



## **DETERMINAZIONE COMMISSARIALE**

**OGGETTO:** Preventivo economico anno 2023: approvazione

### **IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

dell'Ente Dott. Antonio D'Amore, nominato con decreto del Ministro dello Sviluppo Economico del 29 aprile 2021,

con l'assistenza del Segretario Generale f.f., Dott. Angelo Raffaele Caforio,

**VISTA** la Legge 580/1993 e s.m.i.;

**VISTO** il D.P.R. 254/2005 recante "Regolamento per la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio";

**ATTESO** che il Preventivo economico 2023, formulato sulla base delle disposizioni di cui al D.P.R. 254/2005 e delle direttive impartite dal decreto MEF 27 marzo 2013, è stato redatto, ai sensi dell'art. 2 comma 2 del D.P.R. 254/2005, sulla base dei seguenti principi

1. principio della programmazione degli oneri;
2. principio della prudenziale valutazione dei proventi;
3. principio del pareggio economico, conseguito anche attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato;

**ATTESO** che il preventivo annuale 2023 si chiude con un risultato economico d'esercizio in avanzo pari ad € 8.105,60, a fronte di un presunto risultato d'esercizio 2022 pari ad € 58.174,54 e che, inoltre, l'avanzo patrimonializzato, inteso come "patrimonio netto degli esercizi precedenti", come chiarito dal Ministero dello Sviluppo Economico con circolare n. 3612/C del 26/07/2007, risulta pari ad € 5.631.162,48, dato riveniente dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato (anno 2021);

**PRESO ATTO** che il preventivo annuale, disciplinato dall'art. 6 del D.P.R. 254/2005, in conformità a quanto indicato nell'allegato A del

medesimo D.P.R., è stato articolato per le seguenti funzioni istituzionali:

- 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.

- VISTO il D.Lgs. 23/2010 recante “Riforma dell’ordinamento relativo alle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, in attuazione dell’articolo 53 della legge 23 luglio 2009, n. 99”;
- VISTO il D.Lgs. 91/2011 recante “Disposizioni recanti attuazione dell’articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili”;
- VISTO il decreto MEF 27 marzo 2013;
- PRESO ATTO che nella quantificazione dei proventi da diritto annuale si è tenuto conto della riduzione del 50% del diritto annuale (rispetto all’esercizio 2014) disposta dall’art. 28 del D.L. 90/2014;
- VISTA la Determinazione commissariale n. 55 del 18/11/2022 avente per oggetto “Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori per l’anno 2023: proposta al Consiglio”;
- VISTO l’art.21 del D.Lgs.n.50/2016, relativo all’adozione da parte delle amministrazioni aggiudicatrici del programma biennale degli acquisti di beni e servizi di singolo importo unitario stimato pari o superiore a €40.000,00;
- VISTO il decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n.14 del 16/01/2018, con il quale è stato adottato il regolamento recante le procedure e gli schemi tipo per la redazione e la pubblicazione dei programmi;
- VISTO il comma 8 dell’art.6 del suindicato decreto 14/2018 che prevede in particolare che “...Nei programmi biennali degli acquisti di forniture e servizi, per ogni singolo acquisto è riportata l’annualità nella quale si intende dare avvio alla procedura di affidamento...”;
- PRESO ATTO che al momento l’Ente camerale non intende dare avvio a procedure di affidamento di beni e servizi di importo superiore a €40.000,00;
- VISTO il comma 4 dell’art.7 del citato Decreto 14/2018 che prevede, anche

in assenza di acquisti di forniture e servizi di importo superiore a €40.000,00, la pubblicazione sul profilo del committente nella sezione Amministrazione trasparente e sui corrispondenti siti informatici;

- VISTA la Determinazione commissariale n. 57 del 23/11/2022 avente per oggetto “Preventivo economico anno 2023: proposta per approvazione”;
- VISTO il parere favorevole e la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, acquisita al protocollo dell’Ente al n. 0013738 del 12/12/2022;
- VISTI i bilanci di previsione delle Aziende Speciali Isfores e PromoBrindisi, allegati al presente provvedimento;

con i poteri del Consiglio

#### DETERMINA

1. di considerare la premessa narrativa come motivazione di fatto e di diritto della presente deliberazione;
2. di approvare il Preventivo 2023 a norma dell’art. 11, primo comma, lettera d), della Legge 580/1993, costituito dai seguenti documenti contabili:
  - a. preventivo economico 2023, ai sensi dell’art. 6 del D.P.R. 254/2005, redatto secondo lo schema dell’allegato A) del medesimo D.P.R.;
  - b. budget economico annuale 2023 redatto secondo lo schema di cui al decreto 27 marzo 2013;
  - c. budget economico pluriennale redatto secondo lo schema di cui al decreto 27 marzo 2013 e definito su base triennale (2023-2024-2025);
  - d. prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessivo, articolato per missioni e programmi, ai sensi dell’art. 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013;
  - e. piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell’art. 19 del D.Lgs. 91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012;
  - f. Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori 2023 di cui alla Determinazione commissariale n. 55 del 18/11/2022;
  - g. Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2023-2024;
  - h. preventivo anno 2023 delle Aziende Speciali Isfores e PromoBrindisi;

- i. relazione accompagnatoria;
- j. relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

IL SEGRETARIO GENERALE f.f.  
Dott. Angelo Raffaele Caforio

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO  
Dott. Antonio D'Amore

“Atto sottoscritto con firma digitale ai sensi del D.lgs n. 82 del 7/03/2005 e s.m.i.”



# **Bilancio di previsione Anno 2023**

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

| VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO                                 | PRECONSUNTIVO ANNO<br>2022 | PREVENTIVO ANNO<br>2023 | ORGANI<br>ISTITUZIONALI E<br>SEGRETERIA<br>GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO<br>(B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI<br>REGOLAZIONE DEL<br>MERCATO (C) | STUDIO, FORMAZIONE,<br>INFORMAZIONE E<br>PROMOZIONE<br>ECONOMICA (D) | TOTALE (A+B+C+D) |
|---|----------------------------|-------------------------|---|----------------------------|---|--|------------------|
| <b>A) Proventi correnti</b>   |                            |                         |   |                            |   |  |                  |
| 1 Diritto Annuale   | 4.098.236,23               | 3.518.530,84            |   | 3.518.530,84               |   | 0,00   | 3.518.530,84     |
| 310000 - Diritto Annuale  | 2.915.240,35               | 2.915.240,35            |   | 2.915.240,35               |   |  | 2.915.240,35     |
| 310001 - Restituzione Diritto Annuale                                 | -200,00                    | -200,00                 |   | -200,00                    |   |  | -200,00          |
| 310006 - Sanzioni Diritto Annuale                                     | 490.389,06                 | 490.389,06              |   | 490.389,06                 |   |  | 490.389,06       |
| 310007 - Interessi Moratori Diritto Annuale                           | 113.101,43                 | 113.101,43              |   | 113.101,43                 |   |  | 113.101,43       |
| 310008 - Diritto Annuale Incremento 20%                               | 542.743,61                 | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 310009 - Diritto Annuale Incremento 20% - nota MISE 05/12/2017        | 36.961,78                  | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 2 Diritti di Segreteria   | 1.050.784,29               | 1.071.500,00            |   |                            | 1.062.000,00  | 9.500,00   | 1.071.500,00     |
| 311000 - Diritti di Segreteria  | 919.284,29                 | 950.000,00              |   |                            | 940.500,00  | 9.500,00   | 950.000,00       |
| 311003 - Sanzioni amministrative                                      | 22.000,00                  | 22.000,00               |   |                            | 22.000,00   |  | 22.000,00        |
| 311007 - DIRITTI SISTRI   | 20.000,00                  | 20.000,00               |   |                            | 20.000,00   |  | 20.000,00        |
| 311008 - Diritti di segreteria Business Key / CNS                     | 90.000,00                  | 80.000,00               |   |                            | 80.000,00   |  | 80.000,00        |
| 311106 - Restituzione diritti e tributi                               | -500,00                    | -500,00                 |   |                            | -500,00   |  | -500,00          |
| 3 Contributi trasferimenti e altre entrate                            | 866.296,84                 | 159.507,63              | 154.507,63  | 5.000,00                   | 0,00  | 0,00   | 159.507,63       |
| 312013 - Rimborsi e recuperi diversi                                  | 30.500,00                  | 5.000,00                | 0,00  | 5.000,00                   |   |  | 5.000,00         |
| 312049 - Contributi in conto investimenti                             | 154.507,63                 | 154.507,63              | 154.507,63  |                            |   |  | 154.507,63       |
| 312052 - Proventi da Convezione vigilanza                             | 7.378,00                   | 0,00                    |   |                            | 0,00  |  | 0,00             |
| 312057 - Contributo fondo perduto ambulanti art. 41 L. Reg.le 35/2020 | 673.911,21                 | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 4 Proventi da gestione di beni e servizi                              | 28.870,00                  | 10.800,00               |   | 10.000,00                  | 800,00  | 0,00   | 10.800,00        |
| 313001 - Ricavi per Carnet Ata  | 70,00                      | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 313007 - Ricavi per Concorsi a Premio                                 | 500,00                     | 500,00                  |   |                            | 500,00  |  | 500,00           |
| 313010 - Vidimazione libri digitali                                   | 300,00                     | 300,00                  |   |                            | 300,00  |  | 300,00           |
| 313011 - Convenzione avanzata SUAP                                    |                            | 10.000,00               |   | 10.000,00                  |   |  | 10.000,00        |
| 313012 - Proventi funzioni di controllo DOC                           | 28.000,00                  | 0,00                    |   |                            | 0,00  |  | 0,00             |
| 314000 - Rimanenze Iniziali   | -42.303,23                 | -42.303,23              |   | -42.303,23                 |   |  | -42.303,23       |
| 314003 - Rimanenze Finali   | 42.303,23                  | 42.303,23               |   | 42.303,23                  |   |  | 42.303,23        |

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

| VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO                             | PRECONSUNTIVO ANNO<br>2022 | PREVENTIVO ANNO<br>2023 | ORGANI<br>ISTITUZIONALI E<br>SEGRETERIA<br>GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO<br>(B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI<br>REGOLAZIONE DEL<br>MERCATO (C) | STUDIO, FORMAZIONE,<br>INFORMAZIONE E<br>PROMOZIONE<br>ECONOMICA (D) | TOTALE (A+B+C+D) |
|---|----------------------------|-------------------------|---|----------------------------|---|--|------------------|
| Totale Proventi Correnti A  | 6.044.187,36               | 4.760.338,47            | 154.507,63  | 3.533.530,84               | 1.062.800,00  | 9.500,00   | 4.760.338,47     |
| <b>B) Oneri Correnti</b>  |                            |                         |   |                            |   |  |                  |
| 6 Personale   | -1.366.826,07              | -1.329.869,11           | -526.850,78   | -177.820,64                | -558.960,63   | -66.237,06   | -1.329.869,11    |
| 321000 - Retribuzione Ordinaria                                   | -766.077,80                | -714.120,55             | -245.627,62   | -109.488,92                | -314.392,57   | -44.611,44   | -714.120,55      |
| 321003 - Retribuzione straordinaria                               | -18.819,00                 | -18.819,00              | -5.018,00   | -3.137,00                  | -10.037,00  | -627,00  | -18.819,00       |
| 321012 - Indennità Varie  | -173.000,00                | -173.000,00             | -57.402,77  | -28.849,53                 | -79.469,44  | -7.278,26  | -173.000,00      |
| 321014 - Retribuzione di posizione e risultato dirigenti          | -79.857,57                 | -95.228,00              | -95.228,00  |                            |   |  | -95.228,00       |
| 322000 - Oneri Previdenziali                                      | -243.271,70                | -243.271,70             | -89.580,90  | -23.901,47                 | -119.668,67   | -10.120,66   | -243.271,70      |
| 322004 - Oneri Previdenziali Assimilati                           | -400,00                    | -400,00                 | -400,00   |                            |   |  | -400,00          |
| 323000 - Accantonamento T.F.R.                                    | -82.000,00                 | -81.629,86              | -30.193,49  | -12.443,72                 | -35.392,95  | -3.599,70  | -81.629,86       |
| 324003 - Spese Personale Distaccato                               | -400,00                    | -400,00                 | -400,00   |                            |   |  | -400,00          |
| 324024 - Concorso spese pers. UPICA distaccato Min. Att. Produtt. | -3.000,00                  | -3.000,00               | -3.000,00   |                            |   |  | -3.000,00        |
| 7 Funzionamento   | -1.205.240,70              | -1.325.204,10           | -692.762,26   | -160.964,14                | -438.109,10   | -33.368,60   | -1.325.204,10    |
| 325000 - Oneri Telefonici   | -7.000,00                  | -7.000,00               | -2.486,54   | -904,20                    | -3.006,46   | -602,80  | -7.000,00        |
| 325003 - Spese consumo acqua                                      | -5.500,00                  | -5.500,00               | -1.953,71   | -710,44                    | -2.362,22   | -473,63  | -5.500,00        |
| 325004 - Spese energia elettrica                                  | -23.000,00                 | -23.000,00              | -8.170,08   | -2.970,94                  | -9.878,36   | -1.980,62  | -23.000,00       |
| 325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento                    | -12.000,00                 | -12.000,00              | -4.262,65   | -1.550,05                  | -5.153,93   | -1.033,37  | -12.000,00       |
| 325010 - Oneri Pulizie Locali                                     | -33.000,00                 | -43.000,00              | -15.274,49  | -5.554,36                  | -18.468,25  | -3.702,91  | -43.000,00       |
| 325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza                           | -48.935,49                 | -48.935,49              | -17.382,90  | -6.321,05                  | -21.017,50  | -4.214,04  | -48.935,49       |
| 325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria                         | -8.052,00                  | -8.052,00               | -2.860,24   | -1.040,09                  | -3.458,29   | -693,39  | -8.052,00        |
| 325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili                | -15.000,00                 | -23.261,00              | -8.262,79   | -3.004,65                  | -9.990,46   | -2.003,10  | -23.261,00       |
| 325030 - Oneri per assicurazioni                                  | -10.869,38                 | -10.000,00              | -3.552,21   | -1.291,71                  | -4.294,94   | -861,14  | -10.000,00       |
| 325040 - Oneri per servizi in outsourcing                         | -84.523,00                 | -87.360,00              | -2.700,00   | -2.700,00                  | -81.660,00  | -300,00  | -87.360,00       |
| 325043 - Oneri Legali   | -5.000,00                  | -5.000,00               | -5.000,00   |                            |   |  | -5.000,00        |
| 325050 - Spese Automazione Servizi                                | -196.165,78                | -210.000,00             | -55.588,24  | -55.588,24                 | -92.647,06  | -6.176,47  | -210.000,00      |
| 325053 - Oneri postali e di Recapito                              | -2.000,00                  | -2.000,00               | -529,41   | -529,41                    | -882,35   | -58,82   | -2.000,00        |
| 325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate                      | -20.000,00                 | -15.000,00              | -3.970,59   | -3.970,59                  | -6.617,65   | -441,18  | -15.000,00       |

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

| VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO                      | PRECONSUNTIVO ANNO<br>2022 | PREVENTIVO ANNO<br>2023 | ORGANI<br>ISTITUZIONALI E<br>SEGRETERIA<br>GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO<br>(B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI<br>REGOLAZIONE DEL<br>MERCATO (C) | STUDIO, FORMAZIONE,<br>INFORMAZIONE E<br>PROMOZIONE<br>ECONOMICA (D) | TOTALE (A+B+C+D) |
|--|----------------------------|-------------------------|---|----------------------------|---|--|------------------|
| 325059 - Oneri per mezzi di Trasporto                      | -746,00                    | -746,00                 | -197,47   | -197,47                    | -329,12   | -21,94   | -746,00          |
| 325068 - Oneri vari di funzionamento                       | -12.000,00                 | -10.000,00              | -2.647,06   | -2.647,06                  | -4.411,76   | -294,12  | -10.000,00       |
| 325074 - Spese funzionam. commis. vini doc                 | -2.000,00                  | -1.000,00               |   |                            | -1.000,00   |  | -1.000,00        |
| 325076 - Spese analisi campioni vini doc                   | -1.500,00                  | -1.500,00               |   |                            | -1.500,00   |  | -1.500,00        |
| 325078 - Indennità/Rimborsi spese per Missioni             | -4.500,00                  | -4.500,00               | -800,00   | -600,00                    | -2.900,00   | -200,00  | -4.500,00        |
| 325079 - Buoni Pasto                                       | -31.000,00                 | -31.000,00              | -8.205,88   | -8.205,88                  | -13.676,47  | -911,76  | -31.000,00       |
| 325080 - Spese per la Formazione del Personale             | -6.000,00                  | -8.000,00               | -2.117,65   | -2.117,65                  | -3.529,41   | -235,29  | -8.000,00        |
| 325082 - Spese di Funzionamento SISTRI                     | -1.501,00                  | -1.501,00               | -397,32   | -397,32                    | -662,21   | -44,15   | -1.501,00        |
| 325086 - Oneri funzionamento Att. Comm.                    | -1.000,00                  | -1.000,00               |   |                            | -1.000,00   |  | -1.000,00        |
| 325088 - Oneri Autorità di controllo - caricofo            | -1.000,00                  | 0,00                    |   |                            | 0,00  |  | 0,00             |
| 325090 - Oneri tenuta conto corrente                       | -9.500,00                  | -9.500,00               | -2.514,71   | -2.514,71                  | -4.191,18   | -279,41  | -9.500,00        |
| 327000 - Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani             | -600,00                    | -600,00                 | -158,82   | -158,82                    | -264,71   | -17,65   | -600,00          |
| 327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria                    | -9.000,00                  | -9.000,00               | -2.382,35   | -2.382,35                  | -3.970,59   | -264,71  | -9.000,00        |
| 327010 - Rincarì energia elettrica e gas                   | -20.000,00                 | -80.000,00              | -21.176,47  | -21.176,47                 | -35.294,12  | -2.352,94  | -80.000,00       |
| 327011 - Rincarì oneri contrattualizzati                   |                            | -20.000,00              | -5.294,12   | -5.294,12                  | -8.823,53   | -588,24  | -20.000,00       |
| 327017 - Imposte e tasse                                   | -38.500,00                 | -45.000,00              | -11.911,76  | -11.911,76                 | -19.852,94  | -1.323,53  | -45.000,00       |
| 327019 - IRES ANNI PRECEDENTI                              | -4.440,54                  | -4.440,54               | -1.175,44   | -1.175,44                  | -1.959,06   | -130,60  | -4.440,54        |
| 327020 - Irap Anno in Corso Assimilati                     | -500,00                    | -500,00                 | -500,00   |                            |   |  | -500,00          |
| 327021 - Irap Anno in Corso                                | -87.959,61                 | -87.959,61              | -36.632,50  | -12.740,39                 | -34.791,59  | -3.795,13  | -87.959,61       |
| 327025 - IRAP ANNI PRECEDENTI                              | -5.000,56                  | -5.000,56               | -1.323,68   | -1.323,68                  | -2.206,13   | -147,08  | -5.000,56        |
| 327028 - Spese funzionamento D.Lgs. 81/2008                | -7.000,00                  | -7.000,00               | -1.852,94   | -1.852,94                  | -3.088,24   | -205,88  | -7.000,00        |
| 327033 - Arrotondamenti Attivi                             | 1,00                       | 0,00                    |   |                            | 0,00  |  | 0,00             |
| 327036 - Arrotondamenti Passivi                            | -1,64                      | 0,00                    |   | 0,00                       |   |  | 0,00             |
| 327050 - Oneri acquisto Business Key / CNS                 | -35.000,00                 | -35.000,00              |   |                            | -35.000,00  |  | -35.000,00       |
| 327055 - Oneri per misure anti Covid                       | -18.971,15                 | 0,00                    |   | 0,00                       |   |  | 0,00             |
| 327064 - Oneri notifica sanzioni                           | -500,00                    | -500,00                 | -132,35   | -132,35                    | -220,59   | -14,71   | -500,00          |
| 327065 - Versamento al bilancio dello Stato Legge 160/2019 | -180.547,90                | -180.547,90             | -180.547,90   |                            |   |  | -180.547,90      |
| 328000 - Partecipazione Fondo Perequativo                  | -62.848,54                 | -65.000,00              | -65.000,00  |                            |   |  | -65.000,00       |

