



DELIBERAZIONE N. 26 della Seduta di CONSIGLIO CAMERALE N° 7 del 19 dicembre 2011

OGGETTO: PREVENTIVO ESERCIZIO 2012. APPROVAZIONE.

Sono presenti :

- | | | |
|---|---|--------------------------------|
| <input type="checkbox"/> BUFFARDI FLORINDO | - | Presidente |
| <input type="checkbox"/> BELLINCAMPI LUCIANO | - | Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> CANESTRARO GIANPIERO | - | Settore Servizi alle Imprese |
| <input type="checkbox"/> CASCELLA CAROLINA | - | Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> CATERINO PIER LUIGI | - | Settore Servizi alle Imprese |
| <input type="checkbox"/> CESTRA AUGUSTO | - | Settore Artigianato |
| <input type="checkbox"/> COLLALTI ALFREDO | - | Settore Artigianato |
| <input type="checkbox"/> DE CESARE PAOLO | - | Settore Agricoltura |
| <input type="checkbox"/> DI GIORGIO COSIMO | - | Settore Artigianato |
| <input type="checkbox"/> DI VITO MONICA | - | Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> FERRAGUTI SILVIO | - | Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> MANCINI CRISTIAN | - | Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> PROIA GIOVANNI | - | Settore Trasporti e Spedizioni |
| <input type="checkbox"/> SENAPE ANTONIO | - | Settore Credito |
| <input type="checkbox"/> STAMEGNA GABRIELE | - | OO.SS. |
| <input type="checkbox"/> TAMBUCCI FABRIZIO | - | Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> TESTA FRANCO | - | Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> VENDITTI STEFANO | - | Settore Cooperazione |
| <input type="checkbox"/> ZANNETTI GIUSEPPE | - | Altri settori e Assicurazioni |

Sono assenti :

- | | | |
|---|---|--------------------------------|
| <input type="checkbox"/> CALDARONI VALERIO | - | Settore Agricoltura |
| <input type="checkbox"/> DATTI MARIA PIA | - | Settore Consumatori |
| <input type="checkbox"/> DE SANTIS TOMMASO | - | Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> DI VITO TITO | - | Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> PIGLIACELLI MARCELLO | - | Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> PLOCCO GERARDO | - | Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> TURRIZIANI ROBERTO | - | Settore Trasporti e Spedizioni |
| <input type="checkbox"/> ZOINO VALERIO | - | Settore Industria |

Revisori dei conti

- | | | |
|--|---|----------|
| <input type="checkbox"/> LOLLI GINO | - | Presente |
| <input type="checkbox"/> ROBERTI CLAUDIO | - | Presente |
| <input type="checkbox"/> PETRILLO VINCENZO | - | Presente |

Segretario: Dr. Antonio Rampini, Segretario Generale, assistito dal Dr. Domenico Spagnoli, dirigente dell'Ente, coadiuvato dal Dr. Dario Fiore, funzionario dell'Ente.

Parere favorevole del Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale in ordine alla regolarità contabile e al profilo tecnico e della legittimità, Dr. Domenico Spagnoli

.....


Il Presidente riferisce:

Sulla base di quanto previsto dall'art. 6 del D.P.R. 254/2005 "Regolamento concernente la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", il Consiglio è chiamato ad approvare il Preventivo 2012 entro il 30 novembre.

Però a tale riguardo, il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota n. 183847, del 4 ottobre 2011, ha precisato che nel caso in cui l'Ente non provveda all'approvazione del Preventivo Economico entro il 22 novembre 2011, trova applicazione il comma 1 dell'art. 15 della L. 580/1993, così come modificata dal Dlgs n. 23/2010; pertanto il Preventivo potrà essere approvato entro il mese di dicembre c.a., senza incorrere nella previsione del comma 2 lett. b) dell'art. 5 della medesima Legge.

Il Preventivo 2012 è stato predisposto dalla Giunta con deliberazione n. 149 del 7 dicembre 2011 sulla base della programmazione degli oneri e della prudenziale valutazione dei proventi, secondo i criteri e i principi espressi dall'art.2, 2° comma, del citato decreto.

Inoltre, il Preventivo 2012 è stato impostato nel rispetto delle linee di indirizzo della **Relazione Previsionale e Programmatica per l'anno 2012**.

Esso stato redatto, anche, tenendo in considerazione sia le limitazioni introdotte dal D.L. 78/2010, convertito nella legge n. 122/2010 sui costi di funzionamento dell'Ente Camerale e sia la contrazione dei costi afferenti le collaborazioni e il ricorso a forme di lavoro flessibile stabilite dalla recente legge di stabilità (L.183/2011)

Il totale dei proventi correnti (diritto annuale, diritti di segreteria, contributi e altre entrate, proventi da gestione di servizi) ammontano ad € 10.639.292.

Il totale degli oneri correnti (competenze del personale, costi di funzionamento della struttura, ammortamenti ed accantonamenti, interventi economici) ammontano ad € 10.969.092.

In particolare, le risultanze contabili del Preventivo 2012 sono le seguenti:

A -Proventi correnti	€ 10.639.292
B -Oneri Correnti	-€ 11.069.092
(di cui per interventi economici)	€ (2.680.800)
Risultato della gestione corrente	-€ 429.800
C -Proventi finanziari	€ 80.800
D -Oneri finanziari	-€ 1.000
Risultato gestione finanziaria	€ 79.800
E -Proventi straordinari	0
F -Oneri straordinari	0
Risultato gestione straordinaria	€ 0
Disavanzo/Avanzo economico esercizio	-€ 350.000
Utilizzo Avanzi Patrimonializzati	€ 350.000
Totale a pareggio	€ 0
PIANO DEGLI INVESTIMENTI	
A -Immobilizzazioni immateriali	€ 7.000
B -Immobilizzazioni materiali	€ 220.000
C -Immobilizzazioni finanziarie	€ 5.000
TOTALE degli investimenti	€ 232.000

Nell'allegato A al D.P.R. 254/2005 viene riportato il dettaglio delle singole voci, mentre nella Relazione della Giunta si riporta una descrizione dettagliata dei singoli importi.

Il **pareggio del bilancio** è stato **conseguito mediante l'utilizzo parziale degli avanzi patrimonializzati** risultanti dal bilancio d'esercizio 2010 (€8.861.787,39).

Il **disavanzo stimato, pari ad € 350.000**, discende dalla necessità di **sostenere in maniera più significativa** l'impegno dell'istituzione camerale, attraverso **interventi di promozione dell'economia locale**, nella attuale difficile situazione congiunturale dell'economia della provincia.

