le attività volte a rendere più efficienti i processi interni ed a ottimizzare le risorse economiche.

3.1 Analisi della gestione corrente

Nel preventivo sono previsti i proventi che si ritiene maturino nel corso del 2022.

Nel determinare i proventi si è mantenuto ben presente il criterio della loro prudenziale valutazione.

Il principio della prudenza è tanto più sentito in questa fase in cui gli effetti della crisi economica innescata dalla pandemia da Covid-19 non sono ancora completamente misurabili nella loro dimensione.

3.1.1 Proventi correnti

L'ammontare complessivo dei proventi correnti – previsto pari a 16.695.561 euro per l'anno 2021 ed **euro 17.992.600 nel 2022**– si distribuisce nelle singole voci previste dal DPR 254/2005 (allegato A) come da tabella di seguito.

	Anno 2021 (preventivo agg.)	Anno 2021 (preconsuntivo)	Anno 2022	Variaz.% prev/prec
Diritto annuale	11.077.600,00	11.767.650,00	11.843.600,00	+0,65
Diritti di segreteria	4.823.000,00	4.916.000,00	4.870.000,00	-0,94
Contributi trasferimenti e altre entrate	549.961,00	696.342,00	1.039.000,00	+49,21
Proventi da gestione di beni e servizi	245.000,00	239.000,00	240.000,00	+0,42
Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	16.695.561,00	17.618.992,00	17.992.600,00	+2,12

Diritto annuale

Il provento diritto annuale è dovuto dalle imprese iscritte al registro delle imprese in base a due elementi: la forma giuridica rivestita e, per le società iscritte nella sezione ordinaria, il fatturato conseguito nel 2021. Entrambi gli elementi presentano sempre un contesto di incertezza, tuttavia i segnali di ripresa economica per alcuni settori unito agli effetti previsti per gli investimenti e i sostegni pubblici anche derivanti dai fondi del Piano nazionale di Ripresa e Resilienza hanno comportato una previsione per il diritto annuale con un timido rialzo rispetto sia alla previsione del 2021 sia all'importo stimato che registrerà a consuntivo il 2021.

A base della determinazione dell'importo iscritto nel preventivo, si sono considerati i valori unitari del 2014 ridotti del 50% da applicare al numero delle imprese sulla base della loro tipologia giuridica e del fatturato conseguito nell'anno precedente.

La simulazione alla base dell'importo previsto per il 2022, pari complessivi € 11.843.600 (di cui € 9.292.000 per il diritto base, € 1.858.000 per l'aumento del 20%, € 696.000 per sanzioni), tiene prudenzialmente conto di una stabilità del numero di aziende iscritte al registro delle imprese e di un probabile prudenziale aumento del fatturato 2021 rispetto all'anno precedente per le imprese tenute al versamento del diritto in base al fatturato.

Riguardo al numero delle imprese iscritte è da registrare che alla data attuale è stato riscontrato un lieve aumento, tuttavia l'obbligo di versare il diritto annuale cessa se l'impresa richiede la cancellazione entro il mese di gennaio 2022 e pertanto i dati economici a disposizione non consentono di misurare gli effetti delle eventuali future cancellazioni.

Per quanto riguarda l'importo dovuto dalle società iscritte alla sezione ordinaria del registro delle imprese, essendo il sistema di calcolo a scaglioni per le classi di fatturato a partire comunque da un importo minimo comunque dovuto, ne deriva che vengono di fatto mitigati gli effetti delle variazioni di fatturato sul tributo dovuto.

Si ricorda che il provento (che comprende la quota del diritto annuale che verrà incassata nell'anno e la quota di diritto annuale, sanzioni ed interessi che verrà iscritta a credito a fronte delle imprese insolventi) viene rettificato con una posta tra gli oneri per l'accantonamento al fondo svalutazione crediti pari ad € 2.654.500, pertanto il provento netto da diritto annuale presunto per l'anno 2022 è pari ad € 9.189.100.

Rispetto all'anno in corso, è stimato in aumento per € 1.088.500 (+13,43%).

Diritti di segreteria

I proventi, incassati per il deposito di pratiche amministrative, rilascio di certificati, visure, ecc., pari a € 4.870.000, sono confermati con prudenziale aumento rispetto alla previsione 2021 in base al trend riscontrato negli ultimi mesi, che evidenzia una contenuta ripresa rispetto alle previsioni effettuate per il 2021 in fase di aggiornamento.

Proventi per contributi e altre entrate

In essi sono comprese le seguenti voci principali:

1. € 600.000 per contributi da parte del Comune di Padova e che, per pari importo, vengono previsti in apposito capitolo di spesa e che verranno utilizzati per incentivi alle imprese nel rispetto delle disposizioni che regoleranno l'utilizzo di detti fondi;
2. € 86.000 per contributi da progetti finanziati con fondi comunitari
3. € 4.000 per contributi su progetti provenienti da organismi nazionali
4. € 167.600 per locazione di immobili camerale;
5. € 110.939 per rimborsi per utilizzo di spazi camerale e per funzioni associate ad altre Camere

Tali proventi, che raggiungono complessivamente una previsione di **euro 1.039.000**, sono stimati molto prudenzialmente, specialmente per quanto riguarda i contributi da terzi per progetti, in quanto sono stimati in relazione alle spese effettivamente rendicontabili su progetti già approvati a contributo.

Proventi da servizi

Tali proventi raggiungono complessivamente una previsione di **euro 240.000**; in essi sono comprese le seguenti voci principali:

1. € 206.000 per servizio conciliazione e arbitrato;
2. € 8.500 per proventi da concessione sale derivanti dalla gestione del Centro Conferenze "La Stanga";
3. € 18.500 per cessione di altri beni e servizi in attività commerciale.

Variazioni delle rimanenze

Sono pari a zero, dovute alla previsione di mantenimento delle attuali dotazioni di scorte. La valutazione è effettuata in modo prudenziale trattandosi di valori fortemente ipotetici che si riferiscono alla differenza tra le scorte di cancelleria, carnet ATA-TIR e card carburanti giacenti alla fine del 2021 e le scorte dei medesimi beni giacenti alla fine del 2022.

Il totale dei proventi correnti ammonta pertanto a € 17.992.600, registrando un aumento di circa 373.600 euro (+2,12%) rispetto alla previsione 2021 (preconsuntivo), da imputare ad una previsione prudenziale di aumento delle entrate per diritto annuale e per contributi.

3.1.2 Oneri correnti

Gli oneri correnti si articolano nelle seguenti voci (la numerazione è quella del prospetto ufficiale allegato A al DPR 254/2005):

1. personale
2. funzionamento
3. interventi economici
4. ammortamenti e accantonamenti

Di seguito vengono descritte in dettaglio le singole voci, riportando per ognuna il confronto con la previsione aggiornata del 2021 e la previsione del consuntivo dello stesso anno, stimata in base alle informazioni ricavabili dalla gestione in corso.

Al riguardo si deve precisare che il confronto fra logiche coerenti è quello con il preventivo aggiornato 2020, in quanto riguardano importi fra loro omogenei poichè si tratta di somme che rappresentano prudenzialmente tetti massimi di spesa.

Personale

La previsione degli oneri del personale si è basata sulla **copertura delle spese per le attuali 91 unità a tempo indeterminato e 3 dirigenti** in servizio e per l'assunzione di nuovo personale di categoria C in relazione al bando di concorso che verrà pubblicato entro l'anno 2021 per 3 unità di categoria C che verranno assunte nel corso del 2022.

Si segnala che a causa delle sempre più stringenti misure di contenimento della spesa pubblica e della riforma delle Camere di Commercio, la dotazione di personale si è sensibilmente ridotta in questi ultimi anni, passando da n. 111 persone al 31.12.2015 a n. 94 persone previste al 31.12.2021 e ulteriori cessazioni per collocamenti in quiescenza sono previste nel prossimo anno.

Il totale complessivo della spesa, pari ad € 4.826.490, registra un decremento rispetto alla previsione aggiornata del 2021 (variazione - 3,11%), in quanto è stato tenuto conto sia dei vincoli di spesa relativi al taglio del turnover sia dei futuri pensionamenti, ma prudenzialmente anche del maggiore onere derivante dalle nuove previste assunzioni.

Per un maggior dettaglio e confronto con la previsione dell'anno in corso si veda la seguente tabella.

	Anno 2021 (preventivo agg.)	Anno 2021 (preconsuntivo)	Anno 2022	Variaz.% prev/prev
Competenze al personale	3.583.600,00	3.526.300,00	3.530.916,00	-1,47
Oneri sociali	945.700,00	894.000,00	857.074,00	-9,37
Accantonamento TFR	370.000,00	252.000,00	359.100,00	-2,95
Altri costi (cassa mutua, borse di studio, assegni pensionistici ecc.)	82.300,00	109.400,00	79.400,00	-3,52
TOTALE	4.981.600,00	4.781.700,00	4.826.490,00	-3,11

Le competenze al personale comprendono le retribuzioni ordinarie, straordinarie e accessorie tra cui i fondi di incentivazione.

Si deve osservare che i conti relativi alla formazione, buoni pasto e indennità per missioni sono inclusi tra le spese di funzionamento (voce 7 del preventivo) in osservanza al piano dei conti stabilito dal Ministero dello Sviluppo Economico.

In particolare, alla formazione del personale, considerata l'importanza che tale leva riveste nella strategia di valorizzazione delle risorse umane, cui si cerca di far fronte comunque attraverso modalità on-line ove possibile, è stato possibile destinare l'importo di € 32.000.

Nella previsione sono comprese anche le risorse necessarie alla formazione per normative anticorruzione e formazione obbligatoria in materia di adempimenti del Responsabile Unico di Procedimento per appalti, servizi e forniture nonché per la sicurezza negli ambienti di lavoro e stress lavoro-correlato.

Funzionamento

Le spese di funzionamento, nello schema di preventivo richiesto dal [DPR 254/2005](#), comprendono, insieme alle previsioni di servizi necessari per la gestione della struttura, alcuni conti di oneri con diverse finalità e funzioni, quali, ad esempio, le spese per gli organi istituzionali e le quote agli organismi del sistema camerale.

Al fine dell'adozione di misure orientate al miglioramento del risultato economico, le spese di funzionamento previste per il 2022 risentono delle decisioni fino ad oggi adottate per il contenimento dei costi e nel contempo prevedono le coperture per i contratti in corso e per servizi esternalizzati a società in-house del sistema camerale. Rimangono inferiori agli anni passati le spese relative agli organi camerali per effetto della legge di riforma delle Camere di Commercio che dal 2017 prevede la gratuità degli incarichi degli organi diversi dal collegio dei revisori, salvo il rimborso delle spese per lo svolgimento dell'incarico.

Il confronto con l'anno 2021 (preventivo aggiornato) è evidenziato nella tabella seguente.