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

| VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO  | PRECONSUNTIVO ANNO<br>2022 | PREVENTIVO ANNO<br>2023 | ORGANI<br>ISTITUZIONALI E<br>SEGRETERIA<br>GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO<br>(B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI<br>REGOLAZIONE DEL<br>MERCATO (C) | STUDIO, FORMAZIONE,<br>INFORMAZIONE E<br>PROMOZIONE<br>ECONOMICA (D) | TOTALE (A+B+C+D) |
|--|----------------------------|-------------------------|---|----------------------------|---|--|------------------|
| 328001 - Quote associative   | -24.986,00                 | -25.000,00              | -25.000,00  |                            |   |  | -25.000,00       |
| 328002 - Contributo consortile   |                            | -18.000,00              | -18.000,00  |                            |   |  | -18.000,00       |
| 328003 - Contributo Ordinario Unioncamere  | -63.974,10                 | -65.000,00              | -65.000,00  |                            |   |  | -65.000,00       |
| 328006 - Quote associative Unione Regionale  | -64.828,52                 | -65.000,00              | -65.000,00  |                            |   |  | -65.000,00       |
| 329008 - Rimborsi missioni collegio dei revisori   | -1.490,49                  | -6.000,00               | -6.000,00   |                            |   |  | -6.000,00        |
| 329009 - Compensi Ind. Collegio dei Revisori   | -20.500,00                 | -20.500,00              | -20.500,00  |                            |   |  | -20.500,00       |
| 329011 - Missioni Presidente   | -7.300,00                  | -7.300,00               | -7.300,00   |                            |   |  | -7.300,00        |
| 329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni                                   | -500,00                    | -500,00                 | -500,00   |                            |   |  | -500,00          |
| 329015 - Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione                                       | -8.000,00                  | -8.000,00               | -8.000,00   |                            |   |  | -8.000,00        |
| 329021 - Compensi commissione vini doc   | -1.000,00                  | -500,00                 | -500,00   |                            |   |  | -500,00          |
| 8 Interventi Economici   | -1.328.603,47              | -433.030,00             |   |                            |   | -433.030,00  | -433.030,00      |
| 330000 - Iniziative di promozione  | -97.410,00                 | -183.030,00             |   |                            |   | -183.030,00  | -183.030,00      |
| 330010 - Punto Impresa Digitale  | -121.565,87                | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 330020 - Contributo per Iniziative Az. Spec. ISFORES                                       | -190.000,00                | -190.000,00             |   |                            |   | -190.000,00  | -190.000,00      |
| 330025 - Formazione lavoro   | -59.493,96                 | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 330027 - Prevenzione crisi di impresa  | -126.222,22                | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 330058 - Contributo fondo perduto ambulanti art. 41 L. Reg.le 35/2020                      | -673.911,42                | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00             |
| 330130 - Contributo per Iniziative PromoBrindisi   | -60.000,00                 | -60.000,00              |   |                            |   | -60.000,00   | -60.000,00       |
| 9 Ammortamenti e accantonamenti  | -2.114.060,41              | -1.669.129,66           | -256.229,09   | -1.412.900,57              |   | 0,00   | -1.669.129,66    |
| 340000 - Amm.to Software   | -8.234,21                  | -8.234,21               | -8.234,21   |                            |   |  | -8.234,21        |
| 341000 - Amm.to Fabbricati   | -70.076,55                 | -70.076,55              | -70.076,55  |                            |   |  | -70.076,55       |
| 341007 - Amm.to Nuova sede camerale  | -2.410,70                  | -2.410,70               | -2.410,70   |                            |   |  | -2.410,70        |
| 341012 - Amm.to Mobili   | -5.000,00                  | -5.000,00               | -5.000,00   |                            |   |  | -5.000,00        |
| 341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia                                       | -15.000,00                 | -15.000,00              | -15.000,00  |                            |   |  | -15.000,00       |
| 341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron e Calcolatrici                             | -1.000,00                  | -1.000,00               | -1.000,00   |                            |   |  | -1.000,00        |
| 341032 - Amm.to per Laboratorio Analisi chimiche per il settore agricolo e agroindustriale | -70.732,43                 | -70.732,43              | -70.732,43  |                            |   |  | -70.732,43       |
| 341034 - Amm.to Mobili - Laboratorio   | -10.927,20                 | -10.927,20              | -10.927,20  |                            |   |  | -10.927,20       |

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

| VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO  | PRECONSUNTIVO ANNO<br>2022 | PREVENTIVO ANNO<br>2023 | ORGANI<br>ISTITUZIONALI E<br>SEGRETERIA<br>GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO<br>(B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI<br>REGOLAZIONE DEL<br>MERCATO (C) | STUDIO, FORMAZIONE,<br>INFORMAZIONE E<br>PROMOZIONE<br>ECONOMICA (D) | TOTALE (A+B+C+D)     |
|--|----------------------------|-------------------------|---|----------------------------|---|--|----------------------|
| 341035 - Amm.to attrezzature laboratorio chimico-merceologico                      | -72.848,00                 | -72.848,00              | -72.848,00  |                            |   |  | -72.848,00           |
| 342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti                                 | -1.667.168,88              | -1.412.900,57           |   | -1.412.900,57              |   |  | -1.412.900,57        |
| 342002 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti maggiorazione Incremento 20%    | -190.662,44                | 0,00                    |   |                            |   | 0,00   | 0,00                 |
| <b>Totale Oneri Correnti B</b>   | <b>-6.014.730,65</b>       | <b>-4.757.232,87</b>    | <b>-1.475.842,13</b>                                    | <b>-1.751.685,35</b>       | <b>-997.069,73</b>                                      | <b>-532.635,66</b>   | <b>-4.757.232,87</b> |
| Risultato della gestione corrente A-B  | 29.456,71                  | 3.105,60                | -1.321.334,50   | 1.781.845,49               | 65.730,27   | -523.135,66  | 3.105,60             |
| <b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>   |                            |                         |   |                            |   |  |                      |
| 10 Proventi Finanziari   | 5.884,82                   | 5.000,00                | 2.040,00  | 1.013,00                   | 1.947,00  |  | 5.000,00             |
| 350004 - Interessi su prestiti al personale  | 5.884,82                   | 5.000,00                | 2.040,00  | 1.013,00                   | 1.947,00  |  | 5.000,00             |
| Risultato della gestione finanziaria   | 5.884,82                   | 5.000,00                | 2.040,00  | 1.013,00                   | 1.947,00  |  | 5.000,00             |
| <b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>   |                            |                         |   |                            |   |  |                      |
| 12 Proventi straordinari   | 27.750,39                  | 10.000,00               |   | 10.000,00                  |   |  | 10.000,00            |
| 360006 - Sopravvenienze Attive   | 27.750,39                  | 10.000,00               |   | 10.000,00                  |   |  | 10.000,00            |
| 13 Oneri Straordinari  | -4.917,38                  | -10.000,00              | -3.161,76   | -3.161,76                  | -3.602,94   | -73,53   | -10.000,00           |
| 361003 - Sopravvenienze Passive  | -4.917,38                  | -10.000,00              | -3.161,76   | -3.161,76                  | -3.602,94   | -73,53   | -10.000,00           |
| Risultato della gestione straordinaria (D)   | 22.833,01                  | 0,00                    | -3.161,76   | 6.838,24                   | -3.602,94   | -73,53   | 0,00                 |
| <b>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA</b>                                  |                            |                         |   |                            |   |  |                      |
| <b>Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D</b>                                | <b>58.174,54</b>           | <b>8.105,60</b>         | <b>-1.322.456,27</b>                                    | <b>1.789.696,72</b>        | <b>64.074,33</b>  | <b>-523.209,19</b>   | <b>8.105,60</b>      |
| <b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>  |                            |                         |   |                            |   |  |                      |
| F Immobilizzazioni Materiali   | 26.824,60                  | 1.099.328,87            | 396.952,13  | 140.709,86                 | 467.860,30  | 93.806,58  | 1.099.328,87         |
| 111003 - Fabbricati  |                            | 511.328,87              | 181.634,58  | 66.048,94                  | 219.612,72  | 44.032,63  | 511.328,87           |
| 111009 - Laboratorio di analisi chimiche per il settore agricolo e agroindustriale |                            | 528.000,00              | 187.556,51  | 68.202,37                  | 226.772,87  | 45.468,25  | 528.000,00           |
| 111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia                                       | 26.824,60                  | 50.000,00               | 17.761,03   | 6.458,56                   | 21.474,70   | 4.305,71   | 50.000,00            |
| 111300 - Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.                      |                            | 10.000,00               | 10.000,00   |                            |   |  | 10.000,00            |
| <b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>   | <b>26.824,60</b>           | <b>1.099.328,87</b>     | <b>396.952,13</b>                                       | <b>140.709,86</b>          | <b>467.860,30</b>                                       | <b>93.806,58</b>   | <b>1.099.328,87</b>  |

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

|   | ANNO 2023    |                     | ANNO 2022     |                     |
|---|--------------|---------------------|---------------|---------------------|
|   | Parziali     | Totali              | Parziali      | Totali              |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE  |              |                     |               |                     |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale   |              | 4.590.030,84        |               | 5.830.309,73        |
| 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  | 0,00         |                     | 681.289,21    |                     |
| c1) Contributi dallo Stato  |              |                     |               |                     |
| c2) Contributi da Regione   | 0,00         |                     | 673.911,21    |                     |
| c3) Contributi da altri enti pubblici   | 0,00         |                     | 7.378,00      |                     |
| c4) Contributi dall'Unione Europea  |              |                     |               |                     |
| d) Contributi da privati  |              |                     |               |                     |
| e) Proventi fiscali e parafiscali   | 3.518.530,84 |                     | 4.098.236,23  |                     |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi                                  | 1.071.500,00 |                     | 1.050.784,29  |                     |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti |              | 0,00                |               | 0,00                |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione  |              |                     |               |                     |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni  |              |                     |               |                     |
| 5) Altri ricavi e proventi  |              | 170.307,63          |               | 213.878,63          |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio                              |              |                     |               |                     |
| b) Altri ricavi e proventi  | 170.307,63   |                     | 213.878,63    |                     |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |              | <b>4.760.338,47</b> |               | <b>6.044.188,36</b> |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE   |              |                     |               |                     |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  |              |                     |               |                     |
| 7) Per servizi  |              | -1.051.685,49       |               | -1.916.186,61       |
| a) Erogazione di servizi istituzionali  | -433.030,00  |                     | -1.328.603,47 |                     |
| b) Acquisizione di servizi  | -575.855,49  |                     | -548.792,65   |                     |

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

|  | ANNO 2023     |                      | ANNO 2022     |                      |
|--|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
|  | Parziali      | Totali               | Parziali      | Totali               |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro   |               |                      |               |                      |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo  | -42.800,00    |                      | -38.790,49    |                      |
| 8) Per godimento di beni di terzi  |               |                      |               |                      |
| 9) Per il personale  |               | -1.329.869,11        |               | -1.366.826,07        |
| a) Salari e stipendi   | -1.001.167,55 |                      | -1.037.754,37 |                      |
| b) Oneri sociali   | -243.671,70   |                      | -243.671,70   |                      |
| c) Trattamento di fine rapporto  | -81.629,86    |                      | -82.000,00    |                      |
| d) Trattamento di quiescenza e simili  |               |                      |               |                      |
| e) Altri costi   | -3.400,00     |                      | -3.400,00     |                      |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  |               | -1.669.129,66        |               | -2.114.060,41        |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | -8.234,21     |                      | -8.234,21     |                      |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | -247.994,88   |                      | -247.994,88   |                      |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |               |                      |               |                      |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide   | -1.412.900,57 |                      | -1.857.831,32 |                      |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci  |               |                      |               |                      |
| 12) Accantonamento per rischi  |               |                      |               |                      |
| 13) Altri accantonamenti   |               |                      |               |                      |
| 14) Oneri diversi di gestione  |               | -706.548,61          |               | -617.658,56          |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica  | -180.547,90   |                      | -180.547,90   |                      |
| b) Altri oneri diversi di gestione   | -526.000,71   |                      | -437.110,66   |                      |
| <b>Totale costi (B)</b>  |               | <b>-4.757.232,87</b> |               | <b>-6.014.731,65</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |               | <b>3.105,60</b>      |               | <b>29.456,71</b>     |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI  |               |                      |               |                      |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate                                   |               |                      |               |                      |
| 16) Altri proventi finanziari  |               | 5.000,00             |               | 5.884,82             |
| 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  | 5.000,00      |                      | 5.884,82      |                      |

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

|   | ANNO 2023 |                 | ANNO 2022 |                  |
|---|-----------|-----------------|-----------|------------------|
|   | Parziali  | Totali          | Parziali  | Totali           |
| d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti                             |           |                 |           |                  |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari   |           | 0,00            |           | 0,00             |
| a) Interessi passivi  |           |                 |           |                  |
| b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate  |           |                 |           |                  |
| c) Altri interessi ed oneri finanziari  | 0,00      |                 | 0,00      |                  |
| 17bis) Utili e perdite su cambi   |           |                 |           |                  |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)</b>   |           | <b>5.000,00</b> |           | <b>5.884,82</b>  |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE  |           |                 |           |                  |
| 18) Rivalutazioni   |           |                 |           |                  |
| a) Di partecipazioni  |           |                 |           |                  |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |
| 19) Svalutazioni  |           |                 |           |                  |
| a) Di partecipazioni  |           |                 |           |                  |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |
| <b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>  |           |                 |           |                  |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI   |           |                 |           |                  |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)   |           | 10.000,00       |           | 27.750,39        |
| 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 |           | -10.000,00      |           | -4.917,38        |
| <b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>   |           | <b>0,00</b>     |           | <b>22.833,01</b> |
| Risultato prima delle imposte   |           | 8.105,60        |           | 58.174,54        |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate   |           |                 |           |                  |
| <b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>  |           | <b>8.105,60</b> |           | <b>58.174,54</b> |

Budget Economico Annuale

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

|   | ANNO 2023     |                     | ANNO 2024     |                     | ANNO 2025     |                     |
|---|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
|   | Parziali      | Totali              | Parziali      | Totali              | Parziali      | Totali              |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE  |               |                     |               |                     |               |                     |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale   |               | 4.590.030,84        |               | 4.549.030,84        |               | 4.515.030,84        |
| 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  | 0,00          |                     | 0,00          |                     | 0,00          |                     |
| c1) Contributi dallo Stato  |               |                     |               |                     |               |                     |
| c2) Contributi da Regione   | 0,00          |                     | 0,00          |                     | 0,00          |                     |
| c3) Contributi da altri enti pubblici   | 0,00          |                     | 0,00          |                     | 0,00          |                     |
| c4) Contributi dall'Unione Europea  |               |                     |               |                     |               |                     |
| d) Contributi da privati  |               |                     |               |                     |               |                     |
| e) Proventi fiscali e parafiscali   | 3.518.530,84  |                     | 3.477.530,84  |                     | 3.443.530,84  |                     |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi                                  | 1.071.500,00  |                     | 1.071.500,00  |                     | 1.071.500,00  |                     |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti |               | 0,00                |               | 0,00                |               | 0,00                |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione  |               |                     |               |                     |               |                     |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni  |               |                     |               |                     |               |                     |
| 5) Altri ricavi e proventi  |               | 170.307,63          |               | 170.307,63          |               | 170.307,63          |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio                              |               |                     |               |                     |               |                     |
| b) Altri ricavi e proventi  | 170.307,63    |                     | 170.307,63    |                     | 170.307,63    |                     |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |               | <b>4.760.338,47</b> |               | <b>4.719.338,47</b> |               | <b>4.685.338,47</b> |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE   |               |                     |               |                     |               |                     |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  |               |                     |               |                     |               |                     |
| 7) Per servizi  |               | -1.051.685,49       |               | -1.034.685,49       |               | -1.034.685,49       |
| a) Erogazione di servizi istituzionali  | -433.030,00   |                     | -413.030,00   |                     | -413.030,00   |                     |
| b) Acquisizione di servizi  | -575.855,49   |                     | -578.855,49   |                     | -578.855,49   |                     |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro                                |               |                     |               |                     |               |                     |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo   | -42.800,00    |                     | -42.800,00    |                     | -42.800,00    |                     |
| 8) Per godimento di beni di terzi   |               |                     |               |                     |               |                     |
| 9) Per il personale   |               | -1.329.869,11       |               | -1.329.869,11       |               | -1.329.869,11       |
| a) Salari e stipendi  | -1.001.167,55 |                     | -1.001.167,55 |                     | -1.001.167,55 |                     |
| b) Oneri sociali  | -243.671,70   |                     | -243.671,70   |                     | -243.671,70   |                     |

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

|  | ANNO 2023     |                      | ANNO 2024     |                      | ANNO 2025     |                      |
|--|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
|  | Parziali      | Totali               | Parziali      | Totali               | Parziali      | Totali               |
| c) Trattamento di fine rapporto  | -81.629,86    |                      | -81.629,86    |                      | -81.629,86    |                      |
| d) Trattamento di quiescenza e simili  |               |                      |               |                      |               |                      |
| e) Altri costi   | -3.400,00     |                      | -3.400,00     |                      | -3.400,00     |                      |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  |               | -1.669.129,66        |               | -1.669.129,66        |               | -1.669.129,66        |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | -8.234,21     |                      | -8.234,21     |                      | -8.234,21     |                      |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | -247.994,88   |                      | -247.994,88   |                      | -247.994,88   |                      |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |               |                      |               |                      |               |                      |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide   | -1.412.900,57 |                      | -1.412.900,57 |                      | -1.412.900,57 |                      |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci  |               |                      |               |                      |               |                      |
| 12) Accantonamento per rischi  |               |                      |               |                      |               |                      |
| 13) Altri accantonamenti   |               |                      |               |                      |               |                      |
| 14) Oneri diversi di gestione  |               | -706.548,61          |               | -666.548,61          |               | -646.548,61          |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica  | -180.547,90   |                      | -180.547,90   |                      | -180.547,90   |                      |
| b) Altri oneri diversi di gestione   | -526.000,71   |                      | -486.000,71   |                      | -466.000,71   |                      |
| <b>Totale costi (B)</b>  |               | <b>-4.757.232,87</b> |               | <b>-4.700.232,87</b> |               | <b>-4.680.232,87</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |               | <b>3.105,60</b>      |               | <b>19.105,60</b>     |               | <b>5.105,60</b>      |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI  |               |                      |               |                      |               |                      |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate                                   |               |                      |               |                      |               |                      |
| 16) Altri proventi finanziari  |               | 5.000,00             |               | 5.000,00             |               | 5.000,00             |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti |               |                      |               |                      |               |                      |
| b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni  |               |                      |               |                      |               |                      |
| c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni  | 5.000,00      |                      | 5.000,00      |                      | 5.000,00      |                      |
| d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti            |               |                      |               |                      |               |                      |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari  |               | 0,00                 |               | 0,00                 |               | 0,00                 |
| a) Interessi passivi   |               |                      |               |                      |               |                      |
| b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate   |               |                      |               |                      |               |                      |
| c) Altri interessi ed oneri finanziari   | 0,00          |                      | 0,00          |                      | 0,00          |                      |
| 17bis) Utili e perdite su cambi  |               |                      |               |                      |               |                      |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)</b>   |               | <b>5.000,00</b>      |               | <b>5.000,00</b>      |               | <b>5.000,00</b>      |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE   |               |                      |               |                      |               |                      |
| 18) Rivalutazioni  |               |                      |               |                      |               |                      |
| a) Di partecipazioni   |               |                      |               |                      |               |                      |

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

|   | ANNO 2023 |                 | ANNO 2024 |                  | ANNO 2025 |                  |
|---|-----------|-----------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
|   | Parziali  | Totali          | Parziali  | Totali           | Parziali  | Totali           |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |           |                  |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |           |                  |
| 19) Svalutazioni  |           |                 |           |                  |           |                  |
| a) Di partecipazioni  |           |                 |           |                  |           |                  |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |           |                  |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   |           |                 |           |                  |           |                  |
| <b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>  |           |                 |           |                  |           |                  |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI   |           |                 |           |                  |           |                  |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)   |           | 10.000,00       |           | 10.000,00        |           | 10.000,00        |
| 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 |           | -10.000,00      |           | -10.000,00       |           | -10.000,00       |
| <b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>   |           | <b>0,00</b>     |           | <b>0,00</b>      |           | <b>0,00</b>      |
| Risultato prima delle imposte   |           | 8.105,60        |           | 24.105,60        |           | 10.105,60        |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate   |           |                 |           |                  |           |                  |
| <b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>  |           | <b>8.105,60</b> |           | <b>24.105,60</b> |           | <b>10.105,60</b> |

Budget Economico Pluriennale

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Il budget economico pluriennale copre un periodo di tre anni (triennio 2023-2025), è formulato in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del budget economico annuale.

Di seguito si indica l'allocazione delle poste contabili all'interno delle voci previste.

### Valore della produzione

**Ricavi e proventi per attività istituzionale → Proventi fiscali e parafiscali.** E' allocato il provento del Diritto annuale tenuto conto della riduzione del 50% del diritto annuale (rispetto all'esercizio 2014) disposta dall'art. 28 del D.L. 90/2014, convertito nella Legge 114/2014.

Per le annualità 2023 e 2025, non essendo autorizzato previsto alcun incremento percentuale, il provento da diritto annuale subisce una contrazione.

**Ricavi e proventi per attività istituzionale → Contributi in conto esercizio.** Sono allocati i proventi, per il triennio 2023-2025, relativi a progetti nazionali e comunitari.

**Ricavi e proventi per attività istituzionale → Ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni servizi.** Sono allocati i proventi rivenienti dai diritti di segreteria di natura istituzionale con una leggera contrazione sul biennio 2024-2025.

**Altri ricavi e proventi.** Sono assegnati i ricavi di natura commerciale, ridotti e di uguale importo sul biennio 2024-2025.

### Costi della produzione

**Per servizi → Erogazione di servizi istituzionali.** Sono state allocate le spese relative alla progettualità che l'Ente intende realizzare nel corso del triennio 2023-2025, spese relative alla progettualità da affidare alle Aziende Speciali, oneri promozionali. Il dato subisce una flessione nel 2023 e 2025 perché non prevista la progettualità del 20%.

**Per servizi → Acquisizione di servizi.** Sono state iscritte le spese relative al funzionamento, confermate di uguale importo su tutto il triennio.

**Per servizi → Compensi ad organi amministrazione e controllo.** Sono state annotate le spese per gli organi istituzionali.

**Per il personale → Salari e stipendi, oneri sociali, trattamento di fine rapporto, altri costi.** Sono confluite le spese relative agli oneri del personale dipendente, agli oneri degli assimilati ed alle retribuzioni del personale dipendente. Dette spese subiscono un decremento nel corso del triennio per via del personale collocato a riposo.

**Oneri diversi di gestione** → **Altri oneri diversi di gestione**. Contempla i costi sostenuti a titolo di versamento al bilancio dello Stato in applicazione della Legge 160/2019 e delle voci di imposte e tasse. Il dato decresce leggermente nel triennio.

**Ammortamenti e svalutazioni** → **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**. E' stata contemplata la quota di ammortamento delle immobilizzazioni il cui importo resta pressoché invariato sull'intero triennio.