Infatti, le risorse complessivamente destinate ad **interventi promozionali**, che ammontano ad **€ 2.680.800**, hanno subito un **aumento del 31% rispetto al preconsuntivo 2011 e del 45% rispetto al consuntivo 2010**, e sono state così ripartite:

DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
AZIENDA SPECIALE ASPIN	750.000,00
AZIENDA SPECIALE INNOVA	750.000,00
SOSTEGNO AL CREDITO CON PARTICOLARE ATTENZIONE ALLE PMI	500.000,00
SOSTEGNO ALL'INNOVAZIONE E ALL' INNOVAZIONE GREEN (Progetto AIDA e partecipazione a Fabbrica del Talenti)	200.000,00
PARTECIPAZIONE A FIERE (BUY LAZIO, VINITALY, YACHT MED FESTIVAL, ecc.)	80.000,00
VALORIZZAZIONE DEI POLI TERMALI ED ALTRE INIZIATIVE PER LO SVILUPPO DEL TURISMO - PROGETTO "MEDIOEVO IN CIOCIARIA"	80.000,00
FILIERA AGROALIMENTARE (Pane Vino e...Ciociaria ed Altri progetti per il sostegno della filiera)	50.000,00
L'IMPLEMENTAZIONE DELLE FUNZIONI DI ENTE DI CONTROLLO PER LE PRODUZIONI AGROALIMENTARI A DENOMINAZIONE DI ORIGINE	10.000,00
COMITATO IMPRENDITORIA FEMMINILE	20.000,00
PROGETTI FINALIZZATI A SVILUPPARE LE AGGREGAZIONE FRA LE IMPRESE	40.000,00
PROGETTI DI COMUNICAZIONE DELL'ENTE	20.000,00
CONTRIBUTI PER LA PARTECIPAZIONE DI DITTE A FIERE E MOSTRE IN ITALIA E ALL'ESTERO	100.000,00
SUPPORTO ALLE IMPRESE DISTRETTUALI E DEI SISTEMI PRODUTTIVI PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI DI SETTORE (N. 2 Quote annuali Associazione Distretti Italiani)	5.200,00
OSSERVATORIO ECONOMICO	44.000,00
PROGETTO SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	7.000,00
QUOTA ASSOCIATIVA GAL	300,00
UNIVERSITAS MERCATORUM (QUOTA CONSORTILE ANNO 2012)	4.300,00
CONTRIBUTI FINANZIARI A SOGGETTI TERZI, DI INTERESSE PER L'ECONOMIA LOCALE (Pubblicazione Bando)	20.000,00
TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	2.680.800,00

Al termine,

IL CONSIGLIO CAMERALE

UDITA la relazione del Presidente,

RICHIAMATA la Relazione previsionale e programmatica per l'anno 2012, approvata dal Consiglio Camerale, in data odierna, con delibera n. 25;

ESAMINATO il Preventivo per l'anno 2012, predisposto dalla Giunta Camerale con delibera n. 149 del 07 dicembre 2011, come rappresentato nell'allegato A al D.P.R. 254/2005, corredato da apposita relazione;

PRESO ATTO della modifica dell'art. 17 della legge n. 580/2003, introdotta dal D.Lgs n.23/2010, con la quale non è più richiesta la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul preventivo;

VISTA la nota del 19 dicembre 2011 del Collegio dei Revisori dei Conti, con la quale il Collegio ha dichiarato di non rilevare elementi che possano indurlo a formulare osservazioni sulla legittimità contabile del preventivo 2012 predisposto dalla giunta e presentato al Consiglio per l'approvazione;

AQUISITO sul presente provvedimento il parere favorevole reso dal Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale sia sotto il profilo tecnico e della legittimità, sia in ordine alla regolarità contabile;

All'unanimità,

DELIBERA

- di approvare il Preventivo 2012 costituito dai seguenti documenti:
 1. Allegato A al D.P.R. 254/2005;
 2. Relazione della Giunta, a cui sono allegati:
 - Prospetto analitico di proventi, oneri ed investimenti;
 - Tabella interventi economici anno 2012;
 - Stima diritto annuale 2012.

Il presente provvedimento viene confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE
(DR. ANTONIO RAMPINI)

IL PRESIDENTE
(FLORINDO BUFFARDI)

PM/PA

ALL. A - PREVENTIVO

(previsto dall' articolo 6 - comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTI	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31/12/2011	PREVENTIVO 2012	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZ. ECON. (D)	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1) Diritto Annuale	7.944.052	8.086.691		8.086.691			8.086.691
2) Diritti di Segreteria	1.822.000	1.883.500		11.000	1.870.000	2.500	1.883.500
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	552.987	608.101	265.000	113.101	230.000		608.101
4) Proventi da gestione di beni e servizi	53.300	61.000			54.000	7.000	61.000
5) Variazione delle rimanenze	-1.370	0		0			0
Totale proventi correnti (A)	10.370.970	10.639.292	265.000	8.210.792	2.154.000	9.500	10.639.292
B) Oneri Correnti							
6) Personale	-2.929.207	-3.072.250	-317.777	-802.401	-1.467.153	-484.919	-3.072.250
7) Funzionamento	-2.604.631	-2.602.662	-1.169.485	-617.647	-609.086	-206.443	-2.602.662
8) interventi economici	-2.050.000	-2.680.800				-2.680.800	-2.680.800
9) Ammortamenti e accantonamenti	-2.812.369	-2.713.380	-85.162	-2.415.930	-167.400	-44.888	-2.713.380
Totale Oneri Correnti (B)	-10.396.206	-11.069.092	-1.572.424	-3.835.978	-2.243.640	-3.417.050	-11.069.092
Risultato della gestione corrente (A-B)	-25.237	-429.800	-1.307.424	4.374.814	-89.640	-3.407.550	-429.800
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10) Proventi finanziari	79.468	80.800	15.000	65.800			80.800
11) Oneri finanziari	-15	-1.000		-1.000			-1.000
Risultato gestione finanziaria	79.453	79.800	15.000	64.800	0	0	79.800
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12) Proventi straordinari	134.000						
13) Oneri straordinari	-88.000						
Risultato gestione straordinaria	46.000						
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale							
15) Svalutazioni attivo patrimoniale							
Differenza rettifiche attività finanziaria							
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E)	100.216	-350.000	-1.292.424	4.439.614	-89.640	-3.407.550	-350.000
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
Totale Immobilizz. Immateriali	10.000	7.000		7.000			7.000
Totale Immobilizz. Materiali	1.157.090	220.000		220.000			220.000
Totale Immob. Finanziarie	6.000	5.000	5.000				5.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.173.090	232.000	5.000	227.000			232.000

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. ARMANDO RAMPINI)

IL PRESIDENTE
(Dr. Riccardo Buffardi)

RELAZIONE
SUL
PREVENTIVO ECONOMICO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

(art. 7 D.P.R. 254/2005)



Premessa

Il **Preventivo 2012** è stato redatto in conformità ai principi generali della contabilità economica e patrimoniale, rispondendo ai requisiti, tipicamente civilistici, della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza.

Pertanto, i proventi ed oneri, sono stati imputati nel preventivo sulla base della competenza economica, inserendo tra i proventi, secondo il principio della prudenza, solo quelli certi o probabili, e tra gli oneri, anche quelli presunti o potenziali.