	Anno 2021 (preventivo agg.)	Anno 2021 (preconsuntivo)	Anno 2022	Variaz.% prev/prev
--	--------------------------------	------------------------------	-----------	-----------------------

Prestazioni di servizi	2.597.105,00	2.146.060,00	2.555.306,00	-1,61
Godimento di beni di terzi	14.000,00	9.000,00	10.000,00	-28,57
Oneri diversi di gestione	1.788.000,00	1.579.805,00	1.810.994,00	1,29
<i>di cui versamenti allo Stato</i>	<i>800.000,00</i>	<i>788.505,00</i>	<i>800.000,00</i>	<i>0</i>
Quote associative sistema camerale	1.142.700,00	1.019.904,00	1.103.700,00	-3,41
Organi istituzionali	61.000,00	40.300,00	60.000,00	-1,64
TOTALE	5.602.805,00	4.795.069,00	5.540.000,00	-1,12

La tabella mette in evidenza il contenimento degli oneri di gestione pur con una prudentiale previsione in aumento di alcune spese di funzionamento. La previsione per il 2022 è caratterizzata da:

- una previsione prudentiale in aumento rispetto allo scorso anno delle spese di energia e riscaldamento, stante l'impossibilità di prevedere i consumi effettivi e il già avvenuto sensibile aumento dei prezzi delle utenze rispetto all'anno precedente;
- oneri per manutenzioni ordinarie immobili in linea con la previsione 2020;
- oneri per servizi informatici e servizi esternalizzati in riduzione rispetto alla previsione 2021;
- oneri per il versamento obbligatorio al bilancio dello Stato nella medesima previsione rispetto al 2021;
- quote associative in riduzione, in ragione della previsione necessaria per il versamento al Fondo Perequativo e all'Unione Nazionale che essendo commisurati al diritto annuale incassato sono stati aggiornati al provento previsto per diritto annuale.

Non è prevista imposta IRES per la possibile plusvalenza da dismissione della partecipazione A4 Holding, in quanto non ancora definita. Infatti, avverso la sentenza di primo grado del Tribunale di Venezia, Sezione Specializzata in materia di impresa, favorevole all'Ente, la Società ha proposto impugnazione in appello presso la Corte d'Appello di Venezia. Prevedibilmente nel 2022 ci sarà la definizione del giudizio d'appello; al momento la trattazione della causa si è conclusa e si attende la sentenza della Corte d'Appello, che si è riservata.

Le altre spese di funzionamento sono previste ove possibile in riduzione per effetto delle misure organizzative di contenimento delle spese, tuttavia è stato tenuto anche conto delle esigenze di funzionamento degli uffici e dei contratti in corso.

E' da tenere anche conto che nelle spese di funzionamento è prevista una disponibilità di € 50.000 per far fronte a spese obbligatorie per la sicurezza ai fini di fronteggiare l'emergenza da pandemia da covid-19, tenuto conto di eventuali acquisti di materiale (gel, mascherine, plexi e servizi di sanificazione degli ambienti) che si potrebbero rendere necessari nel caso perdurasse anche nel 2022 lo stato di emergenza.

In particolare si sottolinea che, la grande maggioranza di spese di funzionamento deve sottostare ai limiti di spesa imposti dai commi 590 e seguenti dell'art. 1 della Legge 160/2019 del 27.12.2019 che ha previsto che, in sostituzione delle precedenti norme di contenimento, la spesa per l'acquisto di beni e servizi non può essere effettuata per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018.

Nello specifico il comma 591 lettera b) precisa che le spese da prendere in considerazione sono quelle corrispondenti alle voci b6, b7 e b8 del conto economico del bilancio di esercizio riclassificato secondo lo schema allegato 1 al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013.

Si deve tuttavia tenere conto che con la circolare 88550 del 25.3.2020 il Ministero dello Sviluppo Economico ha precisato che dai valori iscritti alla voce B7 vanno esclusi gli oneri relativi ai costi per interventi economici anche dalla base imponibile. Nel contempo non vanno considerati gli oneri relativi alle spese sostenute per l'emergenza sanitaria. In sostanza non vanno considerati ai fini dei limiti di spesa.

Come evidenziato nella tabella dettagliata riportata, il limite annuo di spesa per le voci relative all'acquisto di beni e servizi è pari a € **2.579.055** ed è così determinato:

CONTI DI CONTABILITA'	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018
acquisizione di servizi voce b7b e b7c (mastri 3250)	2.496.706,55	2.423.061,07	2.574.451,35
MEDIA DELLE VOCI DEL TRIENNIO	2.498.072,99		
godimento di beni voce b8 (mastri 3260)	13.248,44	11.584,81	10.715,41
MEDIA DELLE VOCI DEL TRIENNIO	11.849,55		
spese organi voce b7d (mastri 3290)	117.811,47	45.095,71	44.487,73
MEDIA DELLE VOCI DEL TRIENNIO	69.131,64		
LIMITE COMPLESSIVO DA NON SUPERARE	2.579.055,00		

In relazione quindi al rispetto dei limiti di spesa imposti dalle norme di cui alla Legge 160/2019 si da atto che per le spese di funzionamento soggette al contenimento, sono stati rispettati i limiti previsti di euro 2.579.055, prevedendo nel bilancio per il 2022 complessivamente € 2.575.306, quindi al di sotto del limite.

Riguardo ai tagli di spesa introdotti dalla legge di stabilità 2020, si deve rilevare che si applicano sui valori della spesa sostenuta in annualità influenzate dalla riduzione del diritto annuale e pertanto erano state attivate con particolare vigore politiche di contenimento delle spese di funzionamento (esempio spese postali, pulizie, materiale di cancelleria e carta, oneri per l'utilizzo degli automezzi) e pertanto gli attuali limiti imposti sono ancora più

gravosi dei precedenti.

E' inoltre da far presente che tra le spese di funzionamento è compresa la **spesa per servizi informatici**, che fino al 2020 è stata sottoposta ad una ulteriore misura di contenimento (art. 1 commi 610 e 611 della legge 160/2019) che prevedeva l'obbligo di conseguire nel triennio 2020-2022, un **risparmio di spesa annuale pari al 10%** della spesa annuale media per la gestione corrente del settore informatico sostenuta nel biennio 2016-2017. Tuttavia, ai sensi dell'art. 53 comma 6 lettera b) del D.L. 31 maggio 2021 n. 77 (c.d. Decreto Semplificazioni), detto ulteriore limite di contenimento è stato abrogato.

Le quote associative agli organismi del sistema camerale, sono state determinate tenendo conto dell'aliquota contributiva deliberata negli anni precedenti ridotta in linea con la riduzione del diritto annuale e (ove previsto) aumentata del 20% e comunque secondo le indicazioni fornite dagli enti stessi al riguardo. Il dettaglio di tali quote è il seguente:

	Anno 2021 (previsione)	Anno 2022 (previsione)	Variaz.% tra prev
Fondo perequativo nazionale	383.000	330.000	-13,83
Quota associativa Unione Italiana	270.000	270.000	0
Quota associativa Unioncamere Veneto	363.700	363.700	0
Quota Infocamere e altri organismi camerale	125.000	140.000	+12
Quote associative CCIAA estere e italiane all'estero	1.000	0	-100

Dal 2014 viene qui compresa anche la quota associativa dovuta ad Infocamere, la società consortile per l'informatizzazione delle Camere di Commercio, in quanto importo determinato teoricamente sui diritti riscossi dalla Camera a norma di statuto (voce "Quota assistenza tecnica organismi camerale") che verrà però più precisamente determinato nel corso dell'anno 2022. Dal 2020 si sostiene nell'ambito delle quote associative anche la quota annuale a favore del Consorzio del sistema camerale per il credito Innexa per il quale è stata deliberata l'adesione nel corso del 2019.

La quota del fondo perequativo, calcolata sulla base delle entrate camerale secondo criteri annualmente individuati dalla Conferenza Stato-Regioni, viene riversata su un fondo nazionale utilizzato, da un lato, per sostenere le piccole Camere di Commercio con rigidità di bilancio e, dall'altro, per contribuire alla realizzazione di iniziative significative proposte a livello nazionale.

Interventi economici

Il totale degli oneri per interventi economici ammonta ad € 6.410.000, di cui 5.810.000 per gli stanziamenti finanziati da risorse camerali, anche derivanti dall'aumento del 20% del diritto annuale, e per ulteriori € 600.000 per un'iniziativa in fase di avvio in accordo con il Comune di Padova destinata a utilizzare risorse provenienti dal contributo di pari importo che sarà erogato dal Comune con propri fondi e che per pari importo viene previsto in apposito capitolo di entrata. Le risorse previste verranno utilizzate per incentivi alle imprese nel rispetto delle disposizioni che ne regoleranno l'utilizzo.

La spesa per interventi economici (5.810.000) registra un sensibile aumento rispetto alla previsione dell'anno 2021 (5.528.380), ma un contenimento rispetto alla previsione aggiornata (6.618.970).

Lo stanziamento rappresenta la massima possibilità di utilizzo delle risorse disponibili derivante dalla possibilità di utilizzare disponibilità che si realizzano per effetto di risparmi di spesa negli anni precedenti.

Con tale stanziamento sono finanziati:

- i progetti presentati al Ministero dello Sviluppo Economico per l'aumento del diritto annuale del 20%
- le iniziative correnti promosse e gestite direttamente dalla nostra Camera;
- gli interventi di natura strategica individuati nella mappa approvata dal Consiglio camerale;
- la partecipazione ai progetti comunitari;
- gli interventi da attuare per l'internalizzazione con la società VenicePromex Agenzia per l'internazionalizzazione scarl costituita il 24 novembre 2020 mediante conferimento dell'Azienda Speciale Promex;
- l'erogazione di contributi alle imprese con pubblicazione di appositi bandi
- le iniziative individuate nell'ambito del progetto di ascolto delle aspettative future delle aziende del padovano, avviato nel 2021, con il coinvolgimento degli stakeholders tramite workshop, per rispondere alle necessità del territorio in seguito all'emergenza sanitaria.

In base alla mappa strategica, gli interventi promozionali possono essere suddivisi in base ai diversi obiettivi strategici, opportunamente classificati in base alle missioni e programmi definiti dalla circolare MISE in attuazione dell'armonizzazione con il bilancio dello Stato.

Lo stanziamento complessivo della voce 8 del bilancio è pertanto così rappresentabile in base alle tipologie di intervento.

Descrizione	Importi
OP IC - INNOVAZIONE - DIGITALIZZAZIONE - COMPETITIVITÀ - INTERNAZIONALIZZAZIONE	3.350.980,00
OP AE - AMBIENTE - ECONOMIA CIRCOLARE	300.000,00
OP IF - ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE	385.890,00

OP TC - TURISMO - CULTURA	1.253.970,00
OP TL - TUTELA DEL CONSUMATORE E LEGALITÀ DEL MERCATO	514.160,00
OP EF - EFFICIENZA	5.000,00
PREVISIONE ANNO 2022	5.810.000,00

Per un maggior dettaglio si rinvia allo schema delle singole iniziative e dei relativi stanziamenti:

INTERVENTI ECONOMICI - Voce 8	
Conto 330001 "Iniziative di promozione e informazione economica"	
OBIETTIVI di POLICY EU - STANZIAMENTI	IMPORTO
IC INNOVAZIONE - DIGITALIZZAZIONE - COMPETITIVITÀ - INTERNAZIONALIZZAZIONE	3.350.980,00
Punto Impresa Digitale / Bando Sportelli Decentrati PID (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	285.000,00
Punto Impresa Digitale Bando a supporto della digitalizzazione e della transizione verso Impresa 4.0 (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	600.000,00
Mercati Internazionali / Iniziative per lo sviluppo del territorio anche in collaborazione con VenicePromex scarl (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	160.000,00
Contributo VenicePromex	580.000,00
Progetto Padova Innovation Hub (rete per l'innovazione - mappatura e sensibilizzazione filiere - eventi trasversali a supporto sportelli di primo e secondo livello)	40.000,00
Progetto valorizzazione Soft City Padova	25.000,00
Interreg Central Europe Progetto "Chain Reactions": innovazione nelle PMI	70.000,00
Lilt progetto in collaborazione con Camera di Commercio e Comitato Imprenditoria Femminile	3.000,00
Iniziative Giugno Antoniano 2022	5.000,00
Federazione Comuni del Camposampierese - progetto "Agenda per lo sviluppo dell'Area Territoriale del Camposampierese 2030"	30.000,00
Progetto Eccellenze in Digitale e premiazione Top of the PID Veneto	10.000,00
Sviluppo del SUE nell'ambito della piattaforma SUAP	56.464,00
Sviluppo dei servizi digitali sul territorio tramite Comuni e altri Enti	50.000,00
Progetto "Social lending" - Quota accantonamento perdite su crediti e spese per iniziative di recupero	80.000,00
Attività di sostegno formativo/informativo per le imprese (con particolare riguardo alle startup)	10.000,00
Comitato Imprenditoria Femminile	45.000,00
Bando contributi a sostegno mamme imprenditrici	80.000,00
Iniziative per la promozione delle eccellenze agroalimentari	20.000,00

Progettazione Comunitaria (stanziamento per eventuale avvio di nuovi progetti)	20.000,00
Quote associative	42.580,00
Iniziative per i distretti commerciali - Comuni minori	40.000,00
Piattaforma e-commerce con Infocamere (interventi di supporto per la formazione e caricamento)	30.000,00
Supporto alla comunicazione delle iniziative promozionali	50.000,00
DMO Padova - Progetto per la promozione congressuale	22.500,00
VenicePromex - partecipazione a fiere per il turismo di rilevanza internazionale in collaborazione con il Consorzio DMO	17.000,00
Unismart Progettualità anno 2022 in collaborazione con VenicePromex	60.000,00
Iniziative intersettoriali di promozione	155.000,00
Assistenza tecnica per i progetti comunitari / bandi alle imprese (ICO)	156.801,00
Assistenza tecnica alla promozione per servizio nuova impresa (ICO)	39.201,00
Assistenza tecnica - Comunicazione (ICO)	39.201,00
Assistenza tecnica alla comunicazione Registro Imprese/Pid/Suap (ICO)	46.473,00
Progetto Cammini religiosi - Unioncamere Nazionale	15.000,00
Progetto "FUTURAE" - Iniziativa di sistema immigrazione	40.000,00
Contributo ad Associazione Migranti Onlus - protocollo intesa immigrazione	20.000,00
Progetto Bassa Padovana	25.000,00
Convenzione con dSEA Università di Padova	50.000,00
Servizi di supporto alle imprese: canone di fatturazione elettronica e Portale Nazionale Punti Impresa Digitali	11.600,00
Portale Open Data economia provinciale: canone aggiornamento e manutenzione	3.660,00
Parco Scientifico Galileo - contributo c/ esercizio	242.500,00
Premiazione del lavoro e del progresso economico	20.000,00
Supporto alle procedure di affidamento per iniziative promozionali	5.000,00
Analisi economiche del territorio padovano	50.000,00
AE AMBIENTE - ECONOMIA CIRCOLARE	300.000,00
Interreg Central Europe Progetto "InduCCI": promozione delle imprese creative e culturali come elemento di sviluppo del territorio	50.000,00
Progetto Erasmus+ EEMS4SME per l'efficienza energetica	5.000,00

Iniziative per la sostenibilità e l'economia circolare	15.000,00
Voucher alle imprese per progetti di sostegno alla green economy (contributi per interventi economia circolare e sostenibilità, non solo imprese agricole)	220.000,00
Progetto Azienda Pulita	10.000,00
IF ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE	385.890,00
Formazione lavoro / Progetto Mentore (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	200.000,00
Formazione lavoro / Borse di studio ITS (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	56.400,00
Premio Storie di Alternanza 2022	10.000,00
Exposcuola	15.000,00
Progetto Tirocini Formativi	24.500,00
Adesione portale orientamento e alternanza	5.490,00
Progetto FP "Progetto Orientamento"	42.000,00
Fondazione ITS - Meccatronica	32.500,00
TC TURISMO - CULTURA	1.253.970,00
Turismo / Progetto IAT e promocommercializzazione Comune di Padova (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	383.970,00
Turismo / Progetto IAT promocommercializzazione Comune di Abano (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	150.000,00
Turismo / Bando interventi animazione commerciale Comuni minori (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	150.000,00
Supporto alla DMO - Iniziative per il turismo	90.000,00
Progetto "VicIN.i al territorio"	250.000,00
Progetto Teatro Stabile	30.000,00
Collaborazione con Comune di Padova (Convenzione grandi eventi - Urbs picta)	100.000,00
800° Anniversario Università di Padova	100.000,00
TL TUTELA DEL CONSUMATORE E LEGALITÀ' DEL MERCATO	514.160,00
Sostegno alle crisi di impresa / Servizio "Finanza per la ripartenza" - Innexa (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	27.000,00
Sostegno alle crisi di impresa - quota accantonamento perdite su crediti erogazione ai Confidi (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	12.858,00
Sostegno alle crisi di impresa- Progetto diffusione cultura prevenzione crisi d'impresa - Bando alle imprese (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	133.000,00
Servizi di mediazione	100.000,00
Assistenza tecnica servizio di mediazione / OCRI (ICO)	92.948,00
Iniziative di tutela del mercato e vigilanza prodotti	97.854,00
Iniziative di tutela della legalità rivolte a imprese e scuole	4.500,00

	Osservatorio provinciale in materia di legalità	10.000,00
	Strumenti di accesso alle banche dati camerali per le forze dell'ordine	21.000,00
	Servizio Proprietà Industriale Esperto risponde	5.000,00
	Associazione Consumatori - Progetto a difesa dei consumatori di fronte ai rischi della rete	10.000,00
EF	EFFICIENZA	5.000,00
	Rilevazione Customer Satisfaction	5.000,00
TOTALE INIZIATIVE PROMOZIONALI ANNO 2022		5.810.000,00
Bando alle imprese del commercio con finanziamento del Comune di Padova		600.000,00
PREVISIONE ANNO 2022		6.410.000,00

E' opportuno evidenziare che le risorse per gli interventi promozionali prevedono gli stanziamenti necessari per proseguire le attività di progettazione con rendicontazione per l'ottenimento di contributi europei e per avviare nuovi progetti se finanziati, i voucher per la competitività delle imprese, le iniziative per i distretti commerciali e l'animazione commerciale urbana, valorizzazione dei prodotti del territorio.

Fra le risorse per la competitività delle imprese è prevista una disponibilità per i servizi della nuova società VenicePromex scarl interamente partecipata dalle Camere di Venezia-Rovigo, Treviso-Belluno e Padova per la cui attività è prevista una quota annuale di € 580.000 e ulteriori disponibilità per proseguire i progetti di marketing territoriale.

Si ricorda che nell'ambito delle iniziative promozionali 2022 sono previste anche le risorse per servizi esternalizzati di assistenza tecnica alle iniziative a finanziamento comunitario e per la gestione dei bandi per contributi alle imprese o per il funzionamento del servizio di mediazione, per attività di comunicazione e assistenza alle imprese sui temi Suap/Pid/registro imprese e per le attività di avvio dell'organismo di composizione della crisi d'impresa.

Sono inoltre previste le risorse per la terza e ultima annualità dei progetti relativi all'aumento del 20% del diritto annuale sui temi dell'innovazione digitale, della formazione lavoro, del turismo, dell'internazionalizzazione e della prevenzione delle crisi d'impresa come di seguito specificato:

INTERVENTI ECONOMICI - Voce 8	
Conto 330001 "Iniziativa di promozione e informazione economica"	
OBIETTIVO di POLICY EU - STANZIAMENTI	IMPORTO
IC - INNOVAZIONE - DIGITALIZZAZIONE - COMPETITIVITÀ - INTERNAZIONALIZZAZIONE	1.045.000,00
Punto Impresa Digitale / Bando Sportelli Decentrati PID (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	285.000,00
Punto Impresa Digitale / Bando a supporto della digitalizzazione e della transizione verso Impresa 4.0	600.000,00

	(iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	
	Mercati Internazionali / Iniziative per lo sviluppo del territorio anche in collaborazione con VenicePromex scarl (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	160.000,00
IF - ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE		256.400,00
	Formazione lavoro / Progetto Mentore (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	200.000,00
	Formazione lavoro / Borse di studio ITS (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	56.400,00
TC - TURISMO - CULTURA		683.970,00
	Turismo / Progetto IAT e promocommercializzazione Comune di Padova (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	383.970,00
	Turismo / Progetto IAT promocommercializzazione Comune di Abano (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	150.000,00
	Turismo / Bando interventi animazione commerciale Comuni minori (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	150.000,00
TL - TUTELA DEL CONSUMATORE E LEGALITÀ' DEL MERCATO		172.858,00
	Sostegno alle crisi di impresa / Servizio "Finanza per la ripartenza" - Innexa (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	27.000,00
	Sostegno alle crisi di impresa - quota accantonamento perdite su crediti erogazione ai Confidi (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	12.858,00
	Sostegno alle crisi di impresa - Progetto diffusione cultura prevenzione crisi d'impresa - Bando alle imprese (iniziativa con l'aumento del 20% del diritto annuale)	133.000,00
PREVISIONE ANNO 2021		2.158.228,00

Per quanto riguarda gli interventi di promozione economica con proiezione sul triennio 2022-2024 ai sensi dell'articolo 13, comma 3, del D.P.R. n. 254/2005, si riporta la previsione degli interventi all'interno della tabella che segue:

	Descrizione	Importi 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
OP IC	INNOVAZIONE - DIGITALIZZAZIONE - COMPETITIVITÀ - INTERNAZIONALIZZAZIONE	3.350.980,00	2.900.000,00	2.400.000,00
OP AE	AMBIENTE - ECONOMIA CIRCOLARE	300.000,00	290.000,00	280.000,00
OP IF	ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE	385.890,00	340.000,00	320.000,00
OP TC	TURISMO - CULTURA	1.253.970,00	1.080.000,00	1.000.000,00
OP TL	TUTELA DEL CONSUMATORE E LEGALITÀ' DEL MERCATO	514.160,00	385.000,00	.160,00
OP EF	EFFICIENZA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE	5.810.000,00	5.000.000,00	4.300.000,00

Ammortamenti e accantonamenti

Questa voce comprende gli ammortamenti per immobilizzazioni materiali e immateriali (euro 822.446) e l'accantonamento al fondo svalutazione crediti per € 2.654.500 per la

parte del diritto annuale 2022 che, pur dovendo essere inclusa tra i crediti alla fine dell'esercizio, presenta una riscuotibilità incerta. Tale accantonamento è prudenzialmente determinato in base alla percentuale di mancato incasso quantificata in sede di consuntivo 2020 che è pari al 88% del credito dell'anno 2020, ritenendo tale previsione più attendibile rispetto alla percentuale media di mancato incasso degli ultimi due ruoli, tenuto conto degli incassi effettivi registrati negli ultimi anni e del tendenziale andamento in diminuzione del livello di incasso.

E' inoltre previsto un accantonamento per € 472.000 per coprire la perdita stimata da Padova Hall per l'esercizio 2021, che dovrà essere contabilizzata nella svalutazione da partecipazione azionaria per la quota di competenza (49,20%) quantificata al momento in € 452.148. E' inoltre prevista una disponibilità di € 20.000 per accantonamento spese di notifica ruoli esattoriali.