**Ammortamenti e svalutazioni** → **Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide**. Tale posta riguarda la svalutazione del credito a titolo di diritto annuale il cui importo resta invariato si riduce nel biennio 2024-2025 in relazione al minor provento da diritto annuale.

#### Proventi e oneri finanziari

**Altri proventi finanziari** → **Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni**. Proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni, sono registrati gli interessi attivi sui prestiti dei dipendenti.

**Interessi ed altri oneri finanziari** → **Altri interessi ed oneri finanziari**. Interessi ed altri oneri finanziari, sono registrati gli interessi per possibili anticipazioni di cassa ed altri oneri bancari e postali.

Di seguito il risultato della gestione.

|   | Anno 2023       | Anno 2024        | Anno 2025        |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE                      | 4.760.338,47    | 4.719.338,47     | 4.685.338,47     |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE                       | -4.757.232,87   | -4.700.232,87    | -4.680.232,87    |
| RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA         | 3.105,60        | 19.105,60        | 5.105,60         |
| RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA            | 5.000,00        | 5.000,00         | 5.000,00         |
| RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA   | 0               | 0                | 0                |
| RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA          | 0               | 0                | 0                |
| <b>RISULTATO D'ESERCIZIO (AVANZO/DISAVANZO)</b> | <b>8.105,60</b> | <b>24.105,60</b> | <b>10.105,60</b> |

| Liv. | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO  | TOTALE ENTRATE |
|------|---|----------------|
|      | <b>DIRITTI</b>  |                |
| 1100 | Diritto annuale   | 2.300.000,00   |
| 1200 | Sanzioni diritto annuale  | 15.000,00      |
| 1300 | Interessi moratori per diritto annuale  | 15.000,00      |
| 1400 | Diritti di segreteria   | 1.020.000,00   |
| 1500 | Sanzioni amministrative   | 15.000,00      |
|      | <b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA<br/>CESSIONE DI BENI</b>              |                |
| 2101 | Vendita pubblicazioni   |                |
| 2199 | Altri proventi derivanti dalla cessione di beni   |                |
| 2201 | Proventi da verifiche metriche  |                |
| 2202 | Concorsi a premio   | 0,00           |
| 2203 | Utilizzo banche dati  |                |
| 2299 | Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi   | 10.800,00      |
|      | <b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>  |                |
|      | <b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>                         |                |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate                              |                |
| 3102 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato  |                |
| 3103 | Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali                                  |                |
| 3104 | Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali           |                |
| 3105 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate           |                |
| 3106 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma                           |                |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti da province   |                |
| 3108 | Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane                                      |                |
| 3109 | Contributi e trasferimenti correnti da comuni   |                |
| 3110 | Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni   |                |
| 3111 | Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane   |                |
| 3112 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie  |                |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere                                      |                |
| 3114 | Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS                        |                |
| 3115 | Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali                 |                |
| 3116 | Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari                                 |                |
| 3117 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza                                       |                |
| 3118 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali                                   |                |
| 3119 | Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio                                      |                |
| 3120 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio               |                |
| 3121 | Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio                  |                |
| 3122 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio |                |
| 3123 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti             |                |
| 3124 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere  |                |
| 3125 | Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali  |                |
| 3126 | Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica                          |                |
| 3127 | Contributi e trasferimenti correnti da Università   |                |
| 3128 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi                                   |                |

| Liv. | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO  | TOTALE ENTRATE |
|------|---|----------------|
|      | <b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>           |                |
| 3129 | Contributi e trasferimenti correnti da ARPA                                       |                |
| 3199 | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali     |                |
|      | <b>Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati</b>                    |                |
| 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                                    |                |
|      | <b>Contributi e trasferimenti correnti dall'estero</b>                            |                |
| 3301 | Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea                             |                |
| 3302 | Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere                   | 0,00           |
| 3303 | Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati                    |                |
|      | <b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>   |                |
|      | <b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>  |                |
| 4101 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato                                 |                |
| 4103 | Rimborso spese dalle Aziende Speciali   |                |
| 4198 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi   | 30.000,00      |
| 4199 | Sopravvenienze attive   |                |
|      | <b>Entrate patrimoniali</b>   |                |
| 4201 | Fitti attivi di terreni   |                |
| 4202 | Altri fitti attivi  |                |
| 4203 | Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche                                     |                |
| 4204 | Interessi attivi da altri   | 5.000,00       |
| 4205 | Proventi mobiliari  |                |
| 4499 | Altri proventi finanziari   |                |
|      | <b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>                                   |                |
| 5200 | Alienazione di immobilizzazioni immateriali                                       |                |
|      | <b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>                                  |                |
| 5101 | Alienazione di terreni  |                |
| 5102 | Alienazione di fabbricati   |                |
| 5103 | Alienazione di Impianti e macchinari  |                |
| 5104 | Alienazione di altri beni materiali   |                |
|      | <b>Alienazione di immobilizzazioni finanziarie</b>                                |                |
| 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   |                |
|      | <b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>                                   |                |
|      | <b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>      |                |
| 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                            | 0,00           |
| 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 |
|------|--|----------------|
|      | <b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>           |                |
| 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     |                |
|      | <b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>                |                |
| 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    |                |
|      | <b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>                            |                |
| 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                |                |
|      | <b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>  |                |
| 7100 | Prelievi da conti bancari di deposito  |                |
| 7200 | Restituzione depositi versati dall'Ente  |                |
| 7300 | Depositi cauzionali  |                |
| 7350 | Restituzione fondi economali   |                |
|      | <b>Riscossione di crediti</b>  |                |
| 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   | 5.000,00       |
| 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   | 600.000,00     |

**PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2023**

| <b>Liv.</b> | <b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>                | <b>TOTALE ENTRATE</b> |
|-------------|--|-----------------------|
|             | <b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b> |                       |
| 8100        | Anticipazioni di cassa                             |                       |
| 8200        | Mutui e prestiti                                   |                       |

**TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA**

4.015.800,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO PREVISIONE</b> |
|--------------|--|---------------------------|
| 1101         | Competenze fisse e accessorie a favore del personale                       | 162.981,40                |
| 1103         | Arretrati di anni precedenti   | 497,40                    |
| 1201         | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale                        | 91.630,00                 |
| 1202         | Ritenute erariali a carico del personale                                   | 8.501,00                  |
| 1203         | Altre ritenute al personale per conto di terzi                             | 3.316,00                  |
| 1301         | Contributi obbligatori per il personale                                    | 34.818,00                 |
| 1402         | Altri interventi assistenziali a favore del personale                      | 0,00                      |
| 1501         | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi                            | 300,00                    |
| 2101         | Cancelleria e materiale informatico e tecnico                              | 600,00                    |
| 2102         | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto             | 100,00                    |
| 2103         | Pubblicazioni, giornali e riviste  | 61,00                     |
| 2104         | Altri materiali di consumo   | 90,00                     |
| 2108         | Corsi di formazione per il proprio personale                               | 1.000,00                  |
| 2113         | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza                 | 8.800,00                  |
| 2114         | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente                            | 1.994,82                  |
| 2115         | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione                       | 1.600,00                  |
| 2116         | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas                         | 6.100,00                  |
| 2118         | Riscaldamento e condizionamento  | 7.371,20                  |
| 2121         | Spese postali e di recapito  | 150,00                    |
| 2122         | Assicurazioni  | 2.009,18                  |
| 2123         | Assistenza informatica e manutenzione software                             | 26.400,00                 |
| 2298         | Altre spese per acquisto di servizi  | 48.217,65                 |
| 3113         | Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo | 63.100,00                 |
| 3202         | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali                        | 250.000,00                |
| 3205         | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private                   | 25.000,00                 |
| 4399         | Altri oneri finanziari   | 780,00                    |
| 4401         | IRAP   | 10.097,77                 |
| 4402         | IRES   | 250,00                    |
| 4405         | ICI  | 641,29                    |
| 4499         | Altri tributi  | 0,00                      |
| 4509         | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi     | 0,00                      |
| 5102         | Fabbricati   | 80.000,00                 |
| 5103         | Impianti e macchinari  | 17.000,00                 |

**TOTALE** 853.406,71

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

|                  |     |   |
|------------------|-----|---|
| <b>MISSIONE</b>  | 012 | Regolazione dei mercati   |
| <b>PROGRAMMA</b> | 004 | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI  |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali  |

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|--------------|--|-------------------------------|
| 1101         | Competenze fisse e accessorie a favore del personale           | 328.987,49                    |
| 1103         | Arretrati di anni precedenti                                   | 1.004,03                      |
| 1201         | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale            | 21.000,00                     |
| 1202         | Ritenute erariali a carico del personale                       | 42.558,00                     |
| 1203         | Altre ritenute al personale per conto di terzi                 | 6.693,54                      |
| 1301         | Contributi obbligatori per il personale                        | 70.282,15                     |
| 1501         | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi                | 650,00                        |
| 2101         | Cancelleria e materiale informatico e tecnico                  | 16.500,00                     |
| 2102         | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 230,00                        |
| 2103         | Pubblicazioni, giornali e riviste                              | 152,00                        |
| 2104         | Altri materiali di consumo                                     | 220,00                        |
| 2108         | Corsi di formazione per il proprio personale                   | 1.900,00                      |
| 2113         | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza     | 20.000,00                     |
| 2114         | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente                | 14.953,35                     |
| 2115         | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione           | 2.400,00                      |
| 2116         | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas             | 10.800,00                     |
| 2118         | Riscaldamento e condizionamento                                | 9.038,80                      |
| 2120         | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate           | 16.400,00                     |
| 2121         | Spese postali e di recapito                                    | 300,00                        |
| 2122         | Assicurazioni  | 2.693,70                      |
| 2123         | Assistenza informatica e manutenzione software                 | 66.100,00                     |
| 2298         | Altre spese per acquisto di servizi                            | 31.051,01                     |
| 4101         | Rimborso diritto annuale                                       | 500,00                        |
| 4102         | Restituzione diritti di segreteria                             | 500,00                        |
| 4399         | Altri oneri finanziari   | 1.920,00                      |
| 4401         | IRAP   | 20.282,85                     |
| 4402         | IRES   | 500,00                        |
| 4405         | ICI  | 1.578,56                      |
| 5102         | Fabbricati   | 112.000,00                    |
| 5103         | Impianti e macchinari  | 18.000,00                     |

**TOTALE** 819.195,48

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO PREVISIONE</b> |
|--------------|--|---------------------------|
| 1101         | Competenze fisse e accessorie a favore del personale           | 376.095,80                |
| 1103         | Arretrati di anni precedenti                                   | 1.147,80                  |
| 1201         | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale            | 36.100,00                 |
| 1202         | Ritenute erariali a carico del personale                       | 30.694,00                 |
| 1203         | Altre ritenute al personale per conto di terzi                 | 7.652,00                  |
| 1301         | Contributi obbligatori per il personale                        | 80.346,00                 |
| 1501         | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi                | 800,00                    |
| 2101         | Cancelleria e materiale informatico e tecnico                  | 10.200,00                 |
| 2102         | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 220,00                    |
| 2103         | Pubblicazioni, giornali e riviste                              | 177,00                    |
| 2104         | Altri materiali di consumo                                     | 450,00                    |
| 2108         | Corsi di formazione per il proprio personale                   | 2.000,00                  |
| 2110         | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato              | 5.000,00                  |
| 2113         | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza     | 21.000,00                 |
| 2114         | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente                | 10.968,90                 |
| 2115         | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione           | 1.900,00                  |
| 2116         | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas             | 10.200,00                 |
| 2118         | Riscaldamento e condizionamento                                | 8.145,40                  |
| 2120         | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate           | 12.700,00                 |
| 2121         | Spese postali e di recapito                                    | 1.400,00                  |
| 2122         | Assicurazioni  | 3.744,58                  |
| 2123         | Assistenza informatica e manutenzione software                 | 59.350,00                 |
| 2126         | Spese legali   | 5.000,00                  |
| 2298         | Altre spese per acquisto di servizi                            | 66.026,65                 |
| 4399         | Altri oneri finanziari   | 2.220,00                  |
| 4401         | IRAP   | 25.800,92                 |
| 4402         | IRES   | 600,00                    |
| 4405         | ICI  | 1.825,21                  |
| 5102         | Fabbricati   | 120.000,00                |
| 5103         | Impianti e macchinari  | 15.000,00                 |

**TOTALE** 916.764,26

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

| <b>SIOPE</b>  | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|---------------|--|-------------------------------|
| 1101          | Competenze fisse e accessorie a favore del personale           | 114.935,31                    |
| 1103          | Arretrati di anni precedenti                                   | 350,77                        |
| 1201          | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale            | 11.400,00                     |
| 1202          | Ritenute erariali a carico del personale                       | 10.217,00                     |
| 1203          | Altre ritenute al personale per conto di terzi                 | 2.338,46                      |
| 1301          | Contributi obbligatori per il personale                        | 24.553,85                     |
| 1501          | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi                | 250,00                        |
| 2101          | Cancelleria e materiale informatico e tecnico                  | 600,00                        |
| 2102          | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 90,00                         |
| 2103          | Pubblicazioni, giornali e riviste                              | 40,00                         |
| 2104          | Altri materiali di consumo                                     | 65,00                         |
| 2108          | Corsi di formazione per il proprio personale                   | 1.900,00                      |
| 2113          | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza     | 200,00                        |
| 2114          | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente                | 650,00                        |
| 2115          | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione           | 800,00                        |
| 2116          | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas             | 2.000,00                      |
| 2121          | Spese postali e di recapito                                    | 70,00                         |
| 2122          | Assicurazioni  | 591,80                        |
| 2123          | Assistenza informatica e manutenzione software                 | 13.200,00                     |
| 2298          | Altre spese per acquisto di servizi                            | 4.704,69                      |
| 4399          | Altri oneri finanziari   | 480,00                        |
| 4401          | IRAP   | 11.668,45                     |
| 4402          | IRES   | 150,00                        |
| 4405          | ICI  | 394,64                        |
| 5102          | Fabbricati   | 50.000,00                     |
| <b>TOTALE</b> |  | <b>251.649,97</b>             |

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b>                                 | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|--------------|--|-------------------------------|
| 2110         | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato  | 5.000,00                      |
| 2116         | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 400,00                        |
| 2126         | Spese legali                                       | 5.000,00                      |

**TOTALE** 10.400,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

|                  |     |  |
|------------------|-----|--|
| <b>MISSIONE</b>  | 032 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche |
| <b>PROGRAMMA</b> | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza   |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                 |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali   |

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b>  | <b>IMPORTO PREVISIONE</b> |
|--------------|---|---------------------------|
| 1102         | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato                                       | 2.000,00                  |
| 1202         | Ritenute erariali a carico del personale  | 1.000,00                  |
| 1402         | Altri interventi assistenziali a favore del personale                                   | 10.000,00                 |
| 2101         | Cancelleria e materiale informatico e tecnico   | 2.100,00                  |
| 2102         | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto                          | 60,00                     |
| 2103         | Pubblicazioni, giornali e riviste   | 70,00                     |
| 2104         | Altri materiali di consumo  | 175,00                    |
| 2108         | Corsi di formazione per il proprio personale  | 1.200,00                  |
| 2113         | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza                              | 10.000,00                 |
| 2114         | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente   | 2.432,93                  |
| 2115         | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione                                    | 300,00                    |
| 2116         | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas                                      | 500,00                    |
| 2117         | Utenze e canoni per altri servizi   | 160.000,00                |
| 2118         | Riscaldamento e condizionamento   | 5.444,60                  |
| 2120         | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate                                    | 2.000,00                  |
| 2121         | Spese postali e di recapito   | 80,00                     |
| 2122         | Assicurazioni   | 960,74                    |
| 2123         | Assistenza informatica e manutenzione software  | 24.950,00                 |
| 2298         | Altre spese per acquisto di servizi   | 30.000,00                 |
| 3101         | Contributi e trasferimenti correnti a Stato   | 180.547,90                |
| 3114         | Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere                                 | 65.000,00                 |
| 3116         | Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio | 65.000,00                 |
| 3205         | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private                                | 25.000,00                 |
| 4399         | Altri oneri finanziari  | 600,00                    |
| 4401         | IRAP  | 2.150,00                  |
| 4402         | IRES  | 5.000,00                  |
| 4403         | I.V.A.  | 31.000,00                 |
| 4405         | ICI   | 493,30                    |
| 4499         | Altri tributi   | 28.000,00                 |
| 4504         | Indennità e rimborso spese per il Presidente  | 7.000,00                  |
| 4505         | Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori                                 | 21.000,00                 |
| 4506         | Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione                                 | 8.000,00                  |
| 4507         | Commissioni e Comitati  | 6.000,00                  |
| 4509         | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi                  | 20.000,00                 |
| 5102         | Fabbricati  | 38.000,00                 |
| 7406         | Concessione di crediti a Istituzioni sociali private                                    | 23.000,00                 |

**TOTALE** 779.064,47

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b> | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|--------------|--------------------|-------------------------------|
|--------------|--------------------|-------------------------------|

**TOTALE**

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

|                  |     |  |
|------------------|-----|--|
| <b>MISSIONE</b>  | 033 | Fondi da ripartire                               |
| <b>PROGRAMMA</b> | 002 | Fondi di riserva e speciali                      |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali                                 |

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b> | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|--------------|--------------------|-------------------------------|
|--------------|--------------------|-------------------------------|

**TOTALE**

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

|                  |     |  |
|------------------|-----|--|
| <b>MISSIONE</b>  | 090 | Servizi per conto terzi e partite di giro        |
| <b>PROGRAMMA</b> | 001 | Servizi per conto terzi e partite di giro        |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali                                 |

| <b>SIOPE</b>  | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|---------------|--|-------------------------------|
| 2121          | Spese postali e di recapito  | 8.000,00                      |
| 2124          | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 20.000,00                     |
| 2125          | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni                | 6.000,00                      |
| 4399          | Altri oneri finanziari   | 1.320,00                      |
| 7500          | Altre operazioni finanziarie                                       | 500.000,00                    |
| <b>TOTALE</b> |  | <b>535.320,00</b>             |

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

|                  |     |  |
|------------------|-----|--|
| <b>MISSIONE</b>  | 091 | Debiti da finanziamento dell'amministrazione     |
| <b>PROGRAMMA</b> | 001 | Debiti da finanziamento dell'amministrazione     |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali                                 |

| <b>SIOPE</b> | <b>DESCRIZIONE</b> | <b>IMPORTO<br/>PREVISIONE</b> |
|--------------|--------------------|-------------------------------|
|--------------|--------------------|-------------------------------|

**TOTALE**

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

**TOTALE MISSIONE** 853.406,71

|                  |     |   |
|------------------|-----|---|
| <b>MISSIONE</b>  | 012 | Regolazione dei mercati   |
| <b>PROGRAMMA</b> | 004 | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI  |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali  |

**TOTALE MISSIONE** 819.195,48

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

**TOTALE MISSIONE** 916.764,26

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

**TOTALE MISSIONE** 251.649,97

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

**TOTALE MISSIONE** 10.400,00

|                  |     |  |
|------------------|-----|--|
| <b>MISSIONE</b>  | 032 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche |
| <b>PROGRAMMA</b> | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza   |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                 |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali   |

**TOTALE MISSIONE** 779.064,47

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

**TOTALE  
MISSIONE**

|                  |     |   |
|------------------|-----|---|
| <b>MISSIONE</b>  | 033 | Fondi da ripartire                              |
| <b>PROGRAMMA</b> | 002 | Fondi di riserva e speciali                     |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali                                |

**TOTALE  
MISSIONE**

|                  |     |   |
|------------------|-----|---|
| <b>MISSIONE</b>  | 090 | Servizi per conto terzi e partite di giro       |
| <b>PROGRAMMA</b> | 001 | Servizi per conto terzi e partite di giro       |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali                                |

**TOTALE  
MISSIONE**

535.320,00

|                  |     |   |
|------------------|-----|---|
| <b>MISSIONE</b>  | 091 | Debiti da finanziamento dell'amministrazione    |
| <b>PROGRAMMA</b> | 001 | Debiti da finanziamento dell'amministrazione    |
| <b>DIVISIONE</b> | 1   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI |
| <b>GRUPPO</b>    | 3   | Servizi generali                                |