Di seguito si riportano, nel dettaglio, le informazioni sui singoli importi, classificandoli sia per natura tra le voci di provento, di onere e di investimento, che per destinazione, ripartendoli tra le quattro funzioni istituzionali dell'Ente, secondo quanto previsto nello schema di cui all'allegato A, del D.P.R. 254/05.

Occorre precisare, infine, che l'allocazione delle quote di competenza sulle funzioni istituzionali, segue il criterio della destinazione delle risorse stesse; tale attribuzione dal lato degli oneri avviene sulla base dell'effettivo consumo, mentre dal lato dei proventi l'imputazione alle singole funzioni istituzionali è direttamente riferibile all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi.

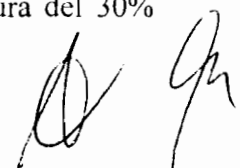
Il preventivo 2012 è stato redatto secondo anche quanto disposto dai **nuovi principi contabili** per le Camere di Commercio, emanati dal Ministero dello Sviluppo Economico con circolare n. 3622/C del 5 febbraio 2009.

A) Proventi della gestione corrente

I **proventi della gestione corrente** ammontano a complessivi **€ 10.639.292** registrando un leggero aumento rispetto al pre-consuntivo per l'anno 2011.

1) Diritto annuale

Il diritto annuale di competenza economica dell'esercizio 2012 viene stimato in **€ 8.086.692**. Ai sensi del documento n. 3 dei principi contabili sopracitati tale importo si riferisce al diritto annuale di competenza del 2012 che si prevede di riscuotere nell'anno per circa € 5.328.000 (€ 4.978.420 attribuibili alle imprese iscritte nel 2011 con esclusione di imprese inibite, fallite, cessate, regolarizzate e circa € 350.000 attribuibili alle nuove iscrizioni del 2012) e a quello dovuto che rimarrà da riscuotere (credito) per € 2.111.000, oltre alle sanzioni stimate nella misura del 30%





ALLEGATO DELIBERAZIONE N. 26 DEL 19 DICEMBRE 2011

sull'ammontare del presunto credito al 31/12/2012 in € 633.000 e agli interessi di mora pari a € 17.000 (vedi tabella allegata).

I proventi per diritto annuale sono attribuiti ai "servizi di supporto" da cui sono gestiti e costituiscono una percentuale del 78% del totale dei proventi correnti.

2) Diritti di segreteria

I diritti di segreteria, costituiscono il 18% dei proventi della gestione corrente ed ammontano a complessivi € 1.883.500. Per effettuare la loro stima, poiché per tale tipo di proventi il criterio della competenza coincide con il criterio di cassa, sono state prese in considerazione le somme già incassate e che si prevede di incassare entro il 2011, attribuite alla funzione "anagrafe e servizi di regolazione del mercato", con l'eccezione dei diritti relativi alle sanzioni amministrative (€ 11.000) attribuiti ai "servizi di supporto" e dei diritti dell'ufficio agricoltura (€ 2.500) attribuiti alla funzione "studio, formazione, informazione e promozione economica".

3) Contributi, trasferimenti ed altre entrate

I contributi e trasferimenti, che ammontano complessivamente ad € 608.100, tra le voci principali comprendono: i rimborsi dovuti dalla Regione Lazio per il funzionamento della Commissione Provinciale per l'Artigianato, stimati in € 230.000, attribuiti al centro di costo "CPA e Albo Artigiani" compreso nella funzione "anagrafe e servizi di regolazione del mercato"; il contributo di € 250.000 da parte di Unioncamere Lazio per il progetto di sostegno al credito; il contributo di 15.100 previsto dalla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Istituto Cassiere per la gestione del servizio di cassa, i rimborsi per il personale distaccato stimati in € 71.000 e gli affitti attivi di € 2.000, attribuiti alla funzione "servizi di supporto".

4) Proventi da gestione di beni e servizi

Oggetto di previsione dei proventi da gestione di beni e servizi sono i **ricavi derivanti da attività aventi natura commerciale** (ispezioni metriche, carnet ATA, rilascio smart card e business key, conciliazione, concorsi a premio, fascette dei vini DOCG e piani di controllo) attribuiti per € 7.000 alla funzione "studio, formazione, informazione e promozione economica", che gestisce il servizio di rilascio delle fascette dei vini DOCG e dei piani di controllo e per € 54.000 alla funzione "anagrafe e servizi di regolazione del mercato" che cura il resto delle attività commerciali.

B) Oneri della gestione corrente

Gli oneri della gestione corrente, che ammontano ad € 11.069.092, sono stati imputati, secondo il principio della prudenza, tutti quei costi presunti o potenziali dell'anno 2012, attribuendoli alle varie funzioni istituzionali direttamente sulla base dell'effettivo consumo, oppure indirettamente procedendo ad una ripartizione, secondo parametri opportuni, degli oneri comuni a più funzioni.

1) Competenze al personale

In tale ambito rientrano, oltre che le retribuzioni al personale, sia fisse che accessorie, anche gli oneri sociali, l'accantonamento al TFR e le retribuzioni del personale a termine.

In particolare il costo complessivo di € 3.072.250 è così suddiviso.

COMPETENZE AL PERSONALE	2.248.250,00
ONERI SOCIALI	550.000,00
ACCANTONAMENTI T.F.R.	220.000,00
ALTRI COSTI	54.000,00
TOT	3.072.250,00

L'importo delle competenze al personale comprende:

- Per € 1.600.000 la **retribuzione ordinaria**, importo stimato sulla base della retribuzioni e degli incrementi fissi riconosciuti con le progressioni economiche orizzontali di 54 dipendenti, aumentato per l'assunzione del Segretario Generale e di un Dirigente dall'inizio dell'anno 2012; di tre unità di categoria B3 dal 1° settembre 2012 e di due unità di categoria C1 da ottobre 2012;
- per € 130.250 la **retribuzione straordinaria** contrattualmente cristallizzata nell'importo;
- per € 60.000 i **compensi produttività**, importo di difficile stima, poiché consistente nel residuo delle risorse accessorie (che peraltro devono ancora essere definite) detratte tutte le uscite per gli Istituti di parte accessoria;
- per € 68.000,00 la **retribuzione personale a termine**, previsione di spesa che è stata formulata sulla base dell'esigenza di impiegare sei lavoratori interinali per un periodo di quattro mesi;
- per € 100.000,00 le **indennità varie** sulla base di quanto previsto nel Contratto Decentrato Integrativo;

ALLEGATO DELIBERAZIONE N. 26 DEL 19 DICEMBRE 2011

- per € 220.000,00 la retribuzione di posizione e risultato dei dirigenti, definita in base ai fondi determinati negli anni precedenti;
- per € 70.000 la retribuzione di posizione e risultato delle posizioni organizzative contrattualmente cristallizzata nell'importo;

L'importo di € 54.000,00 degli altri costi del personale è così articolato:

INTERVENTI ASSISTENZIALI	24.000,00
SPESE PERSONALE DISTACCATO	9.000,00
ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1.000,00
ONERI PER CONCORSI	20.000,00

Ai fini della predisposizione del preventivo economico, tali costi sono stati attribuiti indirettamente alle quattro funzioni istituzionali, ossia ripartendo il costo complessivo in base ad un parametro che tenga conto del peso retributivo dei dipendenti in servizio nel 2012 assegnati ai centri di costo.