3.2 Analisi della gestione finanziaria

Lo schema del preventivo (allegato A al [DPR 254/2005](#)) evidenzia anche alcuni indicatori di bilancio tipici nei risultati dei tre tipi di gestione (gestione corrente, finanziaria e straordinaria).

Per quanto riguarda la gestione finanziaria questa evidenzia il risultato determinato dalla gestione legata alla struttura finanziaria della Camera, e quindi alle decisioni di impiego e raccolta delle risorse finanziarie, che si riflettono sulla dimensione degli oneri e/o proventi finanziari (interessi attivi e passivi).

Tale gestione presenta un risultato positivo di **€ 20.000** dovuto sostanzialmente agli interessi attivi da anticipazioni al personale e agli interessi attivi che matureranno sui prestiti "social lending", mentre sono ormai azzerati i proventi da dividendi in conseguenza della dismissione delle partecipate. Anche gli interessi attivi sui depositi sono di importi molto modesti per effetto dei bassissimi tassi applicati. A questo riguardo si deve evidenziare che da febbraio 2015, ai sensi dell'art. 1, comma 391, della legge 190/2014 (legge di stabilità per il 2015) le Camere di Commercio sono state assoggettate al sistema di Tesoreria Unica; ciò ha determinato una forte riduzione degli interessi attivi percepiti a fronte del tasso d'interesse annuo, attualmente fissato dal DM 9.6.2016 nella misura dello 0,001% lordo.

3.3 Analisi della gestione straordinaria

L'importo è previsto a valore zero e indica il risultato determinato dalla gestione delle attività non tipiche della Camera ed è principalmente imputabile a riaccertamenti di quote del diritto annuale relativi ad esercizi precedenti, al momento non stimabili. Nella gestione straordinaria confluiscono i proventi da debiti di competenza di esercizi precedenti che si rivelano insussistenti in genere per liquidazione di iniziative promozionali in misura inferiore al contributo concesso in origine, ma in sede di previsione non quantificabili.

3.4 Risultato d'esercizio

Ai sensi dell'articolo 2, comma 2, del [DPR 254/2005](#) il preventivo è redatto "secondo il principio del pareggio che è conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo".

Pertanto, se non si consegue il pareggio tra proventi ed oneri ed investimenti previsti per il 2022, per il pareggio possono essere utilizzate le risorse disponibili secondo lo Stato Patrimoniale dell'ultimo bilancio approvato (il conto consuntivo 2020 approvato con deliberazione del Consiglio camerale n. 2 del 28 aprile 2021) rettificato con il risultato complessivo che si ritiene di conseguire per l'anno in corso (disavanzo previsto per il 2021).

Riepilogando i dati dei proventi e degli oneri illustrati nei paragrafi precedenti, è possibile ricavare la seguente tabella:

Proventi della gestione corrente	17.992.600
- Oneri della gestione corrente	- 20.725.436
+ Risultato positivo della gestione finanziaria	20.000
+ Risultato negativo della gestione straordinaria	0
Disavanzo economico d'esercizio	-2.712.836
- Piano degli investimenti 2022	- 7.671.850
Differenza da coprire ai sensi art. 2, comma 2, DPR 254/05	-10.384.686

La differenza di € - **10.384.686**, viene coperta dagli avanzi patrimonializzati degli anni precedenti, che a consuntivo 2020 ammonta a ben € 130.513.711.

Al riguardo si sottolinea che il risultato presunto dell'**esercizio 2021 presenta un disavanzo di € -5.471.831 nettamente inferiore rispetto alla previsione di € -6.845.654** derivante da minori spese sostenute rispetto alla previsione, maggiori entrate per diritti di segreteria e diritto annuale. In questo risultato economico grava anche la svalutazione del valore a patrimonio del pacchetto azionario di Padova Hall S.p.A., che ha presentato un bilancio di esercizio 2020 con una consistente perdita che grava sul bilancio camerale 2021 per € 3.560.238.

La verifica delle disponibilità patrimoniali effettive dell'Ente potrà essere effettuata con maggiore certezza in sede di chiusura del bilancio d'esercizio 2021 e, in quella sede, potranno essere adottate le opportune misure di variazione del bilancio.

3.5 Piano degli investimenti e fonti di copertura

Il confronto con i dati del 2021 è evidenziato dalla seguente tabella:

	Anno 2021 (preventivo agg.)	Anno 2021 (preconsuntivo)	Anno 2022
Immobilizzazioni immateriali	30.000	20.000	50.000
Immobilizzazioni materiali	6.710.200	3.294.162	5.421.850
Immobilizzazioni finanziarie	4.000.000	2.358.816	2.200.000
TOTALE INVESTIMENTI	10.740.200	5.672.978	7.671.850

Naturalmente il confronto del piano degli investimenti risente della straordinarietà delle voci in esso incluse.

Per il 2022 il piano comprende, tra le immobilizzazioni materiali i seguenti acquisti:

1. **Software** per la gestione delle prenotazioni degli appuntamenti per i servizi al pubblico (€ 10.000) e realizzazione di una nuova intranet camerale (40.000);
2. **Lavori su immobili** per complessivi € 5.281.850 di cui:
 - opere per la **ristrutturazione del palazzo di Piazza Insurrezione per 1.280.000** (ristrutturazione del negozio al civico 32 di Via Filiberto € 134.410, **efficientamento energetico del palazzo di Piazza Insurrezione € 1.000.000** (sostituzione ventilconvettori oramai usurati con apparecchi più moderni ed efficienti, sostituzione ventilatori UTA, sostituzione corpi illuminanti con luci led, sostituzione delle caldaie usurate), **adeguamento del salone al piano terra con primo sottostrada ed ex-ufficio postale** per un utilizzo commerciale di detti spazi € 100.000 assistenza al RUP 45.600;
 - **ristrutturazione dell'immobile al grezzo di Via Masini** per complessivi € **2.001.850** (importo derivante dal quadro economico complessivo dell'opera pari a € 2.738.000 a cui è stato detratto il valore dello stato di avanzamento dell'opera stimato al 31 dicembre prossimo)
 - **Ristrutturazione dell'immobile di Via Masini primo piano** per complessivi € **1.800.000** (l'importo sarà definito a seguito della progettazione preliminare);
3. **manutenzioni straordinarie fabbricati** € 200.000 per interventi straordinari agli impianti condominiali di via Masini o per eventuali necessità della sede camerale;
4. **macchine apparecchiature e attrezzatura varia**: è previsto l'acquisto di apparecchi per il servizio di bollatura per complessivi di € 10.000 (iva inclusa);
5. **macchine d'ufficio**: è previsto l'acquisto di apparecchiature per le sale camerali che consentano la partecipazione agli incontri in videoconferenza (€ 30.000 iva inclusa) e pc e altre attrezzature elettroniche per gli uffici (60.000) e per completare la Digital Showroom (€ 20.000). Gli interventi previsti prevedono un investimento complessivo di € 110.000 (iva inclusa)
6. **mobili**: è previsto l'adeguamento di alcuni arredamenti per un uso più razionale degli spazi in relazione allo spostamento delle postazioni di lavoro dal piano terra ai

piani superiori in conseguenza dello svuotamento del salone al piano terra dagli uffici camerali. Gli interventi previsti prevedono un investimento complessivo di € 20.000 (iva inclusa)

Circa le **immobilizzazioni finanziarie per il 2022**, lo stanziamento comprende la previsione di realizzare interventi tramite aumento di capitale sociale o altri strumenti partecipativi presso le società partecipate strategiche.

Gli interventi previsti, che richiedono ancora un approfondimento tecnico circa le modalità di realizzazione, riguardano:

- **partecipazioni azionarie € 700.000 per conferimenti di capitale nelle SpA partecipate strategiche** (Interporto di Padova, Parco Scientifico e Padova Hall);
- **altri investimenti mobiliari per € 1.500.000** per un intervento per la costituzione di un patrimonio destinato nel Consorzio DMO per la promozione del turismo.

E' da sottolineare infine che in questi anni è stato consistente l'investimento effettuato per l'area Soft City della Città di Padova, considerando che sono stati già investiti e sono in fase di realizzazione interventi per oltre 9.200.000 di cui:

- partecipazione alla società Smact e al relativo patrimonio destinato (2.005.500),
- progetto Le Village (ristrutturazione piano terra di via Masini € 2.738.000 e partecipazione al patrimonio destinato Le Village € 333.000),
- nuova sede Parco Scientifico in via Masini (acquisto immobile 2.336.000 e relativa ristrutturazione 1.800.000).

E' da ricordare anche che, oltre agli investimenti, è prevista fra le iniziative promozionali 2022 la seconda quota del contributo in c/esercizio destinato al Parco Scientifico Galileo per l'importo complessivo di € 485.000, che si aggiunge ad altri interventi già realizzati negli anni 2019-2021 per oltre € 96.000.

Alla luce dei fabbisogni per gli investimenti sopra descritti e del risultato d'esercizio riportato nel paragrafo precedente, il disavanzo complessivo (gestione economica e piano degli investimenti) pari ad **€ - 10.384.686** trova copertura nella disponibilità come di seguito dimostrata. Dallo Stato Patrimoniale al 31/12/2020 e dalla previsione sui risultati consuntivi dell'esercizio 2021 attualmente in corso, si ricava che:

Attivo circolante (cassa + liquidità differite)	+ 51.989.565
- Credito netto diritto annuale (sottratto prudenzialmente)	- 370.000
- Debiti funzionamento (passività correnti)	- 6.682.981
- Fondi spese e rischi futuri	- 879.287
Margine di tesoreria al 31/12/2020	+ 44.057.297

- Disavanzo come previsto a preconsuntivo 2021	- 5.471.831
- Investimenti anno 2021 come da preconsuntivo 2021	- 5.605.607
- Intervento Social Lending	- 2.000.000
- Investimenti anno 2022	- 7.671.850
- Disavanzo come da preventivo 2022	- 2.712.836
MARGINE DISPONIBILE	+ 20.595.173

Pertanto le risorse disponibili, pur con l'approssimazione dovuta alla somma di elementi economici (disavanzo presunto 2021) con quelli finanziari-patrimoniali (derivanti dallo Stato Patrimoniale 2020), dimostrano la copertura del fabbisogno previsto per il preventivo 2022.

3.6 Modalità di riclassificazione del preventivo economico

Il preventivo economico predisposto ai sensi del DPR 254/2015 è anche riclassificato secondo lo schema richiesto dal [D.M. 27 marzo 2013](#), che mira ad armonizzare gli schemi contabili della pubblica amministrazione. Naturalmente tale schema, pur non essendo idoneo ad evidenziare le voci più significative per le Camere di Commercio (ad esempio lo stanziamento del diritto annuale è compreso tra i “proventi fiscali e parafiscali”, mentre lo stanziamento per le iniziative promozionali è compreso tra i servizi dei costi della produzione alla voce “erogazione di servizi istituzionali”), evidenzia il medesimo risultato economico dello schema del DPR 254/2015 (**Disavanzo di € 2.712.836**).

3.7 Analisi delle previsioni di budget annuale e pluriennale

La Camera di Commercio di Padova, nel rispetto di quanto previsto dal [D.M. 27 marzo 2013](#), ha predisposto il budget triennale di competenza economica relativo al periodo 2021-2023 secondo lo schema previsto dall'allegato 1) al medesimo Decreto.