**TOTALE  
MISSIONE****TOTALE GENERALE** 4.165.800,89



PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

|                   | MISSIONE  | 011  | 012   | 016  | 032  | 033   | 090  | 091   |  |  |
|-------------------|---|--|---|--|--|---|--|---|--|--|
|                   |   | Competitività e sviluppo delle imprese   | Regolazione dei mercati   | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo        | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Fondi da ripartire  | Servizi per conto terzi e partite di giro        | Debiti da finanziamento dell'amministrazione                                  |  |  |
|                   | PROGRAMMA   | 005  | 004   | 005  | 002  | 003   | 001  | 001   |  |  |
|                   |   | Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | Indirizzo politico   | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza                | Fondi da assegnare                               | Fondi di riserva e speciali   | Servizi per conto terzi e partite di giro        | Debiti da finanziamento dell'amministrazione     |
|                   | DIVISIONE   | 4  | 1   | 4  | 1  | 1   | 1  | 1   |  |  |
|                   |   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI  | AFFARI ECONOMICI   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
|                   | GRUPPO  | 1  | 3   | 1  | 1  | 3   | 1  | 3   |  |  |
|                   |   | Affari generali economici, commerciali e del lavoro  | Servizi generali  | Affari generali economici, commerciali e del lavoro                              | Affari generali economici, commerciali e del lavoro              | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali                                 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali                                 | Servizi generali                                 |
| CODICE GESTIONALE | DESCRIZIONE VOCE  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3                 | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 31                | Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3101              | Contributi e trasferimenti correnti a Stato   |  |   |  |  | 180.547,90  |  |   |  |  |
| 3102              | Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3103              | Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali                       |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3104              | Contributi e trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma                                      |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3105              | Contributi e trasferimenti correnti a province  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3106              | Contributi e trasferimenti correnti a città metropolitane   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3107              | Contributi e trasferimenti correnti a comuni  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3108              | Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3109              | Contributi e trasferimenti correnti a comunità montane  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3110              | Contributi e trasferimenti correnti ad aziende sanitarie  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3111              | Contributi e trasferimenti correnti ad aziende ospedaliere  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3112              | Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3113              | Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo                            | 63.100,00  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3114              | Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere   |  |   |  |  | 65.000,00   |  |   |  |  |
| 3115              | Contributi e trasferimenti correnti ad unioni regionali delle Camere di commercio per ripiano perdite |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3116              | Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio               |  |   |  |  | 65.000,00   |  |   |  |  |
| 3117              | Contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di Commercio per ripiano perdite     |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3118              | Altri contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio                   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3119              | Contributi e trasferimenti correnti a policlinici universitari  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3120              | Contributi e trasferimenti correnti ad IRCCS pubblici - Fondazioni                                    |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3121              | Contributi e trasferimenti correnti a Istituti Zooprofilattici sperimentali                           |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3122              | Contributi e trasferimenti correnti a Enti di previdenza  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3123              | Contributi e trasferimenti correnti a Autorità portuali   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3124              | Contributi e trasferimenti correnti a Agenzie regionali   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3125              | Contributi e trasferimenti correnti a Università  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3126              | Contributi e trasferimenti correnti a Enti Parco  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3127              | Contributi e trasferimenti correnti a ARPA  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3128              | Contributi e trasferimenti correnti a Enti di ricerca locali  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3199              | Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali                          |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 32                | Contributi e trasferimenti a soggetti privati   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3201              | Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite                                    |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3202              | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali   | 250.000,00   |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3203              | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3204              | Contributi e trasferimenti a famiglie   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 3205              | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private  | 25.000,00  |   |  |  | 25.000,00   |  |   |  |  |
| 3206              | Contributi e trasferimenti a soggetti esteri  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 4                 | ALTRE SPESE CORRENTI  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 41                | Rimborsi  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 4101              | Rimborso diritto annuale  |  | 500,00  |  |  |   |  |   |  |  |
| 4102              | Restituzione diritti di segreteria  |  | 500,00  |  |  |   |  |   |  |  |

PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

|                   | MISSIONE   | 011  | 012   | 016  | 032  | 033   | 090  | 091   |
|-------------------|--|--|---|--|--|---|--|---|
|                   |  | Competitività e sviluppo delle imprese   | Regolazione dei mercati   | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo        | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Fondi da ripartire  | Servizi per conto terzi e partite di giro        | Debiti da finanziamento dell'amministrazione                                  |
|                   | PROGRAMMA  | 005  | 004   | 005  | 002  | 003   | 001  | 002   |
|                   |  | Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | Indirizzo politico   | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza                | Fondi da assegnare                               | Fondi di riserva e speciali   |
|                   | DIVISIONE  | 4  | 1   | 4  | 1  | 1   | 1  | 1   |
|                   |  | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI  | AFFARI ECONOMICI   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              |
|                   | GRUPPO   | 1  | 3   | 1  | 1  | 3   | 1  | 3   |
|                   |  | Affari generali economici, commerciali e del lavoro  | Servizi generali  | Affari generali economici, commerciali e del lavoro                              | Affari generali economici, commerciali e del lavoro              | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali                                 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri |
| CODICE GESTIONALE | DESCRIZIONE VOCE   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4199              | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati                                 |  |   |  |  |   |  |   |
| 42                | Godimenti di beni di terzi   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4201              | Noleggi  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4202              | Locazioni  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4203              | Leasing operativo  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4204              | Leasing finanziario  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4205              | Licenze software   |  |   |  |  |   |  |   |
| 43                | Interessi passivi e oneri finanziari diversi   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4301              | Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4304              | Interessi passivi per anticipazioni di cassa   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4305              | Interessi su mutui   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4306              | Interessi passivi v/fornitori  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4399              | Altri oneri finanziari   |  | 780,00  | 1.920,00   | 2.220,00   | 480,00  | 600,00   | 1.320,00  |
| 44                | Imposte e tasse  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4401              | IRAP   |  | 10.097,77   | 20.282,85  | 25.800,92  | 11.668,45   | 2.150,00   |   |
| 4402              | IRES   |  | 250,00  | 500,00   | 600,00   | 150,00  | 5.000,00   |   |
| 4403              | I.V.A.   |  |   |  |  |   | 31.000,00  |   |
| 4405              | ICI  |  | 641,29  | 1.578,56   | 1.825,21   | 394,64  | 493,30   |   |
| 4499              | Altri tributi  |  | 0,00  |  |  |   | 28.000,00  |   |
| 45                | Altre spese correnti   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4502              | Indennità e rimborso spese per il Consiglio  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4503              | Indennità e rimborso spese per la Giunta   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4504              | Indennità e rimborso spese per il Presidente   |  |   |  |  |   | 7.000,00   |   |
| 4505              | Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori                                |  |   |  |  |   | 21.000,00  |   |
| 4506              | Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione                                |  |   |  |  |   | 8.000,00   |   |
| 4507              | Commissioni e Comitati   |  |   |  |  |   | 6.000,00   |   |
| 4508              | Borse di studio  |  |   |  |  |   |  |   |
| 4509              | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi                 |  | 0,00  |  |  |   | 20.000,00  |   |
|                   | Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi                         |  |   |  |  |   |  |   |
| 4510              | istituzionali e altri compensi   |  |   |  |  |   |  |   |
| 4511              | Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi |  |   |  |  |   |  |   |
| 4512              | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali            |  |   |  |  |   |  |   |
| 4513              | Altri oneri della gestione corrente  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5                 | INVESTIMENTI FISSI   |  |   |  |  |   |  |   |
| 51                | Immobilizzazioni materiali   |  |   |  |  |   |  |   |
| 5101              | Terreni  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5102              | Fabbricati   |  | 80.000,00   | 112.000,00   | 120.000,00   | 50.000,00   | 38.000,00  |   |
| 5103              | Impianti e macchinari  |  | 17.000,00   | 18.000,00  | 15.000,00  |   |  |   |
| 5104              | Mobili e arredi  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5105              | Automezzi  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5106              | Materiale bibliografico  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5149              | Altri beni materiali   |  |   |  |  |   |  |   |
| 5151              | Immobilizzazioni immateriali   |  |   |  |  |   |  |   |
| 5152              | Hardware   |  |   |  |  |   |  |   |
| 5155              | Acquisizione o realizzazione software  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5157              | licenze d'uso  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5199              | Altre immobilizzazioni immateriali   |  |   |  |  |   |  |   |
| 52                | immobilizzazioni finanziarie   |  |   |  |  |   |  |   |
| 5201              | Partecipazioni di controllo e di collegamento  |  |   |  |  |   |  |   |
| 5202              | Partecipazioni azionarie in altre imprese  |  |   |  |  |   |  |   |

PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

|                          | MISSIONE  | 011  | 012   | 016  | 032  | 033   | 090  | 091   |  |  |
|--------------------------|---|--|---|--|--|---|--|---|--|--|
|                          |   | Competitività e sviluppo delle imprese   | Regolazione dei mercati   | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo        | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Fondi da ripartire  | Servizi per conto terzi e partite di giro        | Debiti da finanziamento dell'amministrazione                                  |  |  |
|                          | PROGRAMMA   | 005  | 004   | 005  | 002  | 003   | 001  | 001   |  |  |
|                          |   | Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | Indirizzo politico   | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza                | Fondi da assegnare                               | Fondi di riserva e speciali   | Servizi per conto terzi e partite di giro        | Debiti da finanziamento dell'amministrazione     |
|                          | DIVISIONE   | 4  | 1   | 4  | 1  | 1   | 1  | 1   |  |  |
|                          |   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI  | AFFARI ECONOMICI   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
|                          | GRUPPO  | 1  | 3   | 1  | 1  | 3   | 1  | 3   |  |  |
|                          |   | Affari generali economici, commerciali e del lavoro  | Servizi generali  | Affari generali economici, commerciali e del lavoro                              | Affari generali economici, commerciali e del lavoro              | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali                                 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali                                 | Servizi generali                                 |
| <b>CODICE GESTIONALE</b> | <b>DESCRIZIONE VOCE</b>   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 5203                     | Conferimenti di capitale  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 5204                     | Titoli di Stato   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 5299                     | Altri titoli  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6                        | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 61                       | Contributi e trasferimenti per investimenti a Amministrazioni pubbliche                   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6101                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Stato                                       |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6102                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a enti di ricerca statali                     |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6103                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre amministrazioni pubbliche centrali   |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6104                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Regione/Provincia autonoma                  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6105                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a province                                    |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6106                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a città metropolitane                         |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6107                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni                                      |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6108                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a unioni di comuni                            |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6109                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a comunità montane                            |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6110                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende sanitarie                          |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6111                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende ospedaliere                        |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6112                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre Camere di commercio                  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6113                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad unioni regionali delle Camere di Commercio |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6114                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a centri esteri delle Camere di Commercio     |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6115                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a policlinici universitari                    |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6116                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS          |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6117                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali       |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6118                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di previdenza                          |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6119                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità portuali                           |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6120                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali                           |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6121                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Università                                  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6122                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti Parco                                  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6123                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a ARPA  |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6124                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca locali                      |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6199                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a altre Amministrazioni Pubbliche locali      |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 62                       | Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati                            |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6201                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende speciali                           |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6204                     | Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese                            |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6206                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a famiglie                                    |  |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 6207                     | Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private                 |  |   |  |  |   |  |   |  |  |

PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

|                   | MISSIONE  | 011  | 012   | 016  | 032  | 033   | 090  | 091   |
|-------------------|---|--|---|--|--|---|--|---|
|                   |   | Competitività e sviluppo delle imprese   | Regolazione dei mercati   | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo        | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Fondi da ripartire  | Servizi per conto terzi e partite di giro        | Debiti da finanziamento dell'amministrazione                                  |
|                   | PROGRAMMA   | 005  | 004   | 005  | 002  | 003   | 001  | 002   |
|                   |   | Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | Indirizzo politico   | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza                | Fondi da assegnare                               | Fondi di riserva e speciali   |
|                   | DIVISIONE   | 4  | 1   | 4  | 1  | 1   | 1  | 1   |
|                   |   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI  | AFFARI ECONOMICI   | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI                              |
|                   | GRUPPO  | 1  | 3   | 1  | 1  | 3   | 1  | 3   |
|                   |   | Affari generali economici, commerciali e del lavoro  | Servizi generali  | Affari generali economici, commerciali e del lavoro                              | Affari generali economici, commerciali e del lavoro              | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali                                 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri |
| CODICE GESTIONALE | DESCRIZIONE VOCE  |  |   |  |  |   |  |   |
| 6208              | Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti esteri |  |   |  |  |   |  |   |
| 7                 | OPERAZIONI FINANZIARIE  |  |   |  |  |   |  |   |
| 7100              | Versamenti a conti bancari di deposito                        |  |   |  |  |   |  |   |
| 7200              | Deposito cauzionale per spese contrattuali                    |  |   |  |  |   |  |   |
| 7300              | Restituzione di depositi cauzionali                           |  |   |  |  |   |  |   |
| 7350              | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti   |  |   |  |  |   |  |   |
| 74                | Concessione di crediti  |  |   |  |  |   |  |   |
| 7401              | Concessione di crediti alle Unioni regionali                  |  |   |  |  |   |  |   |
| 7402              | Concessione di crediti ad altre amministrazioni pubbliche     |  |   |  |  |   |  |   |
| 7403              | Concessione di crediti a aziende speciali                     |  |   |  |  |   |  |   |
| 7404              | Concessione di crediti ad altre imprese                       |  |   |  |  |   |  |   |
| 7405              | Concessione di crediti a famiglie                             |  |   |  |  |   |  |   |
| 7406              | Concessione di crediti a Istituzioni sociali private          |  |   |  |  | 23.000,00   |  |   |
| 7407              | Concessioni di crediti a soggetti esteri                      |  |   |  |  |   |  |   |
| 7500              | Altre operazioni finanziarie                                  |  |   |  |  |   |  | 500.000,00  |
| 8                 | SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI                                |  |   |  |  |   |  |   |
| 8100              | Rimborso anticipazioni di cassa                               |  |   |  |  |   |  |   |
| 8200              | Rimborso mutui e prestiti                                     |  |   |  |  |   |  |   |
|                   | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI                   |  |   |  |  |   |  |   |
| 9997              | (pagamenti codificati dal cassiere)                           |  |   |  |  |   |  |   |



Camera di Commercio  
Brindisi



**P.I.R.A.**

**PIANO DEGLI INDICATORI E  
RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**

**ANNO 2023**

Il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012, “*Definizione delle linee guida generali per l’individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dai programmi di bilancio, ai sensi dell’art. 23 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91*”, ha diramato le linee guida di un nuovo strumento da allegare al bilancio di previsione degli Enti, denominato Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (di seguito PIRA).

Il PIRA è stato introdotto con il Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91, e costituisce un documento programmatico, redatto contestualmente al bilancio di previsione ed allegato allo stesso, al fine di illustrare gli obiettivi perseguiti attraverso i Programmi di spesa del Bilancio 2023, misurarne i risultati e monitorare l’effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Il PIRA illustra il contenuto dei programmi di spesa più significativi e per ciascun programma, il PIRA fornisce:

- a) una descrizione sintetica degli obiettivi sottostanti, dei risultati e dei benefici attesi, al fine dell’individuazione dei potenziali destinatari o beneficiari del servizio o dell’intervento, nonché la sua significatività;
- b) uno o più indicatori diretti a misurare l’obiettivo ed a monitorare la sua realizzazione;
- c) il centro di responsabilità al quale è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo;
- d) le risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione di ciascun obiettivo.

Per ciascun indicatore, il Piano fornisce:

- a) una definizione tecnica, idonea a specificare l’oggetto della misurazione dell’indicatore e l’unità di misura di riferimento;
- b) la fonte del dato, ossia il sistema informativo interno, la rilevazione esterna, o l’istituzione dalla quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell’indicatore, che consenta di verificarne la misurazione;
- c) il metodo o la formula applicata per il calcolo dell’indicatore;
- d) il valore “obiettivo”, consistente nel risultato atteso dall’indicatore in relazione alla tempistica di realizzazione;
- e) la tipologia dell’indicatore, il suo peso;
- f) il responsabile della rilevazione e la sua frequenza.

Si precisa che per tutti gli obiettivi l’ arco temporale previsto per la loro realizzazione è il 2023.

Il PIRA è predisposto in coerenza con la Relazione Previsionale e Programmatica riferita all’anno 2023 e con il predisponendo Piano della Performance 2023/2025, all’interno del PIAO, per assicurare adeguata omogeneità e coerenza tra i documenti.

### *Elementi del PIRA*

Il PIRA si compone dei seguenti elementi:

*Missioni:* rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Le missioni sono definite in base allo scopo istituzionale dell'amministrazione pubblica in modo da fornire la rappresentazione delle singole funzioni politico-istituzionali perseguite con le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, per le Camere di commercio, ha individuato le seguenti Missioni:

- 011 – Competitività e sviluppo delle imprese;
- 012 – Regolazione dei mercati;
- 016 – Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema;
- 032 – Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche;
- 033 – Fondi da ripartire.

*Programmi:* rappresentano aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione pubblica, volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle Missioni.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, per le Camere di commercio, ha individuato i seguenti Programmi associati alle Missioni:

- 005-Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo;
- 004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori;
- 005 – Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy;
- 002 – Indirizzo politico;
- 004 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza;
- 001 – Fondi da assegnare;
- 002 – Fondi di riserva e speciali.

*Obiettivi:* trattasi di obiettivi operativi che declinano l'orizzonte strategico nei singoli esercizi (breve periodo), rientrando negli strumenti di natura programmatica delle attività delle amministrazioni.

## 1. COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO (missione cod. 016)

|  |  |
|--|--|
| <b>obiettivo strategico (missione)</b>                                     | Cod.016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo  |
| <b>programma</b>   | Co.005 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy  |
| <b>obiettivo operativo</b>   | <b>Eurosportello - Internazionalizzazione</b>  |
| <b>descrizione</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Promozione internazionale;</li> <li>• Cooperazione Territoriale Europea;</li> <li>• Marketing Territoriale;</li> <li>• Politiche e Reti UE;</li> <li>• Progettazione e finanziamenti (trasversale alle macroaree precedenti)</li> </ul> <p>In aggiunta, sarà attivata un'azione di monitoraggio permanente di quelle che sono le dinamiche in corso nelle sedi delle istituzioni europee, finalizzate alla codificazione e programmazione della Politica di Coesione Europea 2014 – 2020, per rendere operativa e concreta al massimo la strategia di internazionalizzazione che in questa fase di particolare difficoltà, risulta essere una delle poche opportunità di crescita per le imprese.</p> |
| <b>risultati attesi</b>  | Lo sportello dovrà svolgere la tradizionale attività formativa – informativa (seminari alle imprese sull' internazionalizzazione, convegni, missioni istituzionali ed educational tour, incontri B2B, ecc.);   |
| <b>benefici attesi</b>   | <p>Lo Sportello dovrà, favorire e promuovere l' aggregazione tra le imprese attraverso lo strumento delle Reti d' Impresa per favorire l' accesso alle politiche creditizie delle imprese che operano con l' estero.</p> <p>Proseguire l'attività sul fronte della tutela del made in Italy nel mondo, rafforzando l' impegno nelle iniziative a tutela della proprietà intellettuale e industriale.</p> <p>Sviluppare e/o consolidare il rapporto con la rete del sistema camerale italiano all' estero per sostenere la centralità del sistema camerale nella governance delle politiche dell' internazionalizzazione.</p>   |
| <b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b> | Azienda Speciale Promobrindisi   |
| <b>Centro di costo</b>   | Azienda Speciale Promobrindisi   |

|   |   |
|---|---|
| <b>budget</b><br>(proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici ) | € 28.000,00   |
| <b>kpi operativo 1.1.</b>   |   |
| <b>nome indicatore</b>  | n. utenti imprenditori e aspiranti imprenditori che usufruiscono del servizio |
| <b>algoritmo di calcolo</b>   | n. utenti imprenditori e aspiranti imprenditori che usufruiscono del servizio |
| <b>target annuale</b>   | >=50  |
| <b>peso indicatore</b>  | 50  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>  | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>   | Interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b>   | Azienda speciale Promobrindisi-Daniela Guido                                  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>  | Semestrale  |
| <b>kpi operativo 1.2</b>  |   |
| <b>nome indicatore</b>  | Gestione sportello  |
| <b>algoritmo di calcolo</b>   | N. INFORMAZIONI RILASCIATE A VISTA/TOTALE INFORMAZIONI RICHIESTE              |
| <b>target annuale</b>   | 100%  |
| <b>peso indicatore</b>  | 50  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>  | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>   | Interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b>   | Azienda speciale Promobrindisi Daniela Guido                                  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>  | Semestrale  |
| <b>Dirigente responsabile</b>   | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|   |   |
|---|---|
| <b>Obiettivo strategico (missione)</b>  | Missione 016 - "Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo"  |
| <b>Programma</b>  | 005- Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy   |
| <b>Obiettivo operativo</b>  | <b>attività info-formativa sulla tutela del made in Italy</b>   |
| <b>Descrizione</b>  | Azione 1 attività info-formativa sulla tutela del made in Italy in particolare settore turistico ricettivo e internazionalizzazione delle imprese |
| <b>Risultati attesi</b>   | Realizzazione attività previste   |
| <b>Benefici attesi</b>  | Supportare ente camerale nelle attività istituzionali proprie a supporto degli operatori economici del territorio                                 |
| <b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>                  | Azienda speciale Isfores  |
| <b>Centro di costo</b>  | Azienda speciale Isfores  |
| <b>Budget</b><br>(proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici ) | € 25.000,00   |
| <b>Kpi operativo 1.1.</b>   |   |
| <b>Nome indicatore</b>  | attività info-formativa sulla tutela del made in Italy  |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>   | n. informazioni fornite a vista/n. informazioni richieste   |

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>Target annuale</b>                 | 100%                                   |
| <b>Peso indicatore</b>                | 100                                    |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia                              |
| <b>Fonte dati</b>                     | Interna                                |
| <b>Responsabile della rilevazione</b> | Azienda speciale Isfores Daniela Guido |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio          |

## 2. REGOLAZIONE DEI MERCATI (missione cod. 012)

|  |   |
|--|---|
| <b>obiettivo strategico (missione)</b>   | Codice 012 Regolazione dei mercati"   |
| <b>programma</b>   | Codice 04 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori   |
| <b>obiettivo operativo</b>   | Miglioramento dell'efficienza del Servizio Metrico  |
| <b>descrizione</b>   | Azione1: mantenimento dei termini di verifiche ispettive realizzate rispetto al totale degli impianti di carburante nonché eventuali verifiche prime.<br>Azione 2: Bonifica banca dati strumenti metrici Eureka |
| <b>risultati attesi</b>  | Intervento puntuale e tempestivo nella tutela del mercato e della fede pubblica.  |
| <b>benefici attesi</b>   | Garantire la tutela del consumatore   |
| <b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>               | 1 unità D e 3 unità C   |
| <b>Centro di costo</b>   | Ufficio metrico   |
| <b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b> | 0   |
| <b>kpi operativo 1.1.</b>  |   |
| <b>nome indicatore</b>   | Tasso di evasione verifiche ispettive su stazioni di servizio   |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Numero verifiche ispettive effettuate nell'anno/numero stazioni di servizio   |
| <b>target annuale</b>  | 70%   |
| <b>peso indicatore</b>   | 75  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>  | Rilevazione interna fonte dati applicativo Eureka   |
| <b>responsabile della rilevazione</b>  | Domenico Calefato   |
| <b>frequenza della rilevazione</b>   | 6 MESI  |
| <b>kpi operativo 1.2</b>   |   |
| <b>nome indicatore</b>   | Verifiche con forze dell'ordine   |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | accessi eseguiti/richieste di intervento  |
| <b>target annuale</b>  | 100%  |
| <b>peso indicatore</b>   | 25  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia   |