2) Funzionamento

Per quanto riguarda i costi di funzionamento, la previsione di spesa di € 2.602.662 è stata calcolata tenendo conto delle necessità di funzionamento dell'Ente. Secondo quanto disposto dal nuovo Regolamento di contabilità (D.P.R. 254/05), in tale voce sono compresi oltre alle prestazioni di servizi ed oneri diversi di gestione, anche le quote associative e le spese per organi istituzionali, come da prospetto riportato:

FUNZIONAMENTO	2.602.662
Prestazione di servizi	1.318.662
Godimento di Beni	23.000
Oneri Diversi di Gestione	311.000
Quote associative	670.000
Organi Istituzionali	280.000

Per tali costi, le attribuzioni alle varie funzioni istituzionali sono state effettuate secondo i criteri riportati in premessa, assegnando le varie risorse, ove possibile, direttamente ai servizi che ne hanno la responsabilità e che le gestiscono (quote associative, spese per organi istituzionali), oppure indirettamente procedendo ad una ripartizione, secondo dei parametri opportuni, dei costi correlati al funzionamento della struttura camerale che, per loro natura, non sono univocamente attribuibili a specifiche funzioni in quanto risorse assorbite indistintamente da tutte le attività camerali.

Tra le prestazioni di servizi, viste le **limitazioni** introdotte dal **D.L. 78/2010**, convertito **nella legge n. 122/2010**, occorre distinguere:





ALLEGATO DELIBERAZIONE N. 26 DEL 19 DICEMBRE 2011

- la spesa per **studi e consulenze**, soggetta a vincolo per gli adempimenti non obbligatori, stimata pari ad € 524,00, rispettando il limite del **20% della spesa sostenuta nel 2009**;
- le spese di **rappresentanza** stimate per un importo pari a € 134,22, rispettando il limite del **20% della spesa sostenuta nell'anno 2009**;
- la spesa per **pubblicità**, stimata per un importo pari a € 408,00, rispettando il limite del **20% della spesa sostenuta nell'anno 2009**;
- gli oneri per i **mezzi di trasporto**, stimati pari ad € 3.375,59, rispettando il limite **dell'80% della spesa sostenuta nel 2009**;
- la spesa per la **formazione del personale**, soggetta a vincolo con esclusione di quelle attività che, pur comprendendo momenti di formazione, abbiano un contenuto più ampio che non si esaurisca nella pura e semplice "formazione", è stimata pari ad € 16.942,00, rispettando il limite del **50% della spesa sostenuta nel 2009**;
- la spesa per **missioni**, soggetta a vincolo con esclusione di quella strettamente indispensabile per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché di quella spesa per missioni effettuata per lo svolgimento di compiti ispettivi, è stimata pari ad € 7.525,13, rispettando il limite del **50% della spesa sostenuta nel 2009**;
- la spesa per **manutenzione ordinaria immobili** stimata per un importo pari a € 35.000 che sommata alla spesa per **manutenzione straordinaria immobili** allocata nelle immobilizzazioni materiali (€ 55.000) consente di rispettare il limite pari al **2% del valore dell'immobile**.

Occorre, inoltre, segnalare la **contrazione dei costi** afferenti le **collaborazioni** e il ricorso a **forme di lavoro flessibile** stabilite dalla recente **legge di stabilità (L.183/2011)** nella misura massima del **50% della spesa sostenuta nel 2009**.

L'organizzazione di mostre e convegni presso l'Ente Camerale si concretizza nell'espletamento dell'attività istituzionale dell'Ente stesso pertanto per tale voce di spesa non trovano applicazione i limiti predeterminati dalla normativa.

A tale limiti va aggiunta la **riduzione del 10%**, rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010, delle **indennità, compensi, gettoni, retribuzioni o altre utilità comunque denominate**, corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali.



ALLEGATO DELIBERAZIONE N. 26 DEL 19 DICEMBRE 2011

3) Interventi economici

Le iniziative di promozione economica, previste nella Relazione Previsionale e Programmatica per un costo complessivo pari ad € 2.680.800, sono state attribuite alla funzione istituzionale “studio, formazione, informazione e promozione economica”.

Per il dettaglio degli importi delle altre iniziative promozionali si rimanda alla tabella “destinazione risorse per interventi economici anno 2012” allegata alla presente relazione.

4) Ammortamenti ed accantonamenti

Gli ammortamenti e gli accantonamenti per l'anno 2012 ammontano a € 2.713.380

Per quanto riguarda gli ammortamenti, la previsione di € 369.500 è stata fatta sulla base degli importi accantonati nell'esercizio 2010, aumentati degli accantonamenti relativi al valore dell'immobile di via De Gasperi, in vista ultimazione dei lavori di ristrutturazione e quindi del riutilizzo dell'immobile da parte dell'Ente.

Con riferimento agli accantonamenti questi sono stimati in € 2.343.880, pari alla quota di **accantonamento al fondo svalutazione crediti per l'anno 2012**, determinato seguendo i criteri introdotti dalla circolare sui “principi contabili”, sulla base della mancata riscossione degli ultimi due ruoli emessi entro l'anno successivo all'anno di emissione del ruolo stesso. In particolare:

	Credito (A)	% media di manc. Riscossione (D)	Accantonamento FSC (A*D)
Credito d.a. 2011	2.111.514	86%	1.815.902
Sanzioni 2011	633.454	81%	513.098
Interessi 2011	17.303	86%	14.881
TOTALE	2.762.271		2.343.880

C) Proventi ed oneri finanziari

1) Proventi finanziari

Tali proventi derivano dagli interessi attivi che maturano annualmente, sia sul c/c presso l'istituto cassiere, sui prestiti concessi al personale camerale quale anticipo sull'indennità di anzianità, essi sono imputati al centro di costo “Ragioneria e Provveditorato” compreso nella funzione istituzionale Servizi di Supporto. Tra tali proventi sono compresi anche quelli mobiliari relativi ai dividendi percepiti da società partecipate, imputati alla funzione istituzionale Organi



ALLEGATO DELIBERAZIONE N. 26 DEL 19 DICEMBRE 2011

Istituzionali e Segreteria generale che gestiscono le partecipazioni. Complessivamente si stimano essere pari a € 80.800.

2) Oneri finanziari

La previsione di € 1.000 è riferita alla quota di interessi passivi di competenza dell'anno 2012, sulle somme anticipate da Equitalia (art.26 d.lgs. 112/99).