I valori iscritti nella colonna dell'anno 2022 corrispondono a quelli riportati nel budget economico riclassificato. Il documento pluriennale è stato predisposto rispettando il principio della prudenza in tutti gli esercizi dell'orizzonte temporale individuato e tiene conto delle linee strategiche che verranno contestualmente approvate dal Consiglio camerale nell'ambito delle proprie linee di indirizzo.

Alla base del documento triennale sono state poste le seguenti ipotesi di valutazione per le principali voci:

- contenuto aumento dei proventi per diritto annuale, che per effetto dell'art. 28 del DL 90/2014 dovrebbe rimanere confermata nel 50% anche per gli anni futuri e auspicato aumento del fatturato delle imprese per il 2022 e seguenti;
- contenuto rialzo dell'importo per diritti di segreteria nel triennio;

- sostanziale stabilità dei proventi per contributi europei a progetti comunitari;
- progressiva ulteriore, anche se contenuta, riduzione dei costi di funzionamento in conseguenza delle misure organizzative di contenimento delle spese;
- modesto incremento degli oneri del personale derivante da un programma di nuove assunzioni per compensare i numerosi pensionamenti di personale con elevata anzianità;
- previsione di uno stanziamento per interventi promozionali di parte corrente al livello consentito dalla disponibilità di risorse pari ad **€ 5.810.000** per il 2022, **€ 5.000.000** per il 2023 e **€ 4.300.000** per il 2024;
- significativo aumento degli ammortamenti per mobili e attrezzature per effetto degli investimenti sul patrimonio immobiliare in programmazione;
- decremento dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti a fronte di un auspicato miglioramento del livello di incasso del provento da diritto annuale e del relativo credito per gli anni 2023 e 2024.

Per effetto di tali impostazioni il **risultato della gestione corrente** (differenza tra valore della produzione e costi della produzione) presenta un disavanzo di **2.712.836** per il 2022, **896.000** per il 2023 e il **pareggio di bilancio** per il 2024.

La **gestione finanziaria** nel corso del triennio 2022/2024, si mantiene stabile registrando proventi modesti (ipotizzati € 20.000 annui), per effetto della prevista cessazione di proventi mobiliari (dividendi) in conseguenza delle dismissioni di molte partecipazioni.

La **gestione straordinaria** è ipotizzata in pareggio per il triennio, stante l'impossibilità di prevedere oneri e proventi straordinari a medio termine.

Con l'impostazione prudenziale adottata il bilancio si presenta **in disavanzo per gli anni 2022 e 2023 e in pareggio nel 2024.**

3.8 Analisi delle previsioni finanziarie

La Camera di Commercio di Padova ha predisposto il prospetto delle previsioni di entrata e il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi sulla base dell'allegato 2 al [D.M. 27 marzo 2013](#) e della nota del [Ministero dello sviluppo economico del 12 settembre 2013.](#)

Prospetto delle previsioni di entrata

Per quanto riguarda il prospetto delle previsioni di entrata si è proceduto a compilare il modello di cui all'allegato 2) al [D.M. 27 marzo 2013](#) sulla base dei seguenti criteri:

- quantificando il totale presunto dei crediti alla data del 31 dicembre 2021;
- individuando quale percentuale di incasso da applicare a ciascuna voce di provento (preventivo economico 2022) e di credito alla data del 31.12.2021 quella accertata nell'anno 2021;
- imputando l'incasso previsto nel 2022 su ciascuna posta di credito, nell'ambito della

voce individuata per natura di entrata, nel prospetto allegato al [D.M. 27 marzo 2013](#);

- distinguendo, nell'ambito delle operazioni finanziarie, la previsione di entrata collegate ad anticipazioni per conto terzi.

Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi

Per quanto riguarda il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi si è proceduto a compilare il modello di cui all'allegato 2) al [D.M. 27 marzo 2013](#) sulla base dei seguenti criteri:

- le missioni e i programmi sono quelli individuati dal [Ministero dello sviluppo economico con la nota del 12 settembre 2013](#);
- le spese attribuite alle singole missioni sono quelle direttamente riferibili all'espletamento dei programmi e dei progetti e delle attività loro connessi, comprese quelle relative alle spese di personale e di funzionamento, sulla base del peso di ciascun centro di costo coinvolto nella loro realizzazione;
- la redazione è avvenuta secondo il principio di cassa e non di competenza economica e, pertanto, lo schema contiene le previsioni di uscita dell'Ente che si manifesteranno nel corso del 2022.

A tal fine si è proceduto preliminarmente:

- ad una valutazione della presumibile consistenza dei debiti alla data del 31 dicembre 2021;
- ad una valutazione, rispetto ai valori di cui al punto precedente, dei pagamenti previsti nel corso del 2022;
- ad una valutazione degli oneri iscritti nel preventivo economico 2022 e nel budget economico riclassificato, che si prevede potranno avere manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio stesso;
- ad una valutazione dei pagamenti legati agli investimenti compresi nel piano degli investimenti.

In particolare, per quanto riguarda le uscite si è proceduto:

- ad individuare quale percentuale di pagamento da applicare a ciascuna voce di costo (preventivo economico 2022) e di debito alla data del 31/12/2021 quella accertata nell'anno 2021 secondo le diverse tipologie di debito;
- ad imputare il pagamento previsto nel 2022 su ciascuna posta di debito, nell'ambito della voce individuata per natura di spesa nel prospetto allegato al [D.M. 27 marzo 2013](#);
- a collocare il complessivo totale delle uscite previste per il 2022 nell'ambito delle diverse missioni/programmi secondo i seguenti criteri:
 - 1) imputando i pagamenti riferibili ai costi relativi ai progetti e alle attività da realizzare

all'interno delle missioni e dei programmi in modo diretto;

- 2) imputando i pagamenti legati agli interventi relativi alle immobilizzazioni finanziarie, che comprendono nuovi investimenti di capitale nelle società partecipate maggiormente strategiche, in considerazione delle finalità dell'investimento descritte nel piano degli investimenti (paragrafo 3.5 della presente relazione), sono stati inseriti nella missione "Competitività e sviluppo delle imprese" e nel programma "Affari generali economici, commerciali e del lavoro";
- 3) allocando i versamenti delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali nell'ambito della missione "Servizi per conto terzi e partite di giro" e del programma "Servizi generali";
- 4) attribuendo le spese del personale diretto alle singole missioni e programmi sulla base delle percentuali di impegno stimato in fase di pianificazione operativa per la realizzazione delle attività e dei progetti inseriti all'interno delle medesime missioni/programmi;
- 5) imputando alla missione "Servizi per conto di terzi e partite di giro" e al programma "Servizi generali" le uscite previste per le anticipazioni per conto terzi del bollo assolto in modo virtuale.

4. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO (PIRA)

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, previsto dall'art. 19 del d.lgs. n. 91/2011 e redatto in conformità alle linee guida generali definite con il [D.P.C.M. del 18 settembre 2012](#), è un documento programmatico, a base triennale, redatto contestualmente al bilancio di previsione ed allegato allo stesso.

In questo documento viene illustrato il contenuto di ciascun programma di spesa ed esposte informazioni sintetiche relative ai principali obiettivi da realizzare con riferimento agli stessi programmi del bilancio. Esso deve riportare gli indicatori ed i target per quantificare gli obiettivi definitivi.

Gli indicatori strategici attualmente riportati nel PIRA verranno ampiamente ridiscussi in vista dell'approvazione del Piano performance prevista per il prossimo mese di gennaio, anche in vista della nuova programmazione legata ai progetti realizzabili con l'aumento del diritto annuale.

Per ogni programma di spesa, il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio fornisce:

- una descrizione sintetica dei rispettivi obiettivi;
- il triennio di riferimento;

- i centri di responsabilità;
- un numero di indicatori che consenta di misurare adeguatamente ogni obiettivo;
- valori target degli indicatori;
- risorse finanziarie;
- fonti dei dati;
- unità di misura.

Gli scopi e le finalità informative di tale documento coincidono in gran parte con il Piano della performance che la Camera di Commercio deve approvare entro il 31 gennaio di ciascun anno ai sensi dell'art. 10 del [D. Lgs. 150/2009](#). Il Piano della performance, che sarà approvato dalla Giunta camerale nella seduta di gennaio, riporterà nel cruscotto strategico gli obiettivi e indicatori strategici del PIRA rivisitandoli alla luce degli indirizzi di attività del 2022 e declinandoli in obiettivi operativi con ricadute su tutta la struttura organizzativa della Camera.

Come si può desumere dal documento sottoposto all'approvazione del Consiglio, in coerenza con la metodologia della BSC e gli obiettivi definiti nella mappa strategica, il Piano classifica gli obiettivi stessi in base alle missioni e programmi definiti per le Camere di Commercio con la circolare [Mise n. 148213 del 12.09.2013](#).

Si riportano nella tabella successiva gli obiettivi strategici previsti nella mappa in vigore:

Albero della performance	
IMPRESE TERRITORIO CONSUMATORI	
011-016	Competitività e sviluppo delle imprese
IC	IC - Innovazione - Digitalizzazione - Competitività - Internazionalizzazione
	Favorire l'innovazione e lo sviluppo tecnologico delle imprese, migliorare l'accesso alle nuove tecnologie e la loro qualità, per accrescere le competenze del territorio e generare innovazione e sviluppo. Supportare le imprese nei processi di internazionalizzazione
TC	Turismo - Cultura
	Contribuire a sviluppare una nuova imprenditorialità del turismo, valorizzandone nuove forme per favorire la destagionalizzazione e il turismo sostenibile. Promuovere gli eventi culturali e artistici e favorire le imprese creative e culturali
AE	Ambiente - Economia circolare
	Tutelare l'ambiente, promuovere l'efficienza delle risorse, sostenere la transizione alla green economy e promuovere l'economia circolare per incentivare l'eco-innovazione
IF	Istruzione - Formazione professionale
	Agevolare l'orientamento e l'accompagnamento al lavoro e alle professioni
012	Regolazione dei mercati

TL	Tutela del consumatore e Legalità del Mercato
	Tutelare la fede pubblica, vigilare sulla sicurezza dei prodotti e sugli strumenti metrici, rilevare prezzi e tariffe, offrire metodi di risoluzione delle controversie
032	Pubblica amministrazione efficiente e trasparente
PROCESSI INTERNI	
EF	Aumentare l'efficienza
	Migliorare l'efficienza, favorire la trasparenza e l'anticorruzione, misurare la soddisfazione dell'utenza e migliorare la comunicazione
INNOVAZIONE E CRESCITA	
RI	Riorganizzare
	Valorizzare le professionalità interne e il benessere organizzativo, valorizzare le sinergie di rete
ECONOMICO FINANZIARIA	
RE	Ottimizzare le risorse economiche
	Ottimizzare la gestione del patrimonio, delle risorse economiche, della riscossione e delle partecipazioni