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| fonte dati                     | Protocollo informatico  |
| responsabile della rilevazione | Domenico Calefato   |
| frequenza della rilevazione    | 6 mesi  |
| kpi operativo 1.3              |   |
| nome indicatore                | Rilascio smart card cronotachigrafi-<br>inserimento dati nel sistema a vista                      |
| algoritmo di calcolo           | Numero smart card inserite nel sistema a vista<br>nell'anno/totale smart card richieste nell'anno |
| target annuale                 | 100%  |
| peso indicatore                | 25  |
| tipologia dell'indicatore      | Efficacia   |
| fonte dati                     | Protocollo informatico  |
| responsabile della rilevazione | Domenico Calefato   |
| frequenza della rilevazione    | 6 mesi  |
| Dirigente responsabile         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|  |  |
|--|--|
| Obiettivo strategico (missione)  | Cod 012 regolazione dei mercati  |
| programma  | Cod 004 Vigilanza sui mercato e sui<br>prodotti,promozione della concorrenza<br>e tutela dei consumatori |
| Obiettivo operativo  | <b>Miglioramento degli standard dei<br/>tempi di Evasione delle pratiche</b>                             |
| descrizione  | Istruttoria ed evasione delle pratiche<br>registro Imprese ed adempimenti<br>connessi                    |
| Risultati attesi   |  |
| Benefici attesi  | Aggiornamento della banca dati r.i.  |
| Impatto organizzativo (stima impatto su<br>Personale,tempi,processi)                   | Rispetto dei tempi di evasione   |
| Centro di costo  | r.i.   |
| Budget<br>(proventi da gestione di beni e servizi e<br>oneri per interventi economici) |  |
| Kpi operativo 1.1.   |  |
| Nome indicatore  | Iscrizione delle domande/denunce   |
| Algoritmo di calcolo   | Numero pratiche registro imprese evase<br>nel Termine di legge/totale pratiche<br>registro Imprese evase |
| Target annuale   | >=72%  |
| Peso indicatore  | 70%  |
| Tipologia dell'indicatore  | Efficacia  |
| Fonte dati   | Rilevazione interna da Priamo  |
| Responsabile della rilevazione   | Servizio registro Imprese Simona Tepore  |
| Frequenza della rilevazione  | Semestrale   |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| <b>Kpi operativo 1.2</b>              |   |
| <b>Nome indicatore</b>                | Perfezionamento della procedura finalizzata alla qualità dei dati nel registro imprese: verifica della dichiarazione di socio unico/ricostituzione pluralità dei soci |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>           | % società verificate/totale società obbligate alla Presentazione della dichiarazione  |
| <b>Target annuale</b>                 | 100%  |
| <b>Peso indicatore</b>                | 20%   |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>Fonte dati</b>                     | Rilevazione interna da cruscotto qualità Infocamere   |
| <b>Responsabile della rilevazione</b> | Servizio registro imprese Ornella Lorusso   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>Kpi operativo 1.3</b>              |   |
| <b>Nome indicatore</b>                | attività di pulizia e riqualificazione del d.b. del registro delle imprese: cancellazioni d'ufficio imprese individuali il cui titolare risulta deceduto              |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>           | % imprese verificate/totale su impresa da verificare  |
| <b>Target annuale</b>                 | 100%  |
| <b>Peso indicatore</b>                | 10%   |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>Fonte dati</b>                     | Infocamere  |
| <b>Responsabile della rilevazione</b> | Servizio Registro Imprese Antonia Tarantino   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>    | semestrale  |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|  |   |
|--|---|
| <b>obiettivo strategico (missione)</b> | 012 -"Regolazione dei mercati"  |
| <b>programma</b>                       | 004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori   |
| <b>obiettivo operativo</b>             | <b>Mantenimento efficacia ed efficienza delle attività svolte dal Servizio Regolazione del mercato economia locale</b>  |
| <b>descrizione</b>                     | Azione 1 : evasione istanze cancellazione protesti nei termini di legge;<br>Azione 2: Emissione di ordinanze ingiunzione relative a verbali di accertamento arretrati;<br>Azione 3: mantenimento tempi di evasione istanze di registrazione di marchi e brevetti<br>Azione 4: fungibilità nelle attività e nei procedimenti del servizio anche in caso di |

|  |   |
|--|---|
|  | assenza o impedimento dei colleghi nel rispetto dei termini dei relativi procedimenti                             |
| <b>risultati attesi</b>  | Mantenimento efficacia ed efficienza delle attività svolte dal Servizio Regolazione del mercato economia locale   |
| <b>benefici attesi</b>   | Mantenimento efficacia ed efficienza delle attività svolte dal Servizio Regolazione del mercato – economia locale |
| <b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>               | Azione 1,2,3,4: : 1 D e 2 C part-time   |
| <b>Centro di costo</b>   | Servizio Regolazione del mercato – economia locale  |
| <b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b> | 0   |
| <b>kpi operativo 1.1.</b>  | UFFICIO PROTESTI  |
| <b>nome indicatore</b>   | Tempo medio di evasione istanze di cancellazione protesti   |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Giorni evasione istanze cancellazione protesti/totale istanze cancellazione protesti                              |
| <b>target annuale</b>  | <=20gg.+5   |
| <b>peso indicatore</b>   | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>  | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b>  | Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri                           |
| <b>frequenza della rilevazione</b>   | Semestrale  |
| <b>kpi operativo 2.1.</b>  | UFFICIO SANZIONI  |
| <b>nome indicatore</b>   | Emissione ordinanze ingiunzione processi verbali trasmessi dal R.I. ed emessi nella prima metà del 2020           |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Emissione ordinanze ingiunzione processi verbali trasmessi dal R.I. ed emessi nella prima metà del 2020           |
| <b>target annuale</b>  | Si  |
| <b>peso indicatore</b>   | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>  | Rilevazione interna da PROSA  |
| <b>responsabile della rilevazione</b>  | Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri                           |
| <b>frequenza della rilevazione</b>   | Semestrale  |
| <b>kpi operativo 3.1.</b>  | UFFICIO MARCHI E BREVETTI   |
| <b>nome indicatore</b>   | Tasso di istanze evase nei tempi  |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Numero istanze evase nei tempi/totale istanze   |
| <b>target annuale</b>  | 100%  |
| <b>peso indicatore</b>   | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>  | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b>  | Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria                                    |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
|                                       | Palmieri  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>kpi operativo 4.1.</b>             | UFFICI MARCHI PROTESTI SANZIONI<br>COMMERCIO ESTERO   |
| <b>nome indicatore</b>                | fungibilità nelle attività e nei procedimenti del servizio anche in caso di assenza o impedimento dei colleghi nel rispetto dei termini dei relativi procedimenti |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | Si/no   |
| <b>target annuale</b>                 | Si  |
| <b>peso indicatore</b>                | 50  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri   |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | emissione certificati commercio estero entro 6 giorni dalla richiesta e carnet ata entro 10 giorni;   |
| <b>target annuale</b>                 | Si  |
| <b>peso indicatore</b>                | 50  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri   |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|  |  |
|--|--|
| <b>Obiettivo strategico (missione)</b>                                     | 012 -“Regolazione dei mercati”   |
| <b>Programma</b>   | 004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori  |
| <b>Obiettivo operativo</b>   | <b>Servizi per favorire la reinternalizzazione</b>   |
| <b>Descrizione</b>   | Azione 1: attività commissionate dall’ente camerale a supporto dell’erogazione dei servizi istituzionali<br>Azione 2 attività di sportello per rilascio smart card<br>Azione 3 attività di sportello per rilascio Spid<br>Azione 4 gestione sportello borsa merci telematica |
| <b>Risultati attesi</b>  | Realizzazione attività previste  |
| <b>Benefici attesi</b>   | Supportare ente camerale nelle attività istituzionali proprie a supporto degli operatori economici del territorio  |
| <b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b> | Azienda speciale Isfores   |

|  |  |
|--|--|
| <b>Centro di costo</b>   | Azienda speciale Isfores   |
| <b>Budget</b><br>(proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici) | € 165.000,00   |
| <b>Kpi operativo 1.1.</b>  |  |
| <b>Nome indicatore</b>   | attività commissionate dall'ente camerale a supporto dell'erogazione dei servizi istituzionali |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>  | Si/no  |
| <b>Target annuale</b>  | Si   |
| <b>Peso indicatore</b>   | 100  |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia  |
| <b>Fonte dati</b>  | Interna  |
| <b>Responsabile della rilevazione</b>  | Azienda speciale Isfores Daniela Guido   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>   | Semestrale   |
| <b>Kpi operativo 2.1.</b>  |  |
| <b>Nome indicatore</b>   | Gestione sportello rilascio smart card   |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>  | n. smart card fornite a vista/n. smart card richieste  |
| <b>Target annuale</b>  | 100%   |
| <b>Peso indicatore</b>   | 100  |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia  |
| <b>Fonte dati</b>  | Interna  |
| <b>Responsabile della rilevazione</b>  | Azienda speciale Isfores Daniela Guido   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>   | Semestrale   |
| <b>Kpi operativo 3.1.</b>  |  |
| <b>Nome indicatore</b>   | Gestione sportello rilascio SPID   |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>  | Si/no  |
| <b>Target annuale</b>  | Si   |
| <b>Peso indicatore</b>   | 100  |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia  |
| <b>Fonte dati</b>  | Interna  |
| <b>Responsabile della rilevazione</b>  | Azienda speciale Isfores Daniela Guido   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>   | Semestrale   |
| <b>Kpi operativo 4.1.</b>  |  |
| <b>Nome indicatore</b>   | Gestione sportello borsa merci telematica  |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>  | n. informazioni fornite a vista/n. informazioni richieste                                      |
| <b>Target annuale</b>  | 100%   |
| <b>Peso indicatore</b>   | 100  |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>   | Efficacia  |
| <b>Fonte dati</b>  | Interna  |
| <b>Responsabile della rilevazione</b>  | Azienda speciale Isfores Daniela Guido   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>   | Semestrale   |
| <b>Dirigente responsabile</b>  | Dott. Angelo Raffaele Caforio  |

### 3. COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE (missione cod. 011)

|  |   |
|--|---|
| <b>obiettivo strategico (missione)</b> | <b>Cod.011</b> Competitività e sviluppo delle imprese |
|--|---|

|   |   |
|---|---|
| <b>programma</b>  | <b>Cod.005 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo</b>   |
| <b>obiettivo operativo</b>  | <b>Gestione sportello innovazione Orientamento e Supporto incontro D/O di lavoro</b>  |
| <b>descrizione</b>  | Quattro i pilastri su cui innestare le azioni concrete: Formazione, Lavoro, Orientamento e Imprenditorialità. Inoltre occorre: conoscere le imprese del territorio e le loro esigenze di innovazione favorire l'accesso all'innovazione da parte delle imprese, promuovendo l'innovazione di servizi e start up innovativi promuovere la qualità delle reti di impresa  |
| <b>risultati attesi</b>   | <p>Diventare uno dei punti di riferimento per le imprese della Provincia sul fronte dell'informazione finalizzata alla diffusione dell'innovazione d'impresa fornendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>⤴ informazione sui bandi</li> <li>⤴ informazione sulla normativa</li> <li>⤴ informazione sulla formazione</li> <li>⤴ informazione su best practices</li> <li>⤴ organizzazione di convegni, seminari, etc.</li> </ul> <p>Diffondere la cultura d'impresa, sensibilizzando, soprattutto i giovani, le donne i disoccupati, a costruire un percorso orientato all'imprenditorialità, in una logica di Reti di imprese e Start up innovativo.</p> <p>Promuovere iniziative dirette o mediante accordi e collaborazioni con soggetti pubblici e privati competenti di informazione e orientamento a supporto della transizione scuola-lavoro e università lavoro e servizi di orientamento all'auto impiego.</p> |
| <b>benefici attesi</b>  | Migliorare il tessuto territoriale dove Orientamento e Lavoro nello specifico potranno esplicarsi sia nella fase iniziale di scelta del percorso formativo, sia nelle fasi successive di indirizzo e specializzazione, fornendo un contributo conoscitivo del sistema produttivo provinciale, ma anche regionale e nazionale. Quanto infine al tema lavoro, l'attività dovrà essere quella di creare occasioni di incontro fra domanda e offerta di lavoro, occasioni informali che possano generare effetti immediati sulla occupabilità.  |
| <b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>              | Promobrindisi   |
| <b>Centro di costo</b>  | Promobrindisi   |
| <b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)</b> | € 32.000,00   |
| <b>kpi operativo 1.1.</b>   |   |
| <b>nome indicatore</b>  | Promozione start up innovativi  |
| <b>algoritmo di calcolo</b>   | Numero informazioni fornite a vista su start up   |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
|                                       | innovative / numero totale informazione richieste   |
| <b>target annuale</b>                 | 100%  |
| <b>peso indicatore</b>                | 50  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>fonte dati</b>                     | Interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Azienda speciale Promobrindisi Daniela Guido  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>kpi operativo 1.2</b>              |   |
| <b>nome indicatore</b>                | Volume di attività nell'ambito dei percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro     |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | n. di scuole coinvolte nei percorsi di percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro |
| <b>target annuale</b>                 | >=4   |
| <b>peso indicatore</b>                | 50  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | Efficace  |
| <b>fonte dati</b>                     | Interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Azienda speciale promobrindisi Daniela Guido  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

#### 4. SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (missione cod. 032)

|   |   |
|---|---|
| <b>Obiettivo strategico (missione)</b>  | Missione 032 – “Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche”   |
| <b>Programma</b>  | Programma 002 Indirizzo politico  |
| <b>Obiettivo operativo</b>  | <b>Trasparenza amministrativa</b>   |
| <b>Descrizione</b>  | Attuazione delle normative in tema di trasparenza amministrativa  |
| <b>Risultati attesi</b>   | Accessibilità alle informazioni dell'Ente e trasparenza sul suo operato   |
| <b>Benefici attesi</b>  | La trasparenza nell'attività della Pubblica Amministrazione è funzionale al principio di economicità e di legalità, consente una diffusione delle informazioni prodotte, crea un canale informativo verso l'utenza elencando i servizi offerti ed infine permette un controllo sull'operato dell'Ente |
| <b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>              | L'attività interessa i diversi uffici in maniera trasversale, in linea con le attività delineate sul Programma triennale per la trasparenza e l'integrità; una unità D  |
| <b>Centro di costo</b>  | Calefato  |
| <b>Budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)</b> | -   |
| <b>Kpi operativo 1.1.</b>   | Trasparenza amministrativa  |
| <b>Nome indicatore</b>  | Gestione e coordinamento sugli obblighi previsti per legge  |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
|                                       | al fine della pubblicazione sul sito camerale, sezione Amministrazione trasparente, dei documenti previsti dal D.Lgs. 33/2013   |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>           | Gestione del ciclo della trasparenza in ottemperanza al D.Lgs. 33/2013, redazione e pubblicazione dei seguenti documenti: programma triennale per la trasparenza e l'integrità, monitoraggio e relazione finale |
| <b>Target annuale</b>                 | Sì  |
| <b>Peso indicatore</b>                | 100   |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>Fonte dati</b>                     | Rilevazione interna e sito camerale   |
| <b>Responsabile della rilevazione</b> | Domenico Calefato   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>    | Semestrale  |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|  |  |
|--|--|
| <b>Obiettivo strategico (missione)</b>   | Missione 032 – “Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche”  |
| <b>Programma</b>   | Programma 002 Indirizzo politico   |
| <b>Obiettivo operativo</b>   | <b>Piano Nazionale Anticorruzione</b>  |
| <b>Descrizione</b>   | Attuazione delle normative in tema di anticorruzione   |
| <b>Risultati attesi</b>  | Adeguamento alla delibera Anac n.1064/2019 ed aggiornamento della gestione del rischio individuata nel PNA 2019  |
| <b>Benefici attesi</b>   | La trasparenza nell'attività della Pubblica Amministrazione è funzionale al principio di economicità e di legalità, consente una diffusione delle informazioni prodotte, crea un canale informativo verso l'utenza elencando i servizi offerti ed infine permette un controllo sull'operato dell'Ente  |
| <b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>               | L'attività interessa i diversi uffici in maniera trasversale, in linea con le attività delineate nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza   |
| <b>Centro di costo</b>   | Segreteria   |
| <b>Budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b> | -  |
| <b>Kpi operativo 1.1.</b>  | Trasparenza amministrativa   |
| <b>Nome indicatore</b>   | Gestione e coordinamento sugli obblighi previsti per legge al fine della pubblicazione sul sito camerale, sezione Amministrazione trasparente, dei documenti previsti dal D.Lgs. 33/2013   |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>  | Gestione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ai sensi la legge 6 novembre 2012, n.190 , redazione e pubblicazione dei seguenti documenti: adozione PTPCT, monitoraggio e relazione finale anche alla luce della nuova mappatura dei processi e delle attività di competenza delle Camere di Commercio secondo le previsioni del d.lgs. 219/2016 e del successivo Decreto 7 marzo 2019 del Ministero dello Sviluppo Economico “Ridefinizione dei servizi che il sistema delle camere di commercio è tenuto a fornire sull'intero territorio nazionale” che impone una revisione |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
|                                       | della valutazione di rischio di corruzione collegato ai nuovi servizi di competenza |
| <b>Target annuale</b>                 | Sì  |
| <b>Peso indicatore</b>                | 100   |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>      | Efficacia   |
| <b>Fonte dati</b>                     | Rilevazione interna e sito camerale   |
| <b>Responsabile della rilevazione</b> | Segreteria Dott.ssa Patrizia Perrucci   |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>    | Annuale   |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|  |   |
|--|---|
| <b>obiettivo strategico (missione)</b>   | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (cod 032)  |
| <b>programma</b>   | Indirizzo politico (cod. 002)   |
| <b>obiettivo operativo</b>   | <b>Supporto organi</b>  |
| <b>descrizione</b>   | <p><b>Azione 1</b> Elaborazione dati relativi alla composizione del Consiglio camerale ed adempimenti connesse al processo di accorpamento in atto.</p> <p><b>Azione 2-</b> -Revisione periodica annuale delle partecipazioni societarie della CCIAA di Brindisi ai sensi dell'art. 20 d. lgs. 175/2016 e s.m.i. - Predisposizione adempimenti istruttori.</p> <p><b>Azione 3</b> tempistica processo di gestione dei provvedimenti.</p> <p><b>Azione 4</b> Completamento nei termini previsti di anagrafe delle prestazioni, osservatorio camerale</p> |
| <b>risultati attesi</b>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• elaborazione dati relativi alla composizione del Consiglio camerale entro il 31/3/2023</li> <li>• elaborazione delle informazioni delle partecipate per supportare gli organi nelle scelte</li> <li>• tempestiva gestione dei provvedimenti camerali anche alla luce della gestione "diretta" della pubblicazione degli atti deliberativi all'albo camerale</li> <li>• completamento nei termini di legge anagrafe delle prestazioni, osservatorio camerale</li> </ul>   |
| <b>benefici attesi</b>   | Miglioramento efficacia efficienza servizi interni  |
| <b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>               | Personale interno 1 unità C 100% una unità D 70%  |
| <b>Centro di costo</b>   | Affari generali   |
| <b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b> | 0   |
| <b>kpi operativo 1.</b>  |   |
| <b>nome indicatore</b>   | Elaborazione dati relativi alla composizione del Consiglio camerale   |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Rispetto dei termini di legge   |
| <b>target annuale</b>  | si  |
| <b>peso indicatore</b>   | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | efficacia   |
| <b>fonte dati</b>  | Rilevazione interna   |