D) GESTIONE STRAORDINARIA

Proventi ed oneri straordinari

Rientrano in tale classificazione le plusvalenze e le minusvalenze da alienazioni, le sopravvenienze attive, le sopravvenienze passive, che, allo stato attuale, sono di difficile stima e pertanto si stimano presuntivamente pari a zero.

Rivalutazione e svalutazione attivo patrimoniale

Rientrano in tale classificazione le svalutazioni e rivalutazioni sulle partecipazioni, sulle quote di capitale e sul patrimonio, che, allo stato attuale sono di difficile stima e pertanto si stimano presuntivamente pari a zero.

Pareggio di bilancio

Al fine di poter sostenere i nuovi interventi di promozione economica nella misura di complessivi € 2.680.800, si rende indispensabile, ai sensi dell'art. 2, comma 2°, del D.P.R. 254/2005, l'utilizzo per € 350.000 degli avanzi patrimonializzati risultanti a chiusura dell'esercizio 2010 (€ 8.861.787,39). Ai fini della sostenibilità finanziaria di tale utilizzo si farà fronte con le disponibilità di cassa dell'Ente Camerale, che sarà alimentata dalle entrate originate dall'emissione del ruolo esattoriale relativo all'anno 2009.

E) Piano degli Investimenti

L'art. 7 del D.P.R. 254/2005 dispone che, nell'ambito della relazione al preventivo, occorre fornire informazioni sul piano degli investimenti da attuare nell'esercizio, sulle relative fonti finanziarie di copertura degli stessi e sull'eventuale assunzioni di mutui.

L'Ente Camerale dovrà completare il pagamento dei costi complessivi della ristrutturazione dell'immobile di via De Gasperi nel 2011, pertanto nel 2012 sono state stanziati importi



ALLEGATO DELIBERAZIONE N. 26 DEL 19 DICEMBRE 2011

sensibilmente inferiori a quelli previsti a preconsuntivo 2011. In particolare tra le immobilizzazioni materiali sono compresi:

- € 55.000 per eventuali **manutenzioni straordinarie sugli immobili** di proprietà dell'Ente Camerale;
- € 100.000 per l'acquisto di un **centralino** per la sede di via De Gasperi e di **un impianto per la trasmissione dati**;
- € 20.000 per eventuali acquisti di **attrezzature non informatiche**;
- € 30.000 per eventuali acquisti di **attrezzature informatiche**;
- € 15.000 per eventuali acquisti di **mobili e arredi**;

Immobilizzazioni Finanziarie

L'importo previsto, per complessivi € 5.000 si riferisce alla quota versata annualmente al CO.SI.LA.M.

Per quanto riguarda la copertura finanziaria degli investimenti, si intende provvedere con le disponibilità liquide depositate presso l'Istituto cassiere.

IL PRESIDENTE

ALLEGATI

- Prospetto analitico di proventi, oneri ed investimenti;
- Allegato 'A' al D.P.R. 254/2005;
- Stima diritto annuale 2012;
- Tabella interventi economici anno 2012.

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Antonio Rampini)

IL PRESIDENTE
(Florindo Buffardi)

BILANCIO PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012
INVESTIMENTI				
11 - IMMOBILIZZAZIONI	12.906.251,91	1.415.000,00	1.173.089,98	232.000,00
110 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.920,00	10.000,00	10.000,00	7.000,00
1100 - SOFTWARE	1.920,00	10.000,00	10.000,00	7.000,00
110000 - Software	7.068,84	10.000,00	10.000,00	7.000,00
111 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.226.648,01	1.400.000,00	1.157.089,98	220.000,00
1110 - IMMOBILI	8.096.967,34	970.000,00	775.486,78	55.000,00
111007 - Manutenzioni straordinarie su fabbricati	115.591,00	56.000,00	56.000,00	55.000,00
111008 - Immobilizzazioni in corso (Via De Gasperi)	3.827.103,60	914.000,00	719.486,78	0,00
1111 - IMPIANTI	0,00	0,00	0,00	100.000,00
111114 - Impianti speciali di comunicazione	101.351,30	0,00	0,00	100.000,00
1112 - ATTREZZATURE NON INFORMATICHE	15.157,20	20.000,00	5.000,00	20.000,00
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	146.184,46	20.000,00	5.000,00	20.000,00
1113 - ATTREZZATURE INFORMATICHE	16.990,19	30.000,00	10.000,00	30.000,00
111300 - Macchine d'ufficio elettrom: elettroniche e calcolat.	357.348,64	30.000,00	10.000,00	30.000,00
1114 - ARREDI E MOBILI	59.612,38	380.000,00	366.603,20	15.000,00
111400 - Mobili e Arredi	122.204,91	380.000,00	366.603,20	15.000,00
112 - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	4.677.683,90	5.000,00	6.000,00	5.000,00
1120 - PARTECIPAZIONI E QUOTE	3.437.270,32	5.000,00	6.000,00	5.000,00
112005 - Conferimenti di capitale	110.000,00	5.000,00	6.000,00	5.000,00
CONTO ECONOMICO				
31 - PROVENTI CORRENTI	10.485.518,03	10.464.517,32	10.370.969,74	10.639.291,88
310 - DIRITTO ANNUALE	7.987.813,71	7.986.000,00	7.944.052,42	8.086.691,38
3100 - DIRITTO ANNUALE	7.987.813,71	7.986.000,00	7.944.052,42	8.086.691,38
310000 - Diritto Annuale	7.295.281,05	7.300.000,00	7.273.749,52	7.439.934,02
310001 - Restituzione Diritto Annuale	-3.667,77	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
310002 - Sanzioni da Diritto Annuale	643.609,03	640.000,00	661.408,95	633.454,05
310003 - Interessi moratori da diritto annuale anno corrente	52.591,40	50.000,00	12.893,95	17.303,31
311 - DIRITTI DI SEGRETERIA	1.851.422,66	1.892.500,00	1.822.000,00	1.883.500,00
3110 - DIRITTI DI SEGRETERIA	1.851.422,66	1.892.500,00	1.822.000,00	1.883.500,00
311003 - Sanzioni amministrative	10.157,29	11.000,00	10.500,00	11.000,00
311004 - Diritti protesti	59.784,39	60.000,00	60.000,00	60.000,00
311005 - Registro imprese	1.606.244,15	1.650.000,00	1.600.000,00	1.650.000,00
311007 - Diritti metrico	53.148,38	55.000,00	55.000,00	55.000,00
311013 - Albi, elenchi, ruoli e registri	2.175,00	3.000,00	2.500,00	3.000,00
311015 - Agricoltura	2.365,10	2.500,00	2.500,00	2.500,00
311017 - Commercio estero	24.182,24	25.000,00	25.000,00	25.000,00
311019 - Diritti mud /sistri	80.012,91	80.000,00	60.000,00	70.000,00
311023 - Marchi e brevetti	11.660,00	7.500,00	7.500,00	8.000,00
311106 - Restituzione diritti e tributi	-943,80	-1.500,00	-1.000,00	-1.000,00