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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2021	PREVENTIVO ANNO 2022	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	11.767.650	11.843.600		9.985.600		1.858.000	11.843.600
2 Diritti di Segreteria	4.916.000	4.870.000			4.802.000	68.000	4.870.000
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	696.342	1.039.000	2.000	327.000	18.000	692.000	1.039.000
4 Proventi da gestione di beni e servizi	239.000	240.000		9.000	230.500	500	240.000
5 Variazione delle rimanenze							
Totale Proventi Correnti A	17.618.992	17.992.600	2.000	10.321.600	5.050.500	2.618.500	17.992.600
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-4.781.700	-4.826.490	-512.509	-1.467.117	-2.131.442	-715.422	-4.826.490
7 Funzionamento	-4.795.069	-5.540.000	-1.211.630	-1.603.782	-2.281.330	-443.258	-5.540.000
8 Interventi Economici	-6.618.970	-6.410.000	-65.801	-24.500	-484.239	-5.835.460	-6.410.000
9 Ammortamenti e accantonamenti	-3.377.877	-3.948.946	-123.313	-3.039.843	-312.781	-473.009	-3.948.946
Totale Oneri Correnti B	-19.573.616	-20.725.436	-1.913.253	-6.135.242	-5.209.792	-7.467.149	-20.725.436
Risultato della gestione corrente A-B	-1.954.624	-2.732.836	-1.911.253	4.186.358	-159.292	-4.848.649	-2.732.836
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi Finanziari	23.796	20.000		9.500	500	10.000	20.000
11 Oneri Finanziari							
Risultato della gestione finanziaria	23.796	20.000		9.500	500	10.000	20.000
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	130.671						
13 Oneri Straordinari	-111.436						
Risultato della gestione straordinaria (D)	19.235						
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA							
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale							
15 Svalutazioni attivo patrimoniale	-3.560.238						
Differenze rettifiche attività finanziarie	-3.560.238						
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D	-5.471.831	-2.712.836	-1.911.253	4.195.858	-158.792	-4.838.649	-2.712.836
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	20.000	50.000	50.000				50.000
F Immobilizzazioni Materiali	3.294.162	5.421.850	258.388	4.300.197	581.512	281.752	5.421.850
G Immobilizzazioni Finanziarie	2.358.816	2.200.000		2.200.000			2.200.000
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	5.672.978	7.671.850	308.388	6.500.197	581.512	281.752	7.671.850

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

	ANNO 2022		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		17.415.600		17.052.223
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	702.000		368.573	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione				
c3) Contributi da altri enti pubblici	702.000		368.573	
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	11.843.600		11.767.650	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.870.000		4.916.000	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incremento di immobili per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi		577.000		566.769
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	7.461		7.460	
b) Altri ricavi e proventi	569.539		559.309	
Totale valore della produzione (A)		17.992.600		17.618.992
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) Per servizi		-9.025.306		-8.805.330
a) Erogazione di servizi istituzionali	-6.410.000		-6.618.970	
b) Acquisizione di servizi	-2.472.806		-2.131.960	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-82.500		-14.100	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-60.000		-40.300	
8) Per godimento di beni di terzi		-10.000		-9.000
9) Per il personale		-4.829.490		-4.781.700
a) Salari e stipendi	-3.530.916		-3.526.300	
b) Oneri sociali	-857.074		-894.000	
c) Trattamento di fine rapporto	-359.100		-252.000	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	-82.400		-109.400	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-3.476.946		-3.347.877
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-43.467		-17.567	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-778.979		-652.310	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.654.500		-2.678.000	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti		-472.000		-30.000
14) Oneri diversi di gestione		-2.911.694		-2.599.709
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-800.000		-788.505	
b) Altri oneri diversi di gestione	-2.111.694		-1.811.204	
Totale costi (B)		-20.725.436		-19.573.616
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.732.836		-1.954.624

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

	ANNO 2022		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		0		13.368
16) Altri proventi finanziari		20.000		10.428
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	10.000		10.428	
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	10.000		0	
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				
17bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		20.000		23.796
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		0		-3.560.238
a) Di partecipazioni	0		-3.560.238	
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		-3.560.238
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		0		130.671
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		0		-111.436
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0		19.235
Risultato prima delle imposte		-2.712.836		-5.471.831
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.712.836		-5.471.831

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

	ANNO 2022		ANNO 2023		ANNO 2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		17.415.600		16.925.600		17.130.600
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	702.000		75.600		80.600	
c1) Contributi dallo Stato						
c2) Contributi da Regione						
c3) Contributi da altri enti pubblici	702.000		75.600		80.600	
c4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	11.843.600		11.950.000		12.050.000	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.870.000		4.900.000		5.000.000	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0		0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incremento di immobili per lavori interni						
5) Altri ricavi e proventi		577.000		959.400		959.400
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	7.461		7.461		7.461	
b) Altri ricavi e proventi	569.539		951.939		951.939	
Totale valore della produzione (A)		17.992.600		17.885.000		18.090.000

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

	ANNO 2022		ANNO 2023		ANNO 2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) Per servizi		-9.025.306		-7.525.306		-6.760.306
a) Erogazione di servizi istituzionali	-6.410.000		-5.000.000		-4.300.000	
b) Acquisizione di servizi	-2.472.806		-2.382.806		-2.317.806	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-82.500		-82.500		-82.500	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-60.000		-60.000		-60.000	
8) Per godimento di beni di terzi		-10.000		-10.000		-10.000
9) Per il personale		-4.829.490		-4.904.000		-4.978.000
a) Salari e stipendi	-3.530.916		-3.595.000		-3.658.500	
b) Oneri sociali	-857.074		-867.500		-878.000	
c) Trattamento di fine rapporto	-359.100		-359.100		-359.100	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	-82.400		-82.400		-82.400	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-3.476.946		-3.450.000		-3.450.000
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-43.467		-50.000		-50.000	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-778.979		-1.000.000		-1.000.000	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.654.500		-2.400.000		-2.400.000	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti		-472.000		0		0
14) Oneri diversi di gestione		-2.911.694		-2.911.694		-2.911.694
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-800.000		-800.000		-800.000	
b) Altri oneri diversi di gestione	-2.111.694		-2.111.694		-2.111.694	
Totale costi (B)		-20.725.436		-18.801.000		-18.110.000
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.732.836		-916.000		-20.000

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

	ANNO 2022		ANNO 2023		ANNO 2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		0		0		0
16) Altri proventi finanziari		20.000		20.000		20.000
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	10.000		7.000		7.000	
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	10.000		13.000		13.000	
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						
17bis) Utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)		20.000		20.000		20.000
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		0		0		0
a) Di partecipazioni	0		0		0	
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		0		0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		0		0		0
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		0		0		0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0		0		0
Risultato prima delle imposte		-2.712.836		-896.000		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.712.836		-896.000		0

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	9.300.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	70.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	15.000,00
1400	Diritti di segreteria	4.850.000,00
1500	Sanzioni amministrative	20.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	8.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	
2202	Concorsi a premio	7.000,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	245.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	53.796,00
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	22.000,00
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	3.000,00
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	40.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	56.250,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	4.000,00
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
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	2.735,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	65.035,00
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	40.000,00
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	160.000,00
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	160.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	17.500,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	1.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
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	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	80.000,00
7350	Restituzione fondi economali	11.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	44.000,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	3.200.000,00

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2022

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

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

18.475.316,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	254.065,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	3.111,00
1103	Arretrati di anni precedenti	2.074,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	102.870,40
1302	Contributi aggiuntivi	62,22
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	622,20
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	155,55
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	27.999,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.666,50
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	362,95
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	829,60
2104	Altri materiali di consumo	2.592,50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.903,60
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	17.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	2.074,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	140.000,00
2112	Spese per pubblicità	1.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	33.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.666,50
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.659,20
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	27.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	9.750,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	1.000,00
2121	Spese postali e di recapito	3.940,60
2122	Assicurazioni	4.148,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	33.184,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	16.500,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	202.215,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	81.767,97
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	650.000,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	12.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	150.000,00
3128	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di ricerca locali	242.500,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	2.643.200,00
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie	55.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	200.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	200,00
4201	Noleggi	1.037,00
4205	Licenze software	311,10

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 PREVISIONE
4401	IRAP	30.902,60
4402	IRES	9.000,00
4403	I.V.A.	6.000,00
4405	ICI	22.500,00
4499	Altri tributi	8.250,00
5102	Fabbricati	555.000,00
5152	Hardware	5.185,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	5.185,00

TOTALE 5.578.690,49

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	839.615,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	10.281,00
1103	Arretrati di anni precedenti	6.854,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	339.958,40
1302	Contributi aggiuntivi	205,62
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	2.056,20
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	514,05
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	92.529,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	285.421,50
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.199,45
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.741,60
2104	Altri materiali di consumo	8.567,50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	9.595,60
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	6.854,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	26.400,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	15.421,50
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	5.483,20
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	21.600,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	7.800,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.000,00
2121	Spese postali e di recapito	13.022,60
2122	Assicurazioni	13.708,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	109.664,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	13.200,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	960,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	668.265,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	270.220,66
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	77.900,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	2.000,00
4201	Noleggi	3.427,00
4205	Licenze software	1.028,10
4401	IRAP	102.124,60
4402	IRES	7.200,00
4403	I.V.A.	4.800,00
4405	ICI	18.000,00
4499	Altri tributi	6.600,00
4507	Commissioni e Comitati	1.000,00
5102	Fabbricati	444.000,00
5103	Impianti e macchinari	10.000,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
5152	Hardware	17.135,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	17.135,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	5.000,00

TOTALE 3.491.487,58

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	402.290,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	4.926,00
1103	Arretrati di anni precedenti	3.284,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	162.886,40
1302	Contributi aggiuntivi	98,52
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	985,20
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	246,30
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	44.334,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	42.389,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	574,70
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.313,60
2104	Altri materiali di consumo	9.105,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	4.597,60
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	1.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	3.284,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	10.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	68.200,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.389,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.627,20
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	55.800,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	20.150,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	1.000,00
2121	Spese postali e di recapito	6.239,60
2122	Assicurazioni	6.568,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	52.544,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	34.100,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.480,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	320.190,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	129.472,52
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	196.500,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	800,00
4201	Noleggi	1.642,00
4205	Licenze software	492,60
4401	IRAP	48.931,60
4402	IRES	18.600,00
4403	I.V.A.	12.400,00
4405	ICI	46.500,00
4499	Altri tributi	17.050,00
5102	Fabbricati	1.147.000,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 PREVISIONE
5152	Hardware	8.210,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	8.210,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	55.000,00

TOTALE 2.959.410,84

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 PREVISIONE
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	757.000,00
TOTALE		757.000,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	224.175,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.745,00
1103	Arretrati di anni precedenti	1.830,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	90.768,00
1302	Contributi aggiuntivi	54,90
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	549,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	137,25
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	24.705,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.117,50
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	320,25
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	732,00
2104	Altri materiali di consumo	2.287,50
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	100,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.562,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	1.830,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	68.200,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.117,50
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.464,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	55.800,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	20.150,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	1.000,00
2121	Spese postali e di recapito	3.477,00
2122	Assicurazioni	3.660,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	29.280,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	34.100,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.480,00
2126	Spese legali	25.000,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	150,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	178.425,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	72.148,21
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	276.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	364.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	33.500,00
4201	Noleggi	915,00
4205	Licenze software	274,50
4401	IRAP	27.267,00
4402	IRES	18.600,00
4403	I.V.A.	12.400,00
4405	ICI	46.500,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
4499	Altri tributi	17.050,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	1.000,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	1.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	2.500,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	30.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	8.000,00
5102	Fabbricati	1.147.000,00
5152	Hardware	4.575,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	4.575,00
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	500.000,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	1.500.000,00
TOTALE		4.851.521,61