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Dott.ssa Rosa Palmieri  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | semestrale  |
| <b>kpi operativo 2.</b>               |   |
| <b>nome indicatore</b>                | Revisione periodica annuale delle partecipazioni societarie della CCIAA di Brindisi ai sensi dell'art. 20 d. lgs. 175/2016 e s.m.i. - Predisposizione adempimenti istruttori. |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | Rispetto dei termini di legge   |
| <b>target annuale</b>                 | si  |
| <b>peso indicatore</b>                | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | efficacia   |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Dott.ssa Rosa Palmieri  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | semestrale  |
| <b>kpi operativo 3.</b>               |   |
| <b>nome indicatore</b>                | Tempo medio di pubblicazione atti   |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | Sommatoria giorni necessari per pubblicazione atti dopo la sottoscrizione/totale atti pubblicati.   |
| <b>target annuale</b>                 | <=3   |
| <b>peso indicatore</b>                | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | efficacia   |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Dott.ssa Grazia Scaringella Boccaccio   |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | semestrale  |
| <b>kpi operativo 3</b>                |   |
|                                       |   |
| <b>nome indicatore</b>                | Completamento nei termini previsti di: anagrafe delle prestazioni osservatorio camerale per la parte di competenza  |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | Rispetto dei termini di legge   |
| <b>target annuale</b>                 | si  |
| <b>peso indicatore</b>                | 100   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | efficacia   |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna   |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Dott.ssa Rosa Palmieri  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | semestrale  |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio   |

|  |   |
|--|---|
| <b>obiettivo strategico (missione)</b> | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (cod 032)                              |
| <b>programma</b>                       | Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche (cod. 004)           |
| <b>obiettivo operativo</b>             | <b>Miglioramento efficienza gestione risorse umane e documenti e informazioni inerenti il personale</b> |

|  |  |
|--|--|
| <b>descrizione</b>   | <p><b>Azione 1</b> Garantire l'elaborazione delle variabili mensili utili alla predisposizione delle retribuzioni entro i primi 6(sei) giorni lavorativi del mese successivo in linea con i vigenti Istituti contrattuali.</p> <p><b>Azione 2</b> -Predisposizione atti istruttori piano triennale fabbisogno del personale e piano organizzativo lavoro agile nell'ambito del Piano integrato di attività e organizzazione da adottare con modalità semplificata ai sensi dell'art. 6 comma 6 del D.L.80/2021 convertito in Legge 113/2021 .</p> <p><b>Azione 3</b> elaborazione pensioni per dipendenti che hanno già maturato i requisiti o che esercitano il diritto di opzione.</p>                             |
| <b>risultati attesi</b>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Garantire entro i ristretti termini contrattuali l'uso del passaggio da "presenze a "retributivo"utilizzando l'apposita funzione dell'applicativo del sistema di gestione presenze previa puntuale verifica dei dati e della corretta gestione nell'applicativo derivanti dai CCNL Funzioni Locali, da ultimo quello del 21.05.2018, e dall'introduzione dello smart-working;</li> <li>• Predisposizione degli atti istruttori inerenti il Piano del fabbisogno del Personale ed il POLA in coerenza con le vigenti disposizione nonché dell'iter del processo di accorpamento;</li> <li>• Elaborazione pensioni per dipendenti interessati nei termini di legge</li> </ul> |
| <b>benefici attesi</b>   | Maggiore produttività, razionalizzazione del lavoro  |
| <b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>               | Il progetto impegnerà il personale dell'ufficio 1 unità cat C 100% e una unità cat. B 70% e una unità D 30%  |
| <b>Centro di costo</b>   | personale  |
| <b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b> | il costo è quello relativo al canone annuale dell'applicativo gestione presenze su Sipert  |
| <b>kpi operativo 1</b>   |  |
| <b>nome indicatore</b>   | Consolidamento sistema di gestione presenze con verifica puntuale dell'allineamento del sistema operativo con le vigenti disposizioni contrattuali   |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Si/no  |
| <b>target annuale</b>  | si   |
| <b>peso indicatore</b>   | 100  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>   | efficacia  |
| <b>fonte dati</b>  | Rilevazione interna  |
| <b>responsabile della rilevazione</b>  | Rag. Maria Cristina Luisi  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>   | semestrale   |
| <b>kpi operativo 2.</b>  |  |
| <b>nome indicatore</b>   | Predisposizione atti istruttori programmazione fabbisogno del personale e piano organizzativo lavoro agile nell'ambito del Piano integrato di attività e organizzazione  |
| <b>algoritmo di calcolo</b>  | Realizzazione attività entro l'anno  |
| <b>target annuale</b>  | si   |

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>peso indicatore</b>                | 100  |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | efficacia  |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna  |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Dott.ssa Rosa Palmieri   |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | semestrale   |
| <b>kpi operativo 3</b>                |  |
| <b>nome indicatore</b>                | Elaborazione pensioni per dipendenti interessati nei termini di legge con il nuovo applicativo Sin 2 |
| <b>algoritmo di calcolo</b>           | n. pensioni elaborate nell'anno/n. richiedenti nell'anno =100%                                       |
| <b>target annuale</b>                 | si   |
| <b>peso indicatore</b>                | 100%   |
| <b>tipologia dell'indicatore</b>      | efficacia  |
| <b>fonte dati</b>                     | Rilevazione interna  |
| <b>responsabile della rilevazione</b> | Rag. Maria Cristina Luisi  |
| <b>frequenza della rilevazione</b>    | semestrale   |
| <b>Dirigente responsabile</b>         | Dott. Angelo Raffaele Caforio  |

|   |   |
|---|---|
| <b>Obiettivo strategico (mission)</b>   | <b>Missione 032 - Servizi Istituzionali e Generali delle Amministrazioni Pubbliche</b>  |
| <b>Programma operativo</b>  | <b>Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>   |
| <b>Obiettivo operativo</b>  | <b>Analisi dei contenuti dello Stato Patrimoniale</b>   |
| <b>Descrizione</b>  | La Camera di Commercio ha avviato la migrazione al nuovo sistema contabile di Infocamere S.C.p.A. denominato "CON2" nel corso dell'anno 2022, iniziando un processo di integrazione dei moduli di gestione del budget (su D.P.R. 254/2005 e Decreto MEF 27 Marzo 2013), del ciclo attivo/passivo, della contabilità generale e gestionale. Nell' anno 2023 si dovranno verificare ed integrare i dati dei conti dello Stato Patrimoniale, analizzando le singole voci contenute nei partitari e procedendo conseguentemente ad eventuali rettifiche. Tale attività coinvolgerà l'intero Servizio Ragioneria e Patrimonio. |
| <b>Risultati attesi</b>   | Analisi dei debiti/crediti con verifica puntuale e corretta dei dati contabili.   |
| <b>Benefici attesi</b>  | Continuità del rispetto dei principi contabili di Bilancio (veridicità attendibilità, correttezza e comprensibilità).   |
| <b>Soggetti coinvolti - Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b> | 4 unità lavorative: 4 C6  |
| <b>Area organizzativa</b>   | <b>Servizio Ragioneria e Patrimonio</b>   |
| <b>Budget</b><br><b>(quadro finanziario, proventi da</b>  |   |

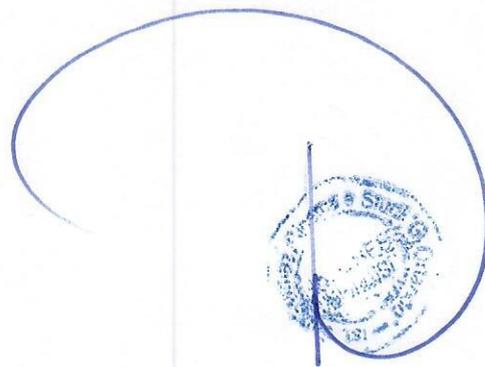
|  |  |
|--|--|
| <b>gestione di beni e servizi, e oneri per interventi economici)</b> |  |
| <b>Kpi operativo 1.1</b>   |  |
| <b>Nome indicatore</b>   | <b>Anagrafica dei conti dello Stato Patrimoniale</b>     |
| <b>Algoritmo di calcolo</b>  | Completamento efficace della analisi entro il 2023 SI/NO |
| <b>Target annuale</b>  | Si   |
| <b>Peso indicatore</b>   | 100  |
| <b>Tipologia dell'indicatore</b>                                     | Efficienza   |
| <b>Fonte dati</b>  | Rilevazione interna                                      |
| <b>Responsabile della rilevazione</b>                                | Servizio Ragioneria e Patrimonio Rag. Antonella Landella |
| <b>Frequenza della rilevazione</b>                                   | Semestrale   |
| <b>Dirigente responsabile</b>  | Dott. Angelo Raffaele Caforio                            |



**ISFORES**

**BILANCIO DI PREVISIONE**

**2023**



ISFORES AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BRINDISI

VIA BASTIONI CARLO V 72100 BRINDISI  
TEL. 0831 521138 TEL. 0831 526139  
PARTITA IVA 01425180742  
e-mail: stores.brindis@bero.it - www.stores.it

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL PREVENTIVO ECONOMICO ISFORES RIFERITO ALL'ANNO 2023**

Il Bilancio preventivo 2023 è stato redatto ai sensi dell'art. 67 del DPR 254 del 2 novembre 2005 che regola la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio.

La relazione accompagnatoria al Bilancio di Previsione 2023 si suddivide in due parti:

- nella prima si descrive in dettaglio le diverse voci di entrata e di spesa, illustrando gli importi indicati nelle singole voci di onere e provento;
- nella seconda si segnalano i percorsi che l'Azienda intende realizzare nell'ambito di ciascuna progettualità approvata.

Come si evince dallo schema avanti riportato le voci di costo e di ricavo sono distinte per natura e sono raggruppate in relazione ai vari centri di costo (Attività Camerali Commissione-Regolazione del mercato, Formazione Continua e Interprofessionale Attività Info-formativa della tutela del made in Italy, Competitività e sviluppo delle imprese-attività form.indiretta e seminariale in cui si concretizza l'attività dell'Azienda speciale per l'esercizio 2023.

Il quadro della destinazione delle risorse così come costruito sarà oggetto di costante monitoraggio nel corso dell'anno al fine di evidenziare gli scostamenti dai risultati ottenuti in ordine ai progetti e alle attività realizzate dall'Azienda rispetto agli obiettivi assegnati dal Consiglio camerale e a quanto indicato in sede di Preventivo.

I criteri di riparto adottati per la destinazione dei ricavi e la suddivisione dei costi di struttura sono gli stessi indicati nell'anno precedente. Nel preventivo 2023 detti criteri di riparto sono stati raggruppati in tre tipologie:

- a) la imputazione diretta del costo sostenuto e del ricavo percepito ai progetti in quanto direttamente riferito alla realizzazione degli stessi;
- b) la imputazione diretta del costo specifico del personale determinato in misura percentuale tenendo conto dell'incidenza del costo del singolo evento assegnato al dipendente sul totale del costo dei compiti al medesimo assegnati;
- c) la percentuale che tiene conto dell'incidenza del singolo evento sul totale complessivo dei costi istituzionali previsti.

La individuazione dei costi di struttura da confrontare con le risorse proprie non è così immediata, in quanto devono essere considerati solo i costi di struttura relativi al funzionamento dell'Azienda Speciale e non quella parte di costi sostenuti per la realizzazione dei progetti e delle iniziative.

Tra i costi di struttura, che vanno suddivisi, vi sono gli oneri relativi al personale per un ammontare di € 166.161,00 .



Tali costi saranno sostenuti in parte per il funzionamento dell'Azienda per un ammontare pari a € 16.616,00 e la maggior parte per la realizzazione dei progetti e delle iniziative per un ammontare pari a € 149.545,00; questi ultimi rappresentano costi diretti da sostenere per la realizzazione del programma. I costi di struttura preventivati per l' Azienda Speciale per il 2023 sono stati complessivamente quantificati in €. 30.187,00 pari a circa il 10% delle spese di Funzionamento e degli ammortamenti e accantonamenti, alle spese del personale dipendente, oltre alle spese degli Organi istituzionali.

Dal confronto dei costi di struttura di €. 30.187,00 e le "risorse proprie" di €. 43.000,00 si prevede per l' esercizio 2023 una capacità di autofinanziamento dell' Azienda Speciale in linea con il dettato del comma 2 dell' art.65 del DPR 254/2005, che prevede che le aziende debbano coprire con risorse proprie almeno i costi di struttura.

## **Analisi delle Previsioni di ricavo**

### **A. RICAVI ORDINARI**

I ricavi dell'Azienda Speciale sono stati complessivamente quantificati in via previsionale nell'importo di € 233.000,00.

Come previsto dall'allegato G ex art. 67 DPR n.254/2005 essi sono stati classificati in sei gruppi:

- 1) Proventi da servizi;
- 2) Altri proventi e rimborsi;
- 3) Contributi da Organismi comunitari;
- 4) Contributi Regionali o da altri Enti pubblici;
- 5) Altri contributi;
- 6) Contributo della Camera di Commercio.

Il contributo camerale 2023 è stato determinato:

- sulla base del preventivo dei progetti e delle iniziative che l'Azienda intende realizzare in coerenza con la missione affidata dalla Camera di Commercio all'Azienda e con la strategia camerale, come stabilito dall'art. 65 - 3° comma del Decreto sopracitato;
- in considerazione delle entrate derivanti dai proventi da servizi e da finanziamenti di altri soggetti;
- in considerazione delle attività che la Camera di Commercio commissionerà all'Azienda nel corso dell'anno 2023.

Nel dettaglio i ricavi ordinari sono così costituiti:

#### **PROVENTI DA SERVIZI**

La voce "Proventi da servizi" di importo pari a € 28.000,00 è costituita entrate rivenienti da corsi di formazione e da progetti e iniziative previste per il 2023. Tale attività è rivolta a società o p.m.i. con i quali verranno stipulati protocolli d' intesa o contratti.

#### **ALTRI CONTRIBUTI**

La voce "Altri Contributi" di importopari ad €. 15.000,00 è riferita ai fondi di perequazione che si intende realizzare nel corso del 2023;



## CONTRIBUTO DELLA CAMERA DI COMMERCIO

Nella voce di bilancio, per l'importo complessivo di € 190.000,00, confluisce il contributo assegnato dall'Ente Camerale per la realizzazione dei progetti e delle iniziative autonomamente programmati dall'Azienda speciale e realizzati in coerenza con gli indirizzi strategici definiti dal Consiglio Camerale.

Le aree di intervento sono le seguenti:

- Attività camerali per servizi per favorire la reinternalizzazione € 165.000,00;
- Attività Info-Formativa sulla tutela del made in Italy internazionalizzazione € 17.000,00;
- Progetto Punto Impresa Digitale € 8.000,00;

### Analisi delle previsioni di costo

#### B. COSTI DI STRUTTURA

I costi di struttura dell'Azienda Speciale preventivati per l'esercizio 2023 sono stati complessivamente quantificati in € 30.187,00 al netto del costo del personale direttamente collegato alla realizzazione delle iniziative istituzionali di €149.545,00, che rappresenta il 76% del totale complessivo di €. 196.562,00 e il 10% delle spese di Funzionamento e degli ammortamenti e accantonamenti.

Come previsto dal DPR n.254/2005, tali costi sono stati classificati in 4 categorie:

- 1) Organi istituzionali;
- 2) Personale;
- 3) Funzionamento;
- 4) Ammortamenti.

La percentuale di incidenza delle varie tipologie di costo rispetto al totale dei costi di struttura viene qui di seguito evidenziata:

| Voci di Costo                   | Preventivo anno 2023 | Incidenza percentuale |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>    |                      |                       |
| Organi Istituzionali            | 11.701,00            | 39%                   |
| Personale                       | 16.616,00            | 55%                   |
| Funzionamento                   | 1.170,00             | 4%                    |
| Ammort. Accant. e perd.su cred. | 700,00               | 2%                    |
| <b>Totale B)</b>                | <b>30.187,00</b>     | <b>100,00%</b>        |

Nel dettaglio i costi di struttura sono così costituiti:

## **ORGANI ISTITUZIONALI**

Tali spese rappresentano il 39% dell'ammontare dei costi totali di struttura.

L'importo complessivo previsto di € 11.701,00 è relativo ai costi da sostenersi per il compenso e rimborso spese del Collegio dei Revisori dei Conti.

## **PERSONALE ( n.3 Dipendenti)**

L'organico dell'Azienda Speciale Isfores per l' anno 2023 è formato da tre dipendenti, oltre al rimborso spese del personale relative all' attività svolta dalla dipendente dell' Azienda Speciale Promobrindisi.

I costi relativi al personale sono stati previsti per un importo complessivo pari a € 166.161,00; in dettaglio:

- 1) € 103.382,00 da costi per emolumenti riconosciuti ai dipendenti;
- 2) € 30.523,00 da oneri previdenziali e assistenziali dipendenti a carico dell'Azienda;
- 3) € 11.852,00 retribuzione fondo produttività dei dipendenti dell'Azienda Speciale;
- 4) € 3.477,00 da buoni pasto;
- 6) € 570,00 per altri oneri ( Assistenza sanitaria integrativa);
- 7) € 7.141,00 da accantonamenti al Fondo trattamento di Fine Rapporto;
- 8) €. 9.216,00 rimborso spese personale Promobrindisi.

## **FUNZIONAMENTO**

Tali spese di €. 11.700,00 rappresentano il 6% dei costi totali di struttura.

La categoria delle spese di funzionamento può essere suddivisa nelle seguenti voci di costo:

- spese per prestazione di servizi;
- oneri diversi di gestione.

La stima delle spese di funzionamento si basa sui costi assunti durante gli ultimi anni.

Si rammenta che i locali utilizzati da Isfores sono stati concessi in comodato d'uso gratuito dalla Camera di Commercio di Brindisi.

La voce "Spese per prestazione di servizi" di importo totale pari a € 7.900,00, incide nei costi di struttura con circa il 4% del totale dei costi di funzionamento ed è formata da costi relativi a:

- spese telefoniche per € 600,00
- spese cancelleria per € 800,00
- spese consulenza  
amministr.e contabile per € 4.000,00
- spese manutenzione attrezza.€ 1.800,00
- varie € 700,00

La voce relativa agli "Oneri diversi di gestione" pari a € 3.800,00 è composta da oneri fiscali a carico dell'Azienda Speciale per IRAP.



## **AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI**

Tali costi sono stati previsti per un importo complessivo di € 7.000,00. Questa voce è costituita per eventuali quote di ammortamento e accantonamento per svalutazione crediti ed incide sul totale dei costi di struttura per circa il 10%.

## **C. COSTI ISTITUZIONALI**

Le “Spese per progetti e iniziative” comprendono i costi caratteristici delle varie iniziative progettuali. Esse si identificano con tutti quei costi che possono essere imputati direttamente alle iniziative da realizzare nell'esercizio 2023.

Sulla base degli eventi e iniziative previste e in considerazione delle attività da porre in essere per la realizzazione dell'attività programmata da Isfores per l'esercizio 2023 i costi istituzionali sono stati quantificati in € 196.562,00;

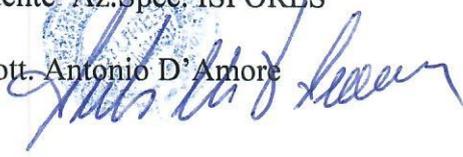
### **Conclusione**

Il Preventivo economico si intenderà definitivo con l' approvazione da parte del Commissario Camerale del preventivo annuale 2023 della Camera di Commercio, del quale costituisce parte integrante.

Le voci descritte si possono riassumere nello schema di preventivo allegato G, preventivo economico delle Aziende Speciali previsto dall' art.67, comma1.

IL Presidente Az.Spec. ISFORES

Dott. Antonio D'Amore



**ISFORES**  
PREVENTIVO ECONOMICO  
ANNO 2023

| VOCI DI COSTO/RICAVO                         | VALORI COMPLESSIVI                  |                      | SERVIZI PER FAVORIRE LA REINTERNAZZAZIONE | PROGETTO PUNTO IMPRESA DIGITALE | ATTIVITA' INFORMATIVA TUTELA DEL MADE IN ITALY ED INTERNAZION. | COMP. E SVILUPPO DELLE IMPRESE-ATT.FORM.INDIR. E SEMIN.+ FONDO DI | TOTALE       |
|--|-------------------------------------|----------------------|---|---------------------------------|--|---|--------------|
|  | PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2022 | PREVENTIVO ANNO 2023 |   |                                 |  |   |              |
| <b>A) RICAVI ORDINARI</b>                    |                                     |                      |   |                                 |  |   |              |
| 1) Proventi da servizi                       |                                     | € 28.000,00          |   |                                 |  | € 28.000,00   | € 28.000,00  |
| 2) Altri proventi o rimborsi                 | 3.300,00                            |                      |   |                                 |  |   |              |
| 3) Contributi da organismi comunitari        |                                     |                      |   |                                 |  |   |              |
| 4) Contrib. Region. o da altri enti pubblici |                                     |                      |   |                                 |  |   |              |
| 5) Altri contributi                          | 15.000,00                           | € 15.000,00          |   |                                 |  | € 15.000,00   | € 15.000,00  |
| 6) Contributo della Camera di commercio      | 190.000,00                          | € 190.000,00         | € 165.000,00                              | € 8.000,00                      | € 17.000,00  | € 190.000,00  | € 190.000,00 |
|  | <b>208.300,00</b>                   | <b>€ 233.000,00</b>  | € 165.000,00                              | € 8.000,00                      | € 17.000,00  | € 233.000,00  | € 233.000,00 |
| <b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>                 |                                     |                      |   |                                 |  |   |              |
| 7) Organi istituzionali                      | 10.800,00                           | € 11.701,00          |   |                                 |  | € 11.701,00   | € 11.701,00  |
| 8) Personale                                 | 162.168,00                          | € 166.161,00         | € 140.406,00                              | € 6.277,00                      | € 14.125,00  | € 5.353,00  | € 166.161,00 |
| 9) Funzionamento                             | 10.817,00                           | € 11.700,00          | € 9.866,00                                | € 468,00                        | € 1.053,00   | € 313,00  | € 11.700,00  |
| 10) Ammort. Accant. e perd. su cred.         | 7.600,00                            | € 7.000,00           | € 5.600,00                                | € 350,00                        | € 525,00   | € 525,00  | € 7.000,00   |
| <b>Totale (B)</b>                            | <b>191.385,00</b>                   | <b>€ 196.562,00</b>  | € 155.872,00                              | € 7.095,00                      | € 15.703,00  | € 17.892,00   | € 196.562,00 |
| <b>C) COSTI ISTITUZIONALI</b>                |                                     |                      |   |                                 |  |   |              |
| 11) Spese per progetti e iniziative          | 16.915,00                           | € 36.438,00          | € 9.128,00                                | € 905,00                        | € 1.297,00   | € 25.708,00   | € 36.438,00  |
|  | <b>208.300,00</b>                   | <b>€ 233.000,00</b>  | € 165.000,00                              | € 8.000,00                      | € 17.000,00  | € 43.600,00   | € 233.000,00 |

ALL. 1

**ORGANI STATUTARI 2023**

**SINDACI**

PRESIDENTE

**3.000,00**

COMPONENTE

**2.500,00**

COMPONENTE

**2.500,00**

MISSIONI E RIMBORSI SPESE

**3.701,00**

**TOTALE**

**11.701,00**



|   | RETRIB.                | INPS (28,98%)    | T.F.R.          | TOTALE            |           |                     |
|---|------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------|---------------------|
| D'OSTUNI Paola                                    | 36.882,02              | 10.888,37        | 2.547,59        | 50.318,00         | 5.300,00  | 55.618,00           |
| PUNZI Quirico                                     | 35.045,08              | 10.346,58        | 2.420,71        | 47.812,00         | 5.300,00  | 53.112,00           |
| TEPORE Manlio                                     | 31.454,92              | 9.287,81         | 2.172,72        | 42.915,00         | 5.300,00  | 48.215,00           |
|   | <b>103.382,02</b>      | <b>30.522,76</b> | <b>7.141,02</b> | <b>141.045,00</b> | 15.900,00 | 156945,00           |
| <b>COSTO TOTALE</b>                               | <b>141.045,00</b>      |                  |                 |                   |           |                     |
| Rimborso Spese Promobrindisi<br>(h256 x €. 36,00) | 9.216,00               |                  |                 |                   |           |                     |
| PROGETTI OBIETTIVI                                | 11.853,00              |                  |                 |                   |           |                     |
| ASSISTENZA SANITARIA INTEGR.                      | 570,00                 |                  |                 |                   |           |                     |
| BUONI PASTO                                       | <u>3.477,00</u>        |                  |                 |                   |           |                     |
|   | <b>166.161,00</b>      |                  |                 |                   |           |                     |
|   | <b>11.852,00</b>       |                  |                 |                   |           |                     |
|   | <b>570</b>             |                  |                 |                   |           |                     |
|   | <u><b>3.477,00</b></u> |                  |                 |                   |           |                     |
|   | <b>15.900,00</b>       |                  |                 |                   |           |                     |
|   |                        |                  |                 |                   |           | <b>: 3= 5300,00</b> |

ALL. 3

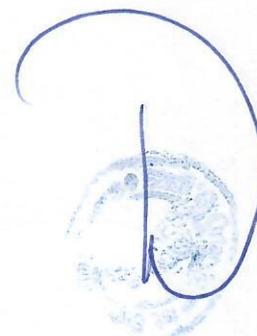
**SPESE DI FUNZIONAMENTO 2022**

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| CONSULENZA FISC.TRIB.LAVORO | 4.000,00        |
| TELEFONICHE                 | 600,00          |
| CANCELLERIA                 | 800,00          |
| MANUTENZIONE ATTREZZATURE   | 1.800,00        |
| VARIE                       | <u>700,00</u>   |
|                             | <b>7.900,00</b> |

MPOSTE E TASSE (IRAP) **3.800,00**

**TOTALE**

**11.700,00**



## VERBALE N. 4/2022

L'anno 2022, il giorno 23 (ventitre) del mese di novembre, regolarmente convocato, si è riunito a partire dalle ore 12:15, in modalità remoto, il Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda Speciale "ISFORES" per l'esame del bilancio di previsione per l'anno 2023.