BILANCIO PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012
312 - CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	588.026,16	534.386,89	552.986,89	608.100,50
3120 - CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	588.026,16	534.386,89	552.986,89	608.100,50
312000 - Contributi e Trasferimenti	23.714,80	220.100,00	215.100,00	255.000,00
312000 - Contributi e Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	15.100,00
312003 - Contributi fondo Perequativo	257.365,00	0,00	0,00	10.000,00
312014 - Arrotondamenti attivi	0,07	0,50	0,50	0,50
312100 - Rimborsi e recuperi diversi	1.071,98	1.400,00	25.000,00	25.000,00
312101 - Rimborsi da Regione per attività delegate	223.956,80	230.000,00	230.000,00	230.000,00
312102 - Rimborsi spese personale distaccato	70.209,50	71.000,00	71.000,00	71.000,00
312103 - RIVERSAMENTO avanzo aziende speciali	10.101,34	9.899,25	9.899,25	0,00
312105 - Affitti attivi	1.606,67	1.987,14	1.987,14	2.000,00
313 - PROVENTI GESTIONE SERVIZI	45.548,01	53.000,00	53.300,00	61.000,00
3130 - PROVENTI GESTIONE SERVIZI	45.548,01	53.000,00	53.300,00	61.000,00
313000 - Ricavi per cessione di beni e prestazioni di servizi	1.155,00	2.500,00	2.500,00	3.000,00
313004 - Ricavi piani di controllo	2.927,63	3.000,00	3.000,00	3.000,00
313005 - Vendita fascette vino docg	3.014,79	3.500,00	3.500,00	4.000,00
313006 - Ricavi metrico	31.004,10	32.000,00	32.000,00	33.000,00
313007 - Proventi da gestione attività di conciliazione	6.016,49	10.000,00	10.000,00	15.000,00
313010 - Ricavi business key - smart card	980,00	1.500,00	1.500,00	2.000,00
313011 - Ricavi vendita carnets TIR/ATA	450,00	500,00	800,00	1.000,00
314 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	12.707,49	-1.369,57	-1.369,57	0,00
3140 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	12.707,49	-1.369,57	-1.369,57	0,00
314000 - Rimanenze Iniziali	-23.662,08	-36.369,57	-36.369,57	-35.000,00
314003 - Rimanenze Finali	36.369,57	35.000,00	35.000,00	35.000,00
32 - ONERI CORRENTI	-9.849.143,43	-10.527.317,32	-10.396.206,37	-11.069.091,88
320 - PERSONALE	-3.010.047,78	-3.115.130,00	-2.929.206,64	-3.072.250,00
3210 - COMPETENZE AL PERSONALE	-2.338.947,85	-2.390.470,00	-2.230.000,00	-2.248.250,00
321000 - Retribuzione Ordinaria	-1.324.639,39	-1.512.220,00	-1.460.000,00	-1.600.000,00
321003 - Retribuzione straordinaria	-10.461,20	-130.250,00	-22.000,00	-130.250,00
321006 - Compensi produttività	-114.803,07	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
321009 - Retribuzione Personale a Termine	-424.503,00	-420.000,00	-420.000,00	-68.000,00
321012 - Indennità Varie	-11.407,90	-103.000,00	-103.000,00	-100.000,00
321014 - Retribuzione di posizione dirigenti	-213.072,10	-95.000,00	-95.000,00	-220.000,00
321017 - Retribuzioni posiz. / risult. P.O.	-51.380,56	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
3220 - ONERI SOCIALI	-467.053,55	-492.660,00	-492.660,00	-550.000,00
322000 - Oneri Previdenziali	-467.053,55	-492.660,00	-492.660,00	-550.000,00
3230 - ACCANTONAMENTI T.F.R.	-177.420,29	-178.000,00	-174.546,64	-220.000,00
323002 - Accantonamento I.F.R.	-175.437,34	-170.000,00	-170.000,00	-220.000,00
323004 - Quota annua I.F.R. cessato	-1.982,95	-8.000,00	-4.546,64	0,00
3240 - ALTRI COSTI	-26.626,09	-54.000,00	-32.000,00	-54.000,00
324000 - Interventi Assistenziali	-18.982,30	-24.000,00	-22.000,00	-24.000,00
324003 - Spese Personale Distaccato	-7.643,79	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
324006 - Altre Spese per il Personale	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
324018 - Oneri per Concorsi	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00

BILANCIO PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012
325 - FUNZIONAMENTO	-2.430.462,47	-2.691.687,32	-2.604.630,69	-2.602.661,64
3250 - PRESTAZIONE DI SERVIZI	-1.163.560,53	-1.376.466,90	-1.293.246,90	-1.318.661,64
325000 - Oneri Telefonici	-58.879,00	-63.000,00	-60.000,00	-60.000,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	-54.501,01	-55.000,00	-55.000,00	-65.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-36.912,86	-38.000,00	-38.000,00	-45.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-71.312,80	-70.000,00	-70.000,00	-90.000,00
325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza	-67.460,41	-70.000,00	-70.000,00	-75.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-36.174,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Mobili	-8.989,68	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
325030 - Oneri per assicurazioni	-10.767,33	-16.000,00	-16.188,00	-20.000,00
325039 - Oneri per la sicurezza sul posto di lavoro	0,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
325040 - Oneri Consulenti ed Esperti	-2.620,80	-524,00	-524,00	-524,00
325041 - Oneri per Conciliazioni	-8.998,84	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
325042 - Verifiche ispettive	-5.720,05	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
325043 - Oneri Legali	-128.914,99	-85.000,00	-113.000,00	-85.000,00
325044 - Buoni Pasto	-92.057,39	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
325045 - Spese per la formazione del personale	-10.800,00	-16.942,00	-16.942,00	-16.942,00
325046 - Indennità/Rimborsi spese per Missioni	-14.506,68	-7.525,13	-7.525,13	-7.525,13
325047 - Spese per l'addestramento del personale	-25.266,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
325050 - Spese Automazione Servizi	-274.451,10	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	-505,50	-134,22	-134,22	-134,22
325053 - Oneri postali e di Recapito	-54.662,71	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-35.160,50	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
325059 - Oneri per mezzi di Trasporto	-3.743,01	-3.375,59	-3.375,59	-3.375,59
325061 - Oneri di Pubblicità	0,00	-408,00	0,00	-408,00
325062 - Compensi Collab. Coord. Cont. (Addetto stampa)	-15.000,00	-9.000,00	-6.000,00	-18.000,00
325067 - Compenso lavoro interinale (Aggio)	-36.119,07	-15.000,00	-10.000,00	-1.200,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	-110.036,80	-272.557,96	-172.557,96	-176.552,70
3260 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-22.782,08	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
326001 - Noleggio attrezzature	-22.782,08	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
3270 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-272.397,27	-347.613,38	-347.613,38	-311.000,00
327000 - Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	-10.613,29	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
327003 - Abbonamento Riviste e Quotidiani	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
327005 - Oneri per sedi distaccate ed estere	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-13.067,11	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
327007 - Costo acquisto carnet TIR/ATA	-760,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
327009 - Costi Metrico		0,00	0,00	-2.000,00
327010 - Oneri per Acquisto Fascette Vini	-2.285,20	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
327012 - Oneri MUD	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
327017 - Imposte e tasse	-25.420,46	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
327022 - Irap attività istituzionale	-172.218,56	-190.000,00	-190.000,00	-220.000,00
327027 - Altre Imposte e Tasse	-43.031,79	-22.000,00	-22.000,00	-20.000,00
327028 - Versamento da contenimento leggi tagliaspese		-68.613,38	-68.613,38	0,00