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	729.855,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	8.937,00
1103	Arretrati di anni precedenti	5.958,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	295.516,80
1302	Contributi aggiuntivi	178,74
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.787,40
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	446,85
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	80.433,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	13.405,50
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.042,65
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.383,20
2104	Altri materiali di consumo	7.447,50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	8.341,20
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	5.958,00
2112	Spese per pubblicità	4.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	24.200,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	13.405,50
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	4.766,40
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	19.800,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	7.150,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	55.000,00
2121	Spese postali e di recapito	11.320,20
2122	Assicurazioni	11.916,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	95.328,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	12.100,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	880,00
2126	Spese legali	25.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	580.905,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	234.895,64
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	330.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	12.400,00
4101	Rimborso diritto annuale	20.000,00
4201	Noleggi	2.979,00
4205	Licenze software	893,70
4399	Altri oneri finanziari	1.000,00
4401	IRAP	88.774,20
4402	IRES	6.600,00
4403	I.V.A.	4.400,00
4405	ICI	16.500,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
4499	Altri tributi	6.050,00
5102	Fabbricati	407.000,00
5152	Hardware	14.895,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	14.895,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	11.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	200.000,00
TOTALE		3.399.744,48

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	-------------------------------

TOTALE

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	-------------------------------

TOTALE

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	396.800,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	793.600,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	39.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	115.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.000,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	50,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500.000,00
TOTALE		3.847.450,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	-------------------------------

TOTALE

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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 5.578.690,49

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE 3.491.487,58

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 2.959.410,84

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 757.000,00

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

TOTALE MISSIONE 4.851.521,61

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE 3.399.744,48

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE ANNO 2022**

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

**TOTALE
MISSIONE**

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

**TOTALE
MISSIONE**

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

**TOTALE
MISSIONE**

3.847.450,00

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

**TOTALE
MISSIONE**

TOTALE GENERALE 24.885.305,00

Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi 2022 - 2024

MISSIONE	011 - 016 Competitività e sviluppo delle imprese - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	PROGRAMMA	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy						
----------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--

AMBITO STRATEGICO 1. IC Innovazione, digitalizzazione, Competitività, internazionalizzazione Favorire e promuovere l'innovazione e lo sviluppo tecnologico del sistema delle imprese Supportare la competitività e l'internazionalizzazione di imprese e territorio

Risorse economiche dirette		€ 3.950.980,00		Triennio di riferimento	2022 - 2024	Centro di responsabilità	Area Registro delle Imprese e Regolazione del mercato Area Sviluppo e Promozione Economica Area Contabile e Finanziaria	Portatori di interesse	utenti	N° indicatori	6
Obiettivo strategico	Indicatore strategico	Algorithmo di calcolo			Tipologia	Unità di misura	Fonte dei dati	Target 2022	Target 2023	Target 2024	
IC.1 - Favorire la digitalizzazione delle imprese attraverso la promozione di servizi digitali innovativi alle imprese e il rafforzamento dell'assistenza alle start up innovative	% di incremento accessi al portale SARI (Supporto specialistico Registro Imprese) rispetto all'anno precedente	(n. accessi anno x - n.accessi anno x-1)/n. accessi anno x-1			Volume	Percentuale	Dati portale SARI	15%	10%	10%	
	incremento n. dispositivi di firma digitale, remota, SPID	(N. rilasci anno x - n. rilasci anno x-1)/n. rilasci anno x-1			Volume	Percentuale	Dati forniti da Infocamere	5%	5%	5%	
	Grado di utilizzo del budget stanziato per l'ambito strategico IC Innovazione, digitalizzazione, Competitività, internazionalizzazione	% budget utilizzato rispetto allo stanziamento			Efficacia	Percentuale	Dati CON 2 (applicativo Infocamere)	85%	85%	85%	
IC.2 - Restituire le risorse al territorio e favorire l'accesso al credito, supportare le imprese in difficoltà	Valore medio di interventi economici per impresa attiva	Interventi economici di promozione / Numero imprese attive al 31/12			Efficacia	Euro	Rilevazione Camera (Stockview/CON2) indicatore Pareto	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00	
	% importi erogati dai Consorzi Fidi/importi stanziati dalla Camera	importi € erogati dai Consorzi Fidi/importi € stanziati dalla Camera			Efficacia	Percentuale	Dato fornito da Confidi	100%	100%	100%	
	% azioni realizzate/azioni previste di individuazione di nuovi e ulteriori interventi a favore delle imprese in collaborazione con gli stakeholder alla luce dell'emergenza sanitaria	n. azioni realizzate/n. azioni previste			Efficacia	Percentuale	Rilevazione Camera	100%	100%	100%	

AMBITO STRATEGICO 2. TC - Turismo - Cultura Contribuire a sviluppare una nuova imprenditorialità del turismo, valorizzandone nuove forme per favorire la destagionalizzazione e il turismo sostenibile Promuovere gli eventi culturali e artistici e favorire le imprese creative e culturali

Risorse economiche dirette		€ 1.253.970,00		Triennio di riferimento	2022 - 2024	Centro di responsabilità	Promozione Economica Area Segreteria Generale e Uffici di Staff	Portatori di interesse	cittadini	N° indicatori	2
Obiettivo strategico	Indicatore strategico	Algorithmo di calcolo			Tipologia	Unità di misura	Fonte dei dati	Target 2022	Target 2023	Target 2024	
TC.1 - Promuovere il sistema turistico e culturale e sviluppare l'attrattività del territorio	n. azioni di intervento e rafforzamento del Consorzio DMO e di raccordo con le OGD Padova e terme/Colli e di sviluppo di iniziative per l'attrazione turistica	Somma azioni di intervento di rafforzamento del Consorzio DMO e di raccordo con le OGD Padova e terme/Colli e di sviluppo di iniziative per l'attrazione turistica			Efficacia	Numero	Rilevazione Camera	3	3	3	
	Grado di utilizzo del budget dell'ambito strategico Turismo e cultura	% budget utilizzato rispetto allo stanziamento			Efficacia	Percentuale	Dati CON 2	85%	85%	85%	

AMBITO STRATEGICO 3. AE - Ambiente - Economia Circolare Tutelare l'ambiente, promuovere l'efficienza delle risorse, sostenere la transizione alla green economy e promuovere l'economia circolare per incentivare l'eco-innovazione

Risorse economiche dirette		€ 300.000,00		Triennio di riferimento	2022 - 2024	Centro di responsabilità	Area Sviluppo e Promozione Economica Area Contabile e Finanziaria	Portatori di interesse	cittadini	N° indicatori	2
Obiettivo strategico	Indicatore strategico	Algorithmo di calcolo			Tipologia	Unità di misura	Fonte dei dati	Target 2022	Target 2023	Target 2024	
AE.1 - Promuovere la sostenibilità ambientale e sostenere la transizione all'economia circolare e alla green economy	n. iniziative per il sostegno della green economy e per la tutela dell'ambiente con politiche di sostenibilità ambientale	Somma iniziative per il sostegno della green economy e per la tutela dell'ambiente con politiche di sostenibilità ambientale			Efficacia	Numero	Rilevazione Camera	3	3	3	
	Grado di utilizzo del budget dell'ambito strategico Ambiente - Economia circolare	% budget utilizzato rispetto allo stanziamento			Efficacia	Percentuale	Dati CON 2	85%	85%	85%	

AMBITO STRATEGICO 4. IF - Istruzione e formazione professionale Agevolare l'orientamento e l'accompagnamento al lavoro e alle professioni

Risorse economiche dirette		€ 385.890,00		Triennio di riferimento	2022 - 2024	Centro di responsabilità	Area Segreteria Generale e Uffici di Staff Area Registro delle Imprese e Regolazione del mercato	Portatori di interesse	cittadini	N° indicatori	1
Obiettivo strategico	Indicatore strategico	Algorithmo di calcolo			Tipologia	Unità di misura	Fonte dei dati	Target 2022	Target 2023	Target 2024	
IF.1 - Agevolare l'orientamento e l'accompagnamento al lavoro e alle professioni	% borse di studio erogate sulle previste per la formazione tecnica superiore (ITS) post diploma	n. borse di studio erogate/n. previste per la formazione tecnica superiore (ITS) post diploma			Efficacia	Percentuale	Rilevazione Camera	100%	100%	100%	

MISSIONE	012 - Regolazione dei Mercati	PROGRAMMA	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori								
AMBITO STRATEGICO 5. TL - Tutela del consumatore e Legalità del Mercato Tutelare la fede pubblica, vigilare sulla sicurezza dei prodotti e sugli strumenti metrici, rilevare prezzi e tariffe, offrire metodi di risoluzione delle controversie											
Risorse economiche dirette		€ 514.160,00		Triennio di riferimento	2022 - 2024	Centro di responsabilità	Area Registro delle Imprese e Regolazione del mercato	Portatori di interesse	utenti	N° Indicatori	2
Obiettivo strategico	Indicatore strategico	Algoritmo di calcolo		Tipologia	Unità di misura	Fonte dei dati	Target 2022	Target 2023	Target 2024		
TL.1 - Realizzare azioni per la prevenzione della crisi d'impresa, tutelare la regolarità del mercato e del consumatore, sviluppare la cultura della legalità per le imprese	n. accessi sulle finanziarie per autovalutazione della solidità economica delle imprese	Somma autovalutazioni delle imprese sulla suite finanziaria		Efficacia	Numero	Dati ricavati da sito INNEXTA www.innexa.it/score	30	40	50		
	N. iniziative di promozione della regolarità del mercato e della cultura della legalità a favore del sistema imprenditoriale	Somma iniziative di promozione della regolarità del mercato e della cultura della legalità		Efficacia	Numero	Rilevazione Camera	2	2	2		
MISSIONE	032 - Servizi Istituzionali e generali della PA	PROGRAMMA	002 - 003 - Indirizzo politico / Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza								
AMBITO STRATEGICO 5. EF - Efficienza dell'Ente Ottimizzare la qualità dei servizi e l'efficienza interna, misurare la soddisfazione dell'utenza e migliorare la comunicazione Rafforzare le azioni legate all'anticorruzione, la trasparenza e la cultura della legalità; Favorire la crescita del capitale umano e il benessere organizzativo Valorizzare sinergie di rete con enti ed altre Camere. Ottimizzare la gestione del patrimonio, delle risorse economiche, della riscossione e delle partecipazioni											
Risorse economiche dirette		€ 5.000,00		Triennio di riferimento	2022 - 2024	Centro di responsabilità	Area Segreteria Generale e Uffici di Staff Area Contabile e Finanziaria Area Registro delle Imprese e Regolazione del mercato	Portatori di interesse	utenti	N° Indicatori	14
Obiettivo strategico	Indicatore strategico	Algoritmo di calcolo		Tipologia	Unità di misura	Fonte dei dati	Target 2022	Target 2023	Target 2024		
EF.1 - Sviluppare la cultura della legalità nell'Ente e rafforzare la trasparenza delle procedure di lavoro	Somma azioni positive realizzate in attuazione del piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza	Somma azioni positive realizzate in attuazione del piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza		Volume	Numero	Rilevazione Camera	5	5	5		
	% procedure ed istruzioni operative nuove o aggiornate	n. procedure ed istruzioni operative nuove o aggiornate/n. totale procedure		Efficienza	Percentuale	Rilevazione Camera	30%	30%	30%		
EF.2 - Misurare la soddisfazione dell'utenza, migliorare l'efficienza nelle procedure di lavoro e la comunicazione verso l'utenza esterna e gli stakeholders	% degli utenti che forniscono una valutazione soddisfacente e molto soddisfacente dei servizi camerati (anche in riferimento all'attuazione del piano del lavoro agile)	n. utenti che forniscono una valutazione soddisfacente e molto soddisfacente dei servizi camerati/n. utenti intervistati		Qualità	Percentuale	Risultati rilevazione Infocamere	85%	85%	85%		
	n. followers sui canali social per un maggiore coinvolgimento degli stakeholders dell'ente (attraverso reporting esterno, social, comunicati stampa, customer, forum ecc...)	Somma followers social (Facebook, Telegram, Twitter, LinkedIn)		Volume	Numero	Dati forniti dai canali social	8400	9200	10000		
	Tempo medio di pagamento dei contributi delle iniziative promozionali	Media dei giorni di pagamento dei contributi promozionali a partire dalla data di ricezione del provvedimento di liquidazione		Efficienza	Numero	Dati CON2	20	20	20		
	% pratiche del Registro Imprese evase nell'anno "n" entro 5 giorni dal loro ricevimento (al netto del periodo di sospensione) anche in applicazione del lavoro agile	n. pratiche del Registro Imprese evase nell'anno "n" entro 5 giorni dal loro ricevimento (al netto del periodo di sospensione) /n. totale pratiche		Efficacia	Percentuale	Dati Infocamere TELEMACO	80%	80%	80%		
EF.3 - Promuovere il benessere del personale e incrementare il coinvolgimento del personale in attività di formazione anche ai fini dello svolgimento dell'attività lavorativa in forma agile	% realizzazione di proposte che emergono dalle indagini su benessere organizzativo/lavoro agile in ottica di rafforzamento del senso di appartenenza all'Ente	n. proposte realizzate/n. proposte rilevate con indagini		Qualità	Percentuale	Rilevazione Camera	50%	50%	50%		
	% dipendenti partecipanti ai corsi (n. dipendenti partecipanti ai corsi/totale dipendenti) anno x (almeno 7 ore per singolo corso in presenza e almeno 3 ore per corsi a distanza)	n. dipendenti partecipanti ai corsi/totale dipendenti		Efficacia	Percentuale	Rilevazione Camera	90%	90%	90%		
	% dipendenti dotati di PC portatili, dispositivi e traffico dati messi a disposizione dell'ente per agevolare il lavoro agile	n. dipendenti dotati di strumenti dell'Ente/n. totale dipendenti		Efficienza	Percentuale	Rilevazione Camera	70%	75%	80%		
EF.4 - Ottimizzare la gestione del patrimonio, delle risorse economiche, della riscossione e delle partecipazioni	n. audit e azioni di monitoraggio sull'attività del Competence center per verificare il rispetto degli obiettivi previsti	Somma di audit e azioni realizzate per verificare il rispetto degli obiettivi previsti per il Competence center		Qualità	Numero	Rilevazione Camera	2	2	2		
	% azioni realizzate/previste di riassetto e intervento sul piano delle società partecipate per valorizzare la loro performance	n. azioni realizzate/n. azioni previste di riassetto e intervento sul piano delle società partecipate		Efficacia	Percentuale	Rilevazione Camera	100%	100%	100%		
	% di investimenti effettuati sui previsti	importo investimenti effettuati/importo previsto		Efficienza	Percentuale	Bilancio Consuntivo	28%	30%	32%		
	% attività svolte per la gestione delle risorse per i progetti realizzati con il 20% del diritto annuale	n. azioni svolte/n. azioni previste		Efficacia	Percentuale	Rilevazione Camera e piattaforma Kronos di Unioncamere	100%	100%	100%		
	% di realizzazione delle azioni di valorizzazione degli immobili	n. azioni di valorizzazione degli immobili/n. previste		Efficacia	Percentuale	Rilevazione Camera	100%	100%	100%		