Preliminarmente si procede all'insediamento del nuovo componente del Collegio, Dott. Walter Colazzo, in rappresentanza della Regione Puglia, a seguito della Determinazione n.30 del 20.06.2022, adottata dal Commissario Straordinario della Camera di Commercio di Brindisi, avente per oggetto: "Collegio dei Revisori Azienda Speciale ISFORES. Modifica ed integrazione a seguito della designazione della Regione Puglia", con la quale Determinazione si prende atto della designazione da parte della Regione Puglia del Componente, Dott. Walter Colazzo, e si integra e si modifica la composizione del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Azienda Speciale "Isfores".

Sono presenti alla riunione odierna in modalità remoto:

- Giuseppe Schinaia - Presidente, in rappresentanza del M.ro delle Imprese e del Made in Italy
- Vincenzo Galizia - Componente effettivo, in rappresentanza del MEF-RGS
- Walter Colazzo - Componente effettivo in rappresentanza della Regione Puglia

Il Collegio viene assistito, sempre in modalità remoto, dalla Rag. ra Daniela Guido, responsabile amministrativo dell'Azienda Speciale ISFORES.

Nell'ambito delle attività iniziali da parte del nuovo Componente del Collegio, Dott. Walter Colazzo, vengono acquisite da parte del predetto nuovo Componente le informazioni circa l'assetto organizzativo e amministrativo-contabile dell'Azienda Speciale. Dopo di che si passa ad esaminare e a verificare tutta la documentazione relativa al bilancio di previsione 2023.

Si prende atto che il preventivo economico per l'anno 2023 è redatto sulla base delle norme per le Aziende Speciali stabilite dal regolamento per la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, D.P.R. 254/2005, secondo lo schema contenuto nell'allegato G, la cui applicazione è prevista a decorrere dall'esercizio 2007 e dalla circolare n. 3612/C del 26/07/2007 emanata dal Ministero per lo Sviluppo Economico.

Il Bilancio di Previsione 2023, con riferimento ai dati contabili del pre-consuntivo 2022, prevede i seguenti importi col relativo peso percentuale, rispetto al totale dei corrispondenti costi e ricavi (ai fini del calcolo sono state sommati tra loro gli importi dei proventi derivanti da entrate proprie separatamente dal contributo erogato dalla Camera di Commercio).

| RICAVI ORDINARI                           | PREVISIONE CONSUNTIVO ANNO 2022 |             | PREVENTIVO ANNO 2023 |             |
|---|---------------------------------|-------------|----------------------|-------------|
|   | €                               | %           | €                    | %           |
| 1 - Proventi da servizi                   | 0,00                            |             | 28.000,00            |             |
| 2 - Altri proventi o rimborsi             | 3.300,00                        |             | 0                    |             |
| 3 - Contributi da organismi Comunitari    | 0,00                            |             | 0                    |             |
| 4 - Contributi reg. o altri enti pubblici | 0,00                            |             | 0                    |             |
| 5 - Altri contributi                      | 15.000,00                       |             | 15.000,00            |             |
| Contributo C.C.I.A.A.                     | 190.000,00                      |             | 190.000,00           |             |
| <b>Totale ricavi ordinari</b>             | <b>208.300,00</b>               | <b>100%</b> | <b>233.000,00</b>    | <b>100%</b> |



|                                     | PREVISIONE<br>CONSUNTIVO ANNO<br>2022 |                | PREVENTIVO ANNO<br>2023 |                |
|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
|                                     | €                                     | %              | €                       | %              |
| <b>COSTI DI STRUTTURA</b>           |                                       |                |                         |                |
| Organi istituzionali                | 10.800,00                             |                | 11.701,00               |                |
| Personale                           | 162.168,00                            |                | 166.161,00              |                |
| Funzionamento                       | 10.817,00                             |                | 11.700,00               |                |
| Ammort. Accant.e perd.su cred.      | 7.600,00                              |                | 7.000,00                |                |
| <b>Totale costi di struttura</b>    | <b>191.385,00</b>                     |                | <b>196.562,00</b>       |                |
| <b>COSTI ISTITUZIONALI</b>          |                                       |                |                         |                |
| 11) Spese per progetti e iniziative | 16.915,00                             |                | 36.438,00               |                |
| <b>Totale generale delle uscite</b> | <b>208.300,00</b>                     | <b>100,00%</b> | <b>233.000,00</b>       | <b>100,00%</b> |

Con riguardo all'analisi delle singole voci di entrata e di spesa esse sono illustrate sia nello schema contabile proposto, il quale riporta il quadro di destinazione delle risorse, sia nella relazione illustrativa del Presidente dell'Azienda, la quale espone le linee programmatiche, per cui ad essa integralmente si rinvia. Il Collegio prende, comunque, atto che le stesse sono riconducibili alle linee di intervento strategiche dell'Ente Camerale a sostegno dei sistemi economici.

L'allegato "G" di cui al D.P.R. 254/2005 evidenzia la suddivisione del bilancio in 4 diverse macro aree progettuali. Detta suddivisione è stata effettuata in modo da rendere individuabili i costi ed i ricavi ad esse riconducibili per la cui ripartizione sono stati adottati i seguenti criteri:

costi:

- imputazione dei costi diretti al singolo progetto/funzione
- incidenza percentuale del costo per dipendente in rapporto al numero degli eventi seguiti e del costo degli eventi stessi;
- ripartizione delle spese di funzionamento calcolando il rapporto tra i costi imputati ai progetti rispetto al totale complessivo dei costi istituzionali.

ricavi:

- sulla base del rapporto tra gli eventi capaci di generare ricavi propri sul totale degli stessi.

Ciò premesso, il Collegio dei revisori passa ad analizzare le voci più significative del Bilancio di Previsione 2023 evidenziando quanto segue.

Con riguardo ai ricavi ordinari:

Il Collegio rileva, circa i ricavi ordinari, quanto segue:

I Proventi da servizi, che riguardano la realizzazione di corsi di formazione, che nel preconsuntivo 2022 sono pari a zero, nella previsione 2023 sono di € 28.000,00, mentre le altre entrate proprie non si discostano da quelle previste nel preconsuntivo 2022.

In merito, poi, ai sopra citati Corsi preventivati, ma da tempo non realizzati, si spera e si auspica che per il prossimo anno 2023 vengano effettivamente realizzati.

Il contributo camerale in conto esercizio 2023 rimane confermato, pari ad € 190.000,00.

In ordine alle previsioni di costo si osserva che sussiste la rispondenza delle previsioni di spesa con le indicazioni programmatiche espone nella Relazione illustrativa del Presidente dell'Azienda Speciale sul preventivo economico ISFORES riferito all'anno 2023.

Le spese previste per l'espletamento di progetti e iniziative di € 36.438,00 trovano corrispondenza e giustificazione nella previsione proposta da parte del Presidente dell'Azienda di aumentare i corrispondenti ricavi per progetti e iniziative legati all'attività info-formativa sulla tutela del made in Italy.

Dall'esame della Relazione illustrativa redatta dal Presidente dell'Azienda Speciale, si osserva che i costi di struttura, al netto del costo del personale direttamente collegato alla realizzazione delle iniziative istituzionali, sono stati

preventivati per € 30.401,00, nel rispetto di quanto evidenziato all'art. 65, commi 2 e 3 della norma citata in premessa che prevede, in particolare, che le Aziende Speciali, perseguano l'obiettivo di assicurare, mediante l'acquisizione di risorse proprie almeno la copertura dei costi strutturali riferiti al funzionamento dell'azienda. Il contributo camerale, come prevede la norma, è commisurato ai progetti e alle iniziative che l'Azienda intende realizzare, in coerenza con la missione affidata e con le strategie della Camera di Commercio.

Il Collegio dei Revisori, nel valutare congrui i programmi presentati e i relativi dati contabili sulla base della documentazione ricevuta, **esprime parere favorevole** all'approvazione della proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2023, ai sensi dell'art. 73, lettera d) del D.P.R. 254/2005, ed invita l'Azienda Speciale ISFORES a monitorare costantemente le voci di costo e di ricavo al fine di garantire un costante equilibrio di bilancio, auspicando che le iniziative programmate per il 2023 vengano effettivamente realizzate, nel rispetto della sopracitata norma, di cui all'art.65, commi 2 e 3, del DPR 254/2005, che prevede, tra l'altro, l'acquisizione di risorse proprie per la copertura dei costi strutturali.

Terminati i lavori, alle ore 14:30, si provvede, in modalità remoto, alla redazione, approvazione e sottoscrizione in forma digitale del presente parere.

Roma-Brindisi-Casarano, li 23 novembre 2022

### Il Collegio dei Revisori dei Conti

Il Presidente: Dott. Giuseppe Schinaia



GIUSEPPE SCHINAIA

Il Componente: Dott. Vincenzo Galizia

Firmato digitalmente da

VINCENZO GALIZIA

CIN  
0272VCHS7D028606F7420024200055652.ncAmmWcWLAQSMMoJWQpeP8s=  
O = Camera e Commercio  
OU = CCAA Brindisi  
SerialNumber = IT.GI.2VCHS7D028606F  
email = vincenzo.galizia@gmail.com  
C = IT

Il Componente: Dott. Walter Colazzo



Dott. Walter Colazzo



**PromoBrindisi**

Alla C.C.I.A.A. di Brindisi

SEDE

---

Prot. n 179  
Brindisi, 18/11/2022

**Oggetto:** Trasmissione Bilancio di Previsione 2023.

Si trasmette, in allegato, la documentazione inerente l'oggetto, si rimette altresì, copia della relazione del Collegio dei revisori dei Conti, relativa al suddetto Bilancio. Tanto per gli opportuni provvedimenti di competenza.

Distinti saluti.

L'Ufficio Amministrativo





PROMOBRINDISI  
BILANCIO DI PREVISIONE 2023



# Relazione Attività 2023 dell'Azienda Speciale della CCIAA "PROMOBRINDISI"

Il Bilancio di previsione per l'anno 2023, accompagnato dalla presente relazione, è stato redatto ai sensi dell' art.67 (con particolare riferimento alle disposizioni contenute nel Titolo X – Aziende Speciali) del DPR 254 del 2 novembre 2005, tenendo conto che l'attuale contesto normativo, in continuo mutamento, prevede diversi provvedimenti che impattano fortemente sul sistema camerale e che inevitabilmente influiscono sulla programmazione delle attività dell'Azienda Speciale Promobrindisi per il 2023.

La presente Relazione, che costituisce parte integrante al preventivo economico, fornisce informazioni di dettaglio atte ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo dell' Azienda Speciale Promobrindisi nell' esercizio di riferimento, in coerenza con gli indirizzi strategici a suo tempo attribuiti dalla Giunta Camerale all' Azienda Speciale.

Pertanto i programmi di attività dell'Azienda Speciale, a supporto degli obiettivi strategici dell'Ente, definiti con la relazione previsionale e programmatica 2023, tengono conto della forte evoluzione del contesto normativo, sociale, economico, giuridico ed organizzativo.

Gli ambiti di intervento che caratterizzeranno l'attività dell' Azienda Speciale sono i seguenti:

1. Sportello Orientamento al lavoro autonomo e alla creazione d'impresa
2. Realizzazione di esperienze di ASL e Orientamento
3. Sviluppo Rete e Promozione degli strumenti e Servizi del Registro ASL
4. Garanzia Giovani
5. Programmazione Regionale, Nazionale ed Europea per l'accesso alle agevolazioni finanziarie
6. Sportello Internazionalizzazione

In coerenza con gli obiettivi vengono illustrate nel presente documento le differenti iniziative e quantificate le risorse necessarie, nella piena consapevolezza che le attività dell'Azienda Speciale rappresentano un importante "tassello" della complessa attività di servizio che l'Ente camerale svolge nei confronti delle imprese e del territorio più in generale.



Il suddetto "taglio" ha comportato l'attuale quadro di incertezza; in tale ottica, il Bilancio Preventivo espone una situazione di pareggio tra Entrate e Uscite.

## PROGETTI E INIZIATIVE:

### Sportello "Alternanza scuola/lavoro Orientamento Servizi alle Imprese"

L'azione dello Sportello si è distinta nel corso degli ultimi anni per una particolare sensibilità rispetto a temi riguardanti lo sviluppo del territorio, innestando su quattro pilastri le azioni concrete da svolgere: Formazione, Lavoro, Orientamento e Servizi alle Imprese.

La Camera di Commercio, con le attività svolte dalla sua Azienda Speciale, ha conseguito l'obiettivo generale di migliorare e rendere più stretto il collegamento tra i vari canali formativi e le esigenze delle imprese.

L'orientamento alle scelte di studio e lavoro è un asse portante delle attività dell'Azienda Speciale, che esercita, in coerenza con la missione istituzionale, un ruolo di collegamento tra scuola e mondo del lavoro. Le iniziative intraprese si rivolgono a giovani, studenti, inoccupati/disoccupati, imprenditori e occupati interessati a percorsi di ricollocazione o mobilità professionale. La Promobrindisi realizza, inoltre, specifiche azioni a sostegno della transizione scuola-università-lavoro e a supporto dei processi di placement attraverso la creazione e gestione di network territoriali: un sistema a rete basato su rapporti di fiducia e prossimità, che riunisce gli attori locali della filiera scuola-lavoro (scuole, associazioni imprenditoriali e professionali, CPI, ecc..) nell'ambito della quale la Camera di Commercio ricopre un ruolo importante di propulsione e animazione per favorire la generazione di soluzioni per le esigenze del territorio.

Con cadenza annuale, la Promobrindisi organizzerà gli eventi territoriali «**CameraORIENTA**» dedicati all'orientamento al lavoro, alle professioni e all'autoimprenditorialità rivolti ai giovani e in particolare agli studenti delle scuole superiori e dell'università. Attraverso tali incontri vengono messi a disposizione dati e informazioni per conoscere il mondo del lavoro e i fabbisogni professionali delle imprese, testimonianze di esperti nei macro-ambiti **dell'orientamento informativo** (a partire dai dati del Sistema Informativo Excelsior), **in situazione "on the job"**.



L'attività dello Sportello nel 2023, dovrà continuare a fornire **un'azione di carattere informativo, per poi divenire formativo** e quindi fondante del percorso imprenditoriale intrapreso; Dovrà continuare a favorire la co-progettazione scuole – imprese per innalzare la qualità dei percorsi di alternanza-scuola-lavoro;

Dovrà sostenere il coinvolgimento delle imprese nei percorsi di alternanza, facilitando l'iscrizione delle stesse nel RASL (Registro nazionale alternanza scuola-lavoro) e contribuendo – ad esempio - all'adeguamento della documentazione inerente la sicurezza sui luoghi di lavoro, nonché lo sviluppo di strumenti per la valutazione degli apprendimenti; Dovrà assicurare, inoltre la formazione dei tutor aziendali che assistono gli studenti impegnati nelle attività di alternanza.

L'attività dello Sportello dovrà continuare a fornire un percorso di crescita della cultura d'impresa che sia strutturato e, almeno nella fase iniziale, fortemente incentivato e che veda l'Azienda Speciale protagonista di questo processo.

## **Eurosportello - internazionalizzazione**

Nell' anno 2023 compito strategico della Azienda Speciale PromoBrindisi, sarà quello di accompagnamento e tutela alla **promozione** delle imprese sui mercati internazionali e alla valorizzazione del **Made in Italy** attraverso numerose azioni che vanno dall'organizzazione di missioni commerciali all'accesso a iniziative e programmi comunitari, all'assistenza per l'attrazione di investimenti diretti, alla promozione di accordi tecnico-produttivi e commerciali con l'estero fino al supporto per l'acquisizione e cessione di brevetti e licenze. L'A.S. avrà un ruolo di promozione delle economie locali, mediante iniziative dedicate al sostegno delle imprese e dei territori. Promobrindisi in collaborazione con l'Unione Regionale e con l'ausilio delle agenzie di sistema, sostiene e promuove l'azione della Camere di Commercio assicurando la partecipazione allo sviluppo di progetti e servizi di assistenza, a livello locale nell'espansione all'estero, considerato che l'apertura ai mercati internazionali resta una delle leve principali nell'attuale contesto di persistente crisi.

### **SPORTELLO "INNOVAZIONE"**

La Promobrindisi nell'ambito dello sportello innovazione continuerà a svolgere nel 2023 un ruolo di intermediario tra domanda ed offerta di innovazione (trasferimento tecnologico)



favorendo lo sviluppo del territorio, perché l'innovazione rappresenta un fattore strutturale di crescita sostenibile e di rafforzamento della competitività delle imprese.

Pertanto con lo Sportello Innovazione il suo obiettivo continuerà ad essere quello di:

- conoscere le imprese del territorio e le loro esigenze di innovazione
- favorire l'accesso all'innovazione da parte delle imprese (autodiagnosi, informazione e formazione)
- partecipare ad iniziative (finanziate da terzi o autofinanziate) che favoriscano l'obiettivo di cui ai punti precedenti
- Orientamento e promozione delle politiche dell'innovazione
- Animazione culturale e formazione
- Assistenza tecnica e affiancamento
- Monitoraggio e diffusione dell'Innovazione
- Per quanto alla gestione dei bandi per le PMI sui titoli di proprietà industriale, al momento gli incentivi disponibili riguardano l'estensione dei marchi nazionali a livello europeo e internazionale (Marchi+3) e la valorizzazione dei disegni e modelli industriali dal punto di vista economico e commerciale (Disegni+4).

In concreto si ritiene strategico confermare i tre sportelli attualmente operativi e che hanno dimostrato di saper operare e raggiungere risultati importanti, in particolare lo sportello Alternanza scuola/lavoro orientamento alla creazione d'impresa, lo sportello internazionalizzazione e lo sportello innovazione, marchi e brevetti.

## **Fondi di Perequazione 2021**

Al momento, si prevede di partecipare ai Fondi di Perequazione Regionali, al fine di sostenere con maggiori risorse le attività degli Sportelli.



## NOTA CONTABILE

Nel Preventivo economico 2023, redatto secondo il regolamento concernente la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, le voci di ricavo/provento, costo/onere, sono distinte per destinazione in favore delle seguenti aree di attività:

**Struttura, Sportello Alternanza scuola/lavoro orientamento servizi alle imprese, Eurosportello-Internazionalizzazione, Sportello Innovazione**

Di seguito viene riportato il commento alle singole voci del preventivo economico.

### A) RICAVI ORDINARI

#### Proventi da servizi

Al momento non si prevede di movimentare la voce, tuttavia non è escluso che durante la gestione possano attivarsi fonti di finanziamento a tale titolo.

#### Altri proventi o rimborsi

La voce risulta movimentata delle attività progettuali preventivata dall'azienda per la partecipazione a fiere, eventi e servizi alle imprese o alle scuole e per il rimborso spese del personale per l'importo complessivo di €. 9.603,00 di cui:

|  |             |
|--|-------------|
| Rimborso spese personale da Isfores<br>(costo complessivo €. 36,00 x h256) | €. 9.216,00 |
| Altre entrate  | €. 387,00   |

#### Contributi da organismi comunitari

Al momento non si prevede di movimentare la voce, tuttavia non è escluso che durante la gestione possano attivarsi fonti di finanziamento a tale titolo.

#### Contributi Regionali o da altri enti pubblici

Al momento non si prevede di movimentare la voce, tuttavia non è escluso che durante la gestione possano attivarsi fonti di finanziamento a tale titolo.