BILANCIO PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012
3280 - QUOTE ASSOCIATIVE	-676.661,58	-670.000,00	-666.163,37	-670.000,00
328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-211.843,00	-210.000,00	-208.456,43	-210.000,00
328001 - Quote associative	-266.362,16	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00
328003 - Contributo Ordinario Unioncamere	-198.456,42	-190.000,00	-187.706,94	-190.000,00
3290 - ORGANI ISTITUZIONALI	-295.061,01	-274.607,04	-274.607,04	-280.000,00
329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	-18.885,39	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00
329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta	-126.178,99	-116.000,00	-116.000,00	-116.000,00
329006 - Compensi Ind. e rimborsi Presidente	-41.833,08	-34.607,04	-34.607,04	-40.000,00
329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-32.325,90	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
329011 - Compensi Ind. e rimborsi Commissione CPA	-13.992,04	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-37.097,52	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
329015 - Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	-24.748,09	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
330 - INTERVENTI ECONOMICI	-1.846.312,89	-2.050.000,00	-2.050.000,00	-2.680.800,00
3300 - INTERVENTI ECONOMICI	-1.846.312,89	-2.050.000,00	-2.050.000,00	-2.680.800,00
340 - AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	-2.562.320,29	-2.670.500,00	-2.812.369,04	-2.713.380,24
3400 - IMMOB. IMMATERIALI	-1.194,28	-7.500,00	-4.500,00	-4.500,00
340000 - Amm.to Software	-1.194,28	-7.500,00	-4.500,00	-4.500,00
3410 - IMMOB. MATERIALI	-171.958,84	-438.000,00	-365.000,00	-365.000,00
341000 - Amm.to Fabbricati	-136.389,44	-303.000,00	-250.000,00	-250.000,00
341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione	-355,20	0,00	0,00	-10.000,00
341012 - Amm.to Mobili e Arredi	-6.049,95	-120.000,00	-100.000,00	-90.000,00
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-6.893,87	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio e mobili	-7.250,45	0,00	0,00	0,00
341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom. Elettron e Calcol.	-15.019,93	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
3420 - SVALUTAZIONE CREDITI	-2.339.167,17	-2.225.000,00	-2.442.869,04	-2.343.880,24
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti	-2.339.167,17	-2.225.000,00	-2.442.869,04	-2.343.880,24
3430 - FONDI RISCHI ED ONERI	-50.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
343001 - Accantonamento fondo spese future	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
343003 - Accantonamento fondo contenzioso			-100.000,00	0,00
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	636.374,60	-62.800,00	-25.236,63	-429.800,00
350 - PROVENTI FINANZIARI	72.218,44	67.800,00	79.468,10	80.800,00
3500 - PROVENTI FINANZIARI	72.218,44	67.800,00	79.468,10	80.800,00
350001 - Interessi attivi c/c tesoreria	41.541,48	35.000,00	50.000,00	50.000,00
350002 - Interessi attivi c/c postale	725,15	800,00	800,00	800,00
350004 - Interessi su prestiti al personale	15.341,08	17.000,00	15.000,00	15.000,00
350006 - Proventi mobiliari	14.610,73	15.000,00	13.668,10	15.000,00
351 - ONERI FINANZIARI	-8,06	-5.000,00	-15,00	-1.000,00
3510 - ONERI FINANZIARI	-8,06	-5.000,00	-15,00	-1.000,00
351000 - Interessi Passivi	-8,06	-5.000,00	-15,00	-1.000,00
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	72.210,38	62.800,00	79.453,10	79.800,00

BILANCIO PREVENTIVO 2012

DESCRIZIONE CONTI	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2011	PRECONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012
360 - PROVENTI STRAORDINARI				
36000 - PROVENTI STRAORDINARI	1.763.074,56	0,00	134.000,00	0,00
360000 - Plusvalenze da Alienazioni	1.763.074,56	0,00	134.000,00	0,00
360001 - Diritto annuale anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
360002 - Interessi moratori da diritto annuale anni precedenti	107.276,97	0,00	9.000,00	0,00
360003 - Sopravvenienze attive da diritto annuale anni pregressi	2.012,73	0,00	40.000,00	0,00
360004 - Sanzioni da diritto annuale anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
360006 - Sopravvenienze Attive	25.843,42	0,00	5.000,00	0,00
361 - ONERI STRAORDINARI				
36100 - ONERI STRAORDINARI	1.627.941,44	0,00	80.000,00	0,00
361000 - Minusvalenze da Alienazioni	-1.137.226,71	0,00	-88.000,00	0,00
361001 - Accantonamento f/do svalutazione crediti anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
361003 - Sopravvenienze Passive	-937.875,90	0,00	0,00	0,00
361004 - Restituzione diritto annuale anni precedenti	-187.565,24	0,00	-80.000,00	0,00
361005 - Perdite su società in liquidazione	-80,32	0,00	-8.000,00	0,00
361007 - Sopravvenienze passive per Diritto annuale	0,00	0,00	0,00	0,00
361009 - Sopravvenienze passive per interessi Diritto annuale	-1.114,92	0,00	0,00	0,00
361011 - Sopravvenienze passive per Sanzioni Diritto annuale	-34,95	0,00	0,00	0,00
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA				
	-10.555,38	0,00	0,00	0,00
	625.847,85	0,00	46.000,00	0,00
370 - RIVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE				
37000 - RIVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
370000 - Rivalutazione Attivo Patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00
370001 - Rivalutazione da Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
370005 - Altre rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
371 - SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE				
37100 - SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	-89.042,58	0,00	0,00	0,00
371000 - Svalutazione Attivo Patrimoniale	-89.042,58	0,00	0,00	0,00
371001 - Svalutazione da Partecipazioni	-89.042,58	0,00	0,00	0,00
371002 - Svalutazioni altre quote capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
371005 - Altre svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIA				
	-89.042,58	0,00	0,00	0,00
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO	1.245.390,25	0,00	100.216,47	-350.000,00

IL SEGRETARIO GENERALE
(De Antonio Raffini)

IL PRESIDENTE
(Florindo Buffardi)



DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
AZIENDA SPECIALE ASPIN	750.000,00
AZIENDA SPECIALE INNOVA	750.000,00
SOSTEGNO AL CREDITO CON PARTICOLARE ATTENZIONE ALLE PMI	500.000,00
SOSTEGNO ALL'INNOVAZIONE E ALL' INNOVAZIONE GREEN (Progetto AIDA e partecipazione a Fabbrica dei Talenti)	200.000,00
PARTECIPAZIONE A FIERE (BUY LAZIO, VINITALY, YACHT MED FESTIVAL, ecc.)	80.000,00
VALORIZZAZIONE DEI POLI TERMALI ED ALTRE INIZIATIVE PER LO SVILUPPO DEL TURISMO - PROGETTO "MEDIOEVO IN CIOCIARIA"	80.000,00
FILIERA AGROALIMENTARE (Pane Vino e...Ciociaria ed Altri progetti per il sostegno della filiera)	50.000,00
L'IMPLEMENTAZIONE DELLE FUNZIONI DI ENTE DI CONTROLLO PER LE PRODUZIONI AGROALIMENTARI A DENOMINAZIONE DI ORIGINE	10.000,00
COMITATO IMPRENDITORIA FEMMINILE	20.000,00
PROGETTI FINALIZZATI A SVILUPPARE LE AGGREGAZIONE FRA LE IMPRESE	40.000,00
PROGETTI DI COMUNICAZIONE DELL'ENTE	20.000,00
CONTRIBUTI PER LA PARTECIPAZIONE DI DITTE A FIERE E MOSTRE IN ITALIA E ALL'ESTERO	100.000,00
SUPPORTO ALLE IMPRESE DISTRETTUALI E DEI SISTEMI PRODUTTIVI PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI DI SETTORE (N. 2 Quote annuali Associazione Distretti Italiani)	5.200,00
OSSERVATORIO ECONOMICO	44.000,00
PROGETTO SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	7.000,00
QUOTA ASSOCIATIVA GAL	300,00
UNIVERSITAS MERCATORUM (QUOTA CONSORTILE ANNO 2012)	4.300,00
CONTRIBUTI FINANZIARI A SOGGETTI TERZI, DI INTERESSE PER L'ECONOMIA LOCALE (Pubblicazione Bando)	20.000,00
TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	2.680.800,00

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Antonio RAMPINI)

IL RESPONSABILE
(Florido Guzzardi)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

PREVISIONE DIRITTO ANNUALE ANNO 2012			
Incassi Netti Previsti		4.978.420,52	
<i>Media incassi anno 2011 nuovi iscritti</i>	402.770,88		
<i>Media incassi anno 2010 nuovi iscritti</i>	367.662,85		
<i>Media incassi anno 2009 nuovi iscritti</i>	276.792,00		
<i>Media incassi nuovi iscritti ultimo triennio</i>	349.075,24		
Presunto incasso annuale nuove iscrizioni		350.000,00	
Credito Netti Previsti		2.111.513,50	
Provento Diritto Annuale			7.439.934,02
Restituzione Diritto Annuale			4.000,00
Sanzioni da Diritto Annuale			633.454,05
Interessi moratori da Diritto Annuale			17.303,31
DIRITTO ANNUALE PREVISTO			8.086.691,38

PREVISIONE ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI ANNO 2012			
Descrizione	importi stimati	% Svalutazione	Importo svalutazioni
Credito Netti Previsti	2.111.513,50	86%	1.815.901,61
Sanzioni da Diritto Annuale	633.454,05	81%	513.097,78
Interessi moratori da Diritto Annuale	17.303,31	86%	14.880,85
TOTALE	2.762.270,86		2.343.880,24



ALLEGATO ALLA RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Preventivo 2012 - Stima Diritto Annuale						
Incassi 2011 con esclusione di imprese Inibite, Fallite, Cessate, Regularizzate						
IMPRESE INDIVIDUALI E IMPRESE IN SEZIONE SPECIALE						
TOTALE	17.590	1.077	975	126	69	1.693.589,66
SOCIETA SEMPLICI NON AGRICOLE						
TOTALE	5	1	0	0	0	1.001,60
UNITA LOCALI ESTERE						
TOTALE	0	0	8	2	0	1.142,88
SOCIETA SEMPLICI AGRICOLE						
TOTALE	10	0	3	3	4	1.092,15
IMPRESE INDIVIDUALI IN SEZIONE ORDINARIA						
TOTALE	299	15	24	7	1	56.520,25
SOGGETTI REA						
TOTALE	61	9	6	2	3	3.778,19
SOCIETA IN SEZIONE ORDINARIA						
0 - 100000	5.308	797	943	337	324	1.327.484,93
> 100000 - 250000	1.796	0	476	46	69	404.464,35
> 250000 - 500000	1.279	0	456	36	78	330.046,26
> 500000 - 1000000	856	0	383	40	85	260.374,02
> 1000000 - 10000000	1.036	0	881	63	333	556.571,78
> 10000000 - 35000000	79	0	217	16	150	158.690,44
> 35000000 - 50000000	7	0	34	0	31	25.391,32
OLTRE 50000000	10	0	625	32	646	158.272,69
Totale	10.371	797	4.015	570	1.716	3.221.295,79
					Incasso Netto	4.978.420,52

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Preventivo 2012 - Stima Diritto Annuale								
Credito Sanzioni e interessi 2011 con esclusione di imprese Inibite, Fallite, Cessate, Regolarizzate								
IMPRESE INDIVIDUALI E IMPRESE IN SEZIONE SPECIALE								
TOTALE	6.698	42	402	5	74	600.322,00	180.096,60	4.912,74
UNITA LOCALI ESTERE								
TOTALE	0	0	12	0	0	1.320,00	396,00	10,80
SOCIETA SEMPLICI AGRICOLE								
TOTALE	3	0	1	0	1	320,00	96,00	2,62
IMPRESE INDIVIDUALI IN SEZIONE ORDINARIA								
TOTALE	180	0	18	0	3	36.720,00	11.016,00	301,02
SOGGETTI REA								
TOTALE	141	0	22	0	14	4.350,00	1.305,00	36,18
SOCIETA IN SEZIONE ORDINARIA								
0 - 100000	5.425	1	1.211	10	463	1.134.040,00	340.212,00	9.301,57
> 100000 - 250000	532	0	161	3	51	112.960,00	33.888,00	926,60
> 250000 - 500000	290	0	113	0	39	69.553,50	20.866,05	568,48
> 500000 - 1000000	191	0	111	1	46	54.417,00	16.325,10	446,23
> 1000000 - 10000000	195	0	178	3	94	70.516,00	21.154,80	576,05
> 10000000 - 35000000	12	0	35	1	26	20.580,00	6.174,00	168,48
> 35000000 - 50000000	0	0	3	0	3	600,00	180,00	4,92
OLTRE 50000000	1	0	15	0	15	5.815,00	1.744,50	47,62
Totale	6.646	1	1.827	18	737	1.468.481,50	440.544,45	12.039,95
Totale Credito, Sanzioni e interessi						2.111.513,50	633.454,05	17.303,31

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr. Antonio RAMICHI)

IL PRESIDENTE
(Riccardo BERTARDI)