OPERAZIONI DI ACQUISTO E VENDITA DI IMMOBILI E CESSIONI DELLE QUOTE DI FONDI IMMOBILIARI

TABELLA 1

Operazioni di acquisto la cui efficacia è subordinata alla verifica dei saldi strutturali di finanza pubblica	Oggetto dell'operazione	Importi complessivi (valori in mln di euro)		
		2022	2023	2024
Acquisti diretti di immobili	Negativo	0	0	0
Acquisti indiretti di immobili inclusi gli acquisti di quote di fondi immobiliari	Negativo	0	0	0
TOTALE		0	0	0

TABELLA 2

Operazioni di vendita la cui efficacia è subordinata alla verifica dei saldi strutturali di finanza pubblica	Oggetto dell'operazione	Importi complessivi (valori in mln di euro)		
		2022	2023	2024
Vendita immobili	Negativo	0	0	0
Cessione di quote di fondi immobiliari	Negativo	0	0	0
Disponibilità liquide provenienti dalla vendita di immobili e dalla cessione delle quote fondi immobiliari		0	0	0

TABELLA 3

Operazioni di acquisto e di vendita che non hanno impatto sui saldi strutturali di finanza pubblica e che potranno essere poste in essere trascorsi 30 giorni dalla comunicazione del piano, senza che siano state formulate osservazioni	Oggetto dell'operazione	Importi complessivi (valori in mln di euro)		
		2022	2023	2024
Sottoscrizione di titoli pubblici utilizzando anche somme rivenienti dalla vendita di immobili	Negativo	0	0	0
Sottoscrizione di quote di fondi immobiliari o costituzione di fondi immobiliari di natura privata mediante apporti di immobili, ovvero utilizzando somme rivenienti dalla vendita di immobili od altre disponibilità comprese le quote di fondi immobiliari costituiti mediante apporto di immobili	Negativo	0	0	0
Vendita diretta di immobili a privati o ad enti della pubblica amministrazione (individuato ai sensi del comma 2 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni ed integrazioni)	Negativo	0	0	0
Disponibilità liquide provenienti dall'acquisto e vendita di immobili		0	0	0

TABELLA 4

OPERAZIONI DI UTILIZZO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE PROVENIENTI DALLA VENDITA DI IMMOBILI O DA CESSIONE DI QUOTE DI FONDI IMMOBILIARI (valori in mln di euro)						
	2022		2023		2024	
	Vend. Immobili	Cess. Quote f.di	Vend. Immobili	Cess. Quote f. di	Vend. Immobili	Cess. Quote f. di
<i>Totale fonti derivanti da</i>						
IMPIEGHI						
Operazioni di acquisto la cui efficacia è subordinata alla verifica dei saldi strutturali						
Acquisti diretti di immobili	0	0	0	0	0	0
Acquisti indiretti di immobili (acquisti di quote di fondi di immobili)	0	0	0	0	0	0
Operazioni di acquisto che non hanno impatto sui saldi strutturali di finanza pubblica e che potranno essere poste in essere trascorsi 30 giorni dalla comunicazione del piano, senza che siano state formulate osservazioni						
Sottoscrizione di titoli pubblici utilizzando anche somme rivenienti dalla vendita di immobili	0	0	0	0	0	0
Sottoscrizione di quote di fondi immobiliari o costituzione di fondi immobiliari di natura privata mediante apporti di immobili, ovvero utilizzando somme rivenienti dalla vendita di immobili od altre disponibilità comprese le quote di fondi immobiliari costituiti mediante apporto di immobili	0	0	0	0	0	0
Altre operazioni di utilizzo delle disponibilità provenienti dalla vendita di immobili o da cessioni di quote di fondi immobiliari distinti per						
ASSET CLASS:						
-liquidità	0	0	0	0	0	0
-obbligazionario	0	0	0	0	0	0
di cui: titoli di Stato italiani	0	0	0	0	0	0
-azionario	0	0	0	0	0	0
-alternativi (rinnovo attrezzature, sottoscrizione partecipazione)		0	0	0	0	0
ALTRO (specificare)						
TOTALE IMPIEGHI	0	0	0	0	0	0

RIFERIMENTI

Si prega di inserire i dati di uno o più referenti per eventuali richieste di informazioni

Referente	Telefono	e-mail
Roberta Tonellato - Dirigente Area Contabile e Finanziaria	049/8208228	roberta.tonellato@pd.camcom.it
Mafalda Luongo – Provveditore	049/8208224	mafalda.luongo@pd.camcom.it

TABELLA 5

Operazioni di acquisto e di vendita in corso, avviate nel 2011 in forza di previgenti norme o per effetto di delibere assunte entro il 1° agosto 2011	Oggetto dell'operazio ne	Importi complessivi (valori in mln di euro)		
		2022	2023	2024
Acquisti diretti di immobili	Negativo	0	0	0
Acquisti indiretti di immobili inclusi gli acquisti di quote di fondi immobiliari	Negativo	0	0	0
Altre operazioni di acquisto (specificare)	Negativo	0	0	0
TOTALE				
Vendita immobili	Negativo	0	0	0
Cessione di quote di fondi immobiliari	Negativo	0	0	0
Vendita diretta di immobili a privati o ad ente della pubblica amministrazione (individuato ai sensi del comma 2 dell'articolo 1 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni ed integrazioni)				
	Negativo	0	0	0
Disponibilità liquide provenienti dalla vendita di immobili e dalla cessione delle quote fondi immobiliari				
	Negativo	0	0	0

Padova, 01/12/2021

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Padova - AREA CONTABILE E FINANZIARIA

SCHEMA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	1,134,410.00	1,000,000.00	285,000.00	2,419,410.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	1,134,410.00	1,000,000.00	285,000.00	2,419,410.00

Il referente del programma

TONELLATO ROBERTA

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Padova - AREA CONTABILE E FINANZIARIA

SCHEMA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Il referente del programma
TONELLATO ROBERTA

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Padova - AREA CONTABILE E FINANZIARIA

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L0065410028820220001	20200001	H9219000330005	2022	TONELLATO ROBERTA	SI	No	005	028	060	ITH36	08 - Ristrutturazione con efficientamento energetico	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Interventi di efficientamento energetico sede camerale di Piazza Insurrezione Padova	2	1.000.000,00	1.000.000,00	285.000,00	0,00	2.285.000,00	0,00		0,00		
L0065410028820220002	20210001		2022	TONELLATO ROBERTA	SI	No	005	028	060	ITH36	04 - Ristrutturazione	05.33 - Direzionali e amministrative	Ristrutturazione immobile ad uso commerciale in Padova Via Emanuele Filiberto, 32	2	134.410,00	0,00	0,00	0,00	134.410,00	0,00		0,00		
															1.134.410,00	1.000.000,00	285.000,00	0,00	2.419.410,00	0,00		0,00		

- Note:**
- (1) Numero intervento = "T" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 3)
 - (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 50/2016
 - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 50/2016
 - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
 - (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di deviazione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
 - (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
 - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
 Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
 Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3
 1. priorità massima
 2. priorità media
 3. priorità minima

Tabella D.4
 1. finanza di progetto
 2. concessione di costruzione e gestione
 3. sponsorizzazione
 4. società partecipale o di scopo
 5. locazione finanziaria
 6. contratto di disponibilità
 9. altro

Tabella D.5
 1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
 2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
 3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
 4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
 5. modifica ex art.5 comma 11

Il referente del programma

TONELLATO ROBERTA

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Padova - AREA CONTABILE E FINANZIARIA

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00654100288202200001	H92J19000330005	interventi di efficientamento energetico sede camerale di Piazza Insurrezione Padova	TONELLATO ROBERTA	1,000,000.00	2,285,000.00	VAB	2	No	No	1			
L00654100288202200002		ristrutturazione immobile ad uso commerciale in Padova Via Emanuele Filiberto, 32	TONELLATO ROBERTA	134,410.00	134,410.00	VAB	2	No	No	1			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

TONELLATO ROBERTA

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
AMS - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Padova - AREA CONTABILE E FINANZIARIA

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

TONELLATO ROBERTA

Note

(1) breve descrizione dei motivi