### **Altri contributi**

La voce risulta movimentata dell'attività progettuale preventivata dall'azienda per l'importo complessivo di €. 19.500,00 e riguarda i Fondi di Perequazione 2019/2020 presentati attraverso l'Unione Regionale e altri progetti e iniziative.

### **Contributo Camera di Commercio**

Nella voce di bilancio, per l'importo complessivo di €. 60.000,00, confluisce il contributo assegnato dall' Ente Camerale con la finalità di finanziare gli oneri delle iniziative autonomamente programmati dall' Azienda speciale e realizzati in coerenza con gli indirizzi strategici definiti dal Consiglio Camerale ed è così ripartita:

|  |             |
|--|-------------|
| 1. PROGETTO FORMAZIONE LAVORO                                | € 8.000,00  |
| 2. EUROSPORTELLO - INTERNAZIONALIZZAZIONE                    | € 24.000,00 |
| 3. GESTIONE SPORTELLO INNOVAZIONE E ALTERNANZA SCUOLA LAVORO | € 28.000,00 |

Si tratta in particolare delle seguenti aree di intervento con una destinazione in termini percentuali delle risorse che eventualmente si renderanno disponibili, per singola iniziativa come di seguito indicato:

- Sportello Sportello Alternanza scuola/lavoro orientamento servizi alle imprese 48%
- Internazionalizzazione – Eurosportello 40%
- Sportello Innovazione 12%

I proventi in parola sono indicati nello schema di bilancio, all' interno del quadro di destinazione programmatica delle risorse e riportati nelle schede dedicati ai progetti e alle iniziative della presente relazione.

### **B) COSTI DI STRUTTURA**

Costi di struttura dell'Azienda Speciale Preventivati per l'esercizio 2023 sono stati complessivamente quantificati in €. 14.378,00 al netto del costo del Personale di €. 55.352,00 pari a circa il 79% dello stesso, a circa 21% del costo delle spese di funzionamento e Amm.ti e Accantonamenti, collegato direttamente alla realizzazione delle iniziative istituzionali per un totale complessivo di €. 75.225,00.



Dal confronto tra i Costi di struttura di € 16.193,00 e le “risorse proprie” di €. 29.603,00 si prevede per l’esercizio 2023 una capacità di autofinanziamento dell’Azienda Speciale in linea con il dettato del comma 2 dell’art. 65 del DPR 254/2005, che prevede che le aziende debbano coprire con risorse proprie almeno i costi di struttura e sono determinati, come previsto dal DPR n.254/2005, dalle seguenti voci:

1. Organi Istituzionali;
2. Personale;
3. Funzionamento;
4. Ammortamenti e accantonamenti.

La percentuale di incidenza delle varie tipologie di costo rispetto al totale dei costi di struttura viene di seguito evidenziata:

| Voci di Costo                 | Preventivo anno 2023 | Incidenza in percentuale |
|-------------------------------|----------------------|--------------------------|
| <b>B) COSTI DI STRUTTURA:</b> |                      |                          |
| <b>Organi istituzionali</b>   | <b>8.100,00</b>      | <b>11%</b>               |
| <b>Personale</b>              | <b>55.352,00</b>     | <b>79%</b>               |
| <b>Funzionamento</b>          | <b>2.328,00</b>      | <b>4%</b>                |
| <b>Ammortamenti</b>           | <b>3.950,00</b>      | <b>6%</b>                |
| <b>TOTALE B)</b>              | <b>69.730,00</b>     | <b>100,00 %</b>          |

**Organi Istituzionali:**

Gli organi Istituzionali, per l’importo complessivo di €. 8.100,00 comprendono i compensi e i rimborsi spese per il Collegio dei Revisori, le modalità di corresponsione dei compensi sono stati rideterminati modificando sia il criterio che l’importo con Delibera n.12 del 16/04/2020.



## Personale:

Il rapporto di Lavoro dei dipendenti di Promobrindisi è di tipo privatistico, regolato in base al contratto collettivo nazionale del settore commercio, l'azienda inoltre in data 20/11/2006 si è dotata di un regolamento aziendale, a suo tempo notificato a tutte le OO.SS. presenti sul territorio, stipulato per disciplinare le questioni relative alla organizzazione e alla produttività del lavoro dei dipendenti dell' A.S. al fine di migliorare i servizi ed il loro ampliamento ed è a tutti gli effetti inquadrabile come accordo di secondo *livello condiviso da Azienda, Lavoratori e OO.SS.*

La previsione degli oneri per il personale dipendente ammonta a €. 55.340,00.

La previsione è stata formulata considerando le seguenti determinanti:

|                                   |    |                                   |
|-----------------------------------|----|-----------------------------------|
| 1. Dipendente Totale Retribuzioni | €. | 26.953,00                         |
| 2. Indennità di cassa             | €. | 1.025,00                          |
| 3. Scatti di anzianità            | €. | 1.491,00                          |
| 4. Tredicesima                    | €. | 2.370,00                          |
| 5. Quattordic.ratei               | €. | 2.370,00                          |
| <b>Totale retribuzione</b>        |    | <b>€. 34.209,00</b>               |
| 6. Contribuzione Inps             | €. | 9.620,00                          |
| 7. Inail                          | €. | 130,00                            |
| 8. Irap                           | €. | 3.835,00                          |
| <b>Totale Contribuzione</b>       |    | <b>€. 13.585,00</b>               |
| 9. TFR                            | €. | 2.460,00                          |
| 10. Buoni Pasto                   | €. | 1.848,00 (24gg x11 mesi €.7,00gg) |
| 11. Produttività                  | €. | 3.250,00                          |
| <b>Totale allegato n. 2</b>       |    | <b>€. 55.352,00</b>               |

## Funzionamento:

Le spese di funzionamento sono complessivamente pari ad €. 2.328,00.

La voce racchiude oneri di diversa natura, dei quali si fornisce il dettaglio delle voci:

|                           |    |          |
|---------------------------|----|----------|
| 1. Spese telefoniche      | €. | 528,00   |
| 2. Cancelleria e stampati | €. | 1.500,00 |
| 3. Spese varie            | €. | 300,00   |



### **Ammortamenti e Accantonamenti**

La voce ammortamenti e accantonamenti per un importo complessivo di €. 3.950,00 è così rappresentata dall' IRAP e ritenute

---

### **C) COSTI ISTITUZIONALI**

Le spese per progetti e iniziative ammontano a €. 19.873,00 e sono composte dagli oneri direttamente imputabili alla realizzazione dei programmi di attività dell'azienda speciale.

Si auspica che nel 2023 saranno certamente valorizzate le economie di scala connesse allo sviluppo di funzioni associate con altre Camere di Commercio nell'ambito del processo di autoriforma che porteranno nuove risorse per realizzare al meglio i progetti e le iniziative previste dall' Azienda Speciale, inoltre l'attività della stessa proseguirà nei processi ed interoperabilità tra gli uffici di settore, volti a coniugare la legittimità dell'azione dell'Ente e la realizzazione delle attività che sono necessarie al funzionamento dell'intera "macchina amministrativa".

Il Preventivo economico si intenderà definitivo con l'approvazione da parte del Commissario Straordinario del preventivo annuale 2023 della Camera di Commercio, del quale costituisce parte integrante.

Le voci descritte si possono riassumere nello schema di preventivo allegato G, preventivo economico delle Aziende Speciali previsto dall' art.67, comma1.

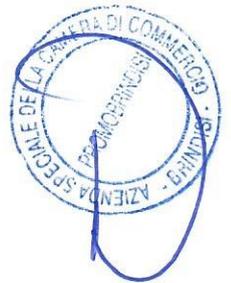
Il Presidente Az.Spec. Promobrindisi

Dott. Antonio D'Amore



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular official stamp. The stamp contains the text 'CAMERA DI COMMERCIO' and 'PROMOBRINDISI' around the perimeter, with a central emblem. The signature is written over the stamp and extends to the right.

| VOCI DI COSTO/RICAVO                             | VALORI COMPLESSIVI                |                      | QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE |  |                                     |  |  |             | TOTALE |
|--|-----------------------------------|----------------------|--|--|-------------------------------------|--|--|-------------|--------|
|  | PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.22 | PREVENTIVO ANNO 2023 | Prog.Servizi Formazione Lavoro                     | INIZ. N.2 Eurosportello-Internazionalizzazione | INIZ. 3SPORTELLLO Innovazione e ASL | Quote Part. Fiere, eventi, servizi imprese altro | Fondo di Perequazione giovani e lavoro |             |        |
| <b>A) RICAVI ORDINARI</b>                        |                                   |                      |  |  |                                     |  |  |             |        |
| 1) Proventi da servizi                           | € 9.466,00                        | € 9.603,00           |  |  |                                     | 9.603,00   |  | € 9.603,00  |        |
| 2) Altri proventi o rimborsi                     |                                   |                      |  |  |                                     |  |  |             |        |
| 3) Contributi da organismi comunitari            | € 21.840,00                       | € 20.000,00          |  |  |                                     |  | 20.000,00                              | € 20.000,00 |        |
| 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici |                                   |                      |  |  |                                     |  |  |             |        |
| 5) Altri contributi                              | € 70.000,00                       | € 60.000,00          | 8.000,00   | 24.000,00                                      | 28.000,00                           |  |  | € 60.000,00 |        |
| 6) Contributo della Camera di commercio          | € 101.306,00                      | € 89.603,00          | 8.000,00   | 24.000,00                                      | 28.000,00                           | 9.603,00   | 20.000,00                              | € 89.603,00 |        |
| <b>Totale (A)</b>                                |                                   |                      |  |  |                                     |  |  |             |        |
| <b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>                     |                                   |                      |  |  |                                     |  |  |             |        |
| 6) Organi istituzionali                          | € 7.900,00                        | € 8.100,00           | 5.000,00   | 20.000,00                                      | 24.000,00                           | 8.100,00   |  | € 8.100,00  |        |
| 7) Personale                                     | € 55.167,00                       | € 55.352,00          | 206,00   | 206,00   | 206,00                              | 1503,00  | 6.352,00                               | € 55.352,00 |        |
| 8) Funzionamento                                 | € 2.240,00                        | € 2.328,00           | 500,00   | 500,00   | 500,00                              |  | 207,00                                 | € 2.328,00  |        |
| 9) Ammortamenti e accantonamenti                 | € 4.265,00                        | € 3.950,00           | 5.706,00   | 20.706,00                                      | 24.706,00                           | 9.603,00   | 2450,00                                | € 3.950,00  |        |
| <b>totale (B)</b>                                | € 69.572,00                       | € 69.730,00          | 5.706,00   | 20.706,00                                      | 24.706,00                           | 9.603,00   | 9.009,00                               | € 69.730,00 |        |
| <b>C) COSTI ISTITUZIONALI</b>                    |                                   |                      |  |  |                                     |  |  |             |        |
| 10) Spese per progetti e iniziative              | € 31.734,00                       | € 19.873,00          | 2.294,00   | 3.294,00                                       | 3.294,00                            |  | 10.991,00                              | € 19.873,00 |        |
| <b>totale ( B+C)</b>                             | € 101.306,00                      | € 89.603,00          | 8.000,00   | 24.000,00                                      | 28.000,00                           | 9.603,00   | 20.000,00                              | € 89.603,00 |        |



all. n. 1

**Revisori dei conti anno 2023**

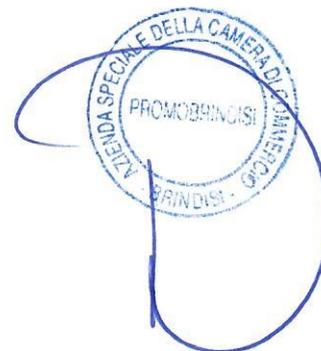
|                         |          |
|-------------------------|----------|
| PRESIDENTE              | 2.600,00 |
| COMPONENTE              | 2.000,00 |
| COMPONENTE              | 2.000,00 |
| Rimborso spese Revisori | 1500,00  |
| Totale organi Statutari | 8100,00  |



## BILANCIO DI PREVISIONE 2022

### ALLEGATO - 2) PERSONALE

|                                   |           |                                  |
|-----------------------------------|-----------|----------------------------------|
| 1. Dipendente Totale Retribuzioni | €.        | 26.953,00                        |
| 2. Indennità di cassa             | €.        | 1.025,00                         |
| 3. Scatti di anzianità            | €.        | 1.491,00                         |
| 4. Tredicesima                    | €.        | 2.370,00                         |
| 5. Quattordic.ratei               | €.        | 2.370,00                         |
| <b>Totale retribuzione</b>        | <b>€.</b> | <b>34.209,00</b>                 |
| 6. Contribuzione Inps             | €.        | 9.620,00                         |
| 7. Inail                          | €.        | 130,00                           |
| 8. Irap                           | €.        | 3.835,00                         |
| <b>Totale Contribuzione</b>       | <b>€.</b> | <b>13.585,00</b>                 |
| 9. TFR                            | €.        | 2.460,00                         |
| 10. Buoni Pasto                   | €.        | 1.848,00 (24gg x11 mesi €7,00gg) |
| 11. Produttività                  | €.        | 3.250,00                         |
| <b>Totale allegato n. 2</b>       | <b>€.</b> | <b>55.352,00</b>                 |



**Allegato n.3**

**Previsione 2023**

|                           |           |                 |
|---------------------------|-----------|-----------------|
| <b>3) FUNZIONAMENTO</b>   | <b>€.</b> | <b>2.328,00</b> |
| 1. Spese telefoniche      | €.        | 528,00          |
| 2. Cancelleria e stampati | €.        | 1.500,00        |
| 3. Spese varie            | €.        | 300,00          |



Bilancio di Previsione 2023  
ALLEGATO. N. 4

**9) AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI**

1. IRAP e Ritenute

€. 1.550,00  
€. 2.400,00

Ripartizione Costi per Ammortamenti e Accantonamenti:  
Interamente coperto da altri proventi e servizi  
**Totale Costi**

€. **3.950,00**



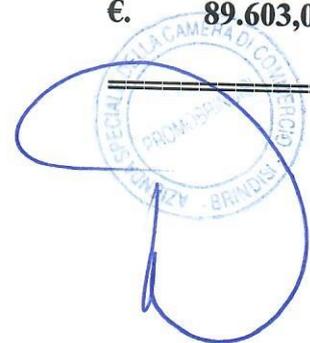
Bilancio di PREVISIONE:

### Ricavi Ordinari 2023

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Altri proventi o rimborsi:                                      |              |              |
| Rimborso spese personale da Isfores €.                          | 9.216,00     | €. 9.603,00  |
| (costo complessivo €. 36,00 x h256)                             |              |              |
| Altri proventi  | €. 387,00    |              |
| Altri Contributi:   |              |              |
| Contributi per progetti e iniziative                            |              | €. 20.000,00 |
| Contributo della Camera di Commercio:                           |              | €. 60.000,00 |
| 1. EUROSPOTELLO - INTERNAZIONALIZZAZIONE                        | €. 32.000,00 |              |
| 2. GESTIONE SPORTELLO INNOVAZIONE E ALTERNANZA<br>SCUOLA LAVORO | €. 28.000,00 |              |

**Totale A**

**€. 89.603,00**



**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

**VERBALE DI INSEDIAMENTO N. 1/2022**

Nel giorno 18 Novembre 2022 alle ore 13.00, presso la sede dell' Azienda Speciale della CCIAA di Brindisi Promobrindisi si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

- Dott. Dott. Nicola Maffei Presidente;
- Dott. Stefano Rizzello componente effettivo;
- Dott. Massimo D'Angela componente effettivo.

Sono altresì presenti:

- Dott Angelo Caforio, in qualità di Direttore;
- Sig.ra Daniela Guido in qualità di responsabile amministrativo.

Il collegio dei revisori nominato con Determinazione Commissariale n. 29 del 20.06.2022, è passato quindi a deliberare sul seguente ordine del giorno:

- insediamento Collegio dei Revisori,
- ratifica Bilancio Consuntivo 2021,
- verifica del Bilancio di Previsione 2023,
- varie ed eventuali.

I Revisori incontrano il dott. Angelo Caforio nella sua qualità di direttore della Promobrindisi, il quale comunica che l'attività dell'azienda speciale è stata svolta in conformità all'oggetto sociale previsto nell'atto costitutivo.

Nell'ambito delle attività iniziali, il collegio acquisisce informazioni circa l'assetto organizzativo e amministrativo-contabile, passa poi al secondo punto dell' o.del g. per la ratifica del consuntivo 2021 ed esprimere collegialmente il proprio parere così come previsto dall'art. 68 comma 2 del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254.

Il Collegio esamina il bilancio d'esercizio dell'Azienda Speciale "Promobrindisi" per l'anno 2021 nelle sue componenti di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione. Il Collegio dei Revisori, da atto che il Bilancio d'esercizio dell'Azienda Speciale "Promobrindisi" per l'esercizio 2021 è stato redatto in conformità alle disposizioni recate dal "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", emanato con Decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2015, n. 254, con particolare riferimento al titolo X - Le aziende Speciali (articoli 65 - 73) e della relativa Circolare



Interpretativa del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C del 26 luglio 2007, e tenendo conto dei Principi Contabili emanati con la Circolare 3622 del 05/09/2009, ed è così composto:

- stato patrimoniale redatto in conformità all'allegato I del DPR sopra richiamato;
- conto economico redatto in conformità all'allegato H del DPR sopra richiamato;
- nota integrativa;
- relazione sulla gestione a cura del Presidente.

Dall'esame del bilancio e della relazione illustrativa già approvati nel bilancio consuntivo della CCIAA di Brindisi, del quale il Consuntivo dell'Azienda Speciale ne è parte integrante, il Collegio ratifica il bilancio chiuso al 31.12.2021.

Il Collegio è passato quindi ad esaminare lo schema di Preventivo economico per l'esercizio 2023, composto dall'allegato "G" e dalla relazione del Presidente, e ad esaminare la documentazione a supporto delle previsioni di oneri e proventi; dopo aver esaminato la suddetta documentazione i revisori dei conti hanno redatto la seguente relazione:

#### **RELAZIONE AL PREVENTIVO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2023**

*"Signor Presidente,*

*Preliminarmente il Collegio dei Revisori prende atto, come da Relazione del Presidente, della previsione di assegnazione del contributo Camerale pari ad € 60.000,00.*

*Il Collegio dei revisori ha provveduto ad analizzare il preventivo economico per l'anno 2023 e la relativa relazione al bilancio di previsione, formulata dal Presidente, Dott. Antonio D'Amore, nominato con Determinazione Commissariale n. 3 del 03/05/2021 allegata al presente verbale.*

*Il Collegio rileva che il Preventivo economico per l'esercizio 2023 dell'Azienda Speciale "PROMOBRINDISI" è stato redatto in conformità allo schema previsto dall'articolo 67 (allegato G) del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 recante "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio"*

*Il documento contabile in esame è corredato, ai sensi del citato articolo 67 del D.P.R. 254/2005, dalla relazione illustrativa del presidente che: a) fornisce informazioni di dettaglio tese ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo; b) definisce i progetti e le iniziative che l'Azienda Speciale intende perseguire nel corso dell'esercizio 2023 anche nel rispetto degli scopi previsti dall'art. 2 dello Statuto.*

*Lo schema di preventivo presenta una struttura a sezione sovrapposta ed espone una situazione di pareggio così rappresentata:*

Totale ricavi € 89.603,00

*M. M.*  
*SC*

*Totale costi* € 89.603,00  
*Totale a pareggio* =====

*Si ritiene utile rappresentare, di seguito, la sintesi dei valori complessivi del preventivo economico per l'anno 2023, così come richiesto dall'allegato G previsto dall'art. 67 co. 1 del citato DPR 254/2005.*

| <b>A) RICAVI</b>                                 | <b>CONSUNTIVO<br/>31.12.2022</b> | <b>PREVISIONE<br/>2023</b> |
|--|----------------------------------|----------------------------|
| 1) Proventi da servizi                           | -----                            | -----                      |
| 2) Altri proventi o rimborsi                     | 9.466,00                         | 9.603,00                   |
| 3) Contributi da organismi comunitari            | -----                            | -----                      |
| 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici | -----                            | -----                      |
| 5) Altri contributi                              | 21.840,00                        | 20.000,00                  |
| 6) Contributo della Camera di commercio          | 70.000,00                        | 60.000,00                  |
| <b>Totale (A)</b>                                | <b>101.306,00</b>                | <b>89.603,00</b>           |

| <b>COSTI</b>                        | <b>CONSUNTIVO<br/>31.12.2022</b> | <b>PREVISIONE<br/>2023</b> |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| <b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>        |                                  |                            |
| 7) Organi istituzionali             | 7.900,00                         | 8.100,00                   |
| 8) Personale                        | 55.167,00                        | 55.352,00                  |
| 9) Funzionamento                    | 2.240,00                         | 2.328,00                   |
| 10) Ammortamento e accantonamenti   | 4.265,00                         | 3.950,00                   |
| <b>Totale (B)</b>                   | <b>69.752,00</b>                 | <b>69.730,00</b>           |
| <b>C) COSTI ISTITUZIONALI</b>       |                                  |                            |
| 11) Spese per progetti e iniziative | 31.734,00                        | 19.873,00                  |
| <b>Totale (B+C)</b>                 | <b>101.306,00</b>                | <b>89.603,00</b>           |

*Come evidenziato dalla tabella, le previsioni mostrano un decremento rispetto alle proiezioni del consuntivo 2022.*

Esaminando la voce "**RICAVI ORDINARI**" il Collegio rileva che il contributo della Camera di Commercio è di € 60.000,00.

Passando all'analisi dei "**COSTI DI STRUTTURA**" si rileva una sostanziale equivalenza degli importi rispetto alla previsione di consuntivo 2022.

I Costi di struttura dell'Azienda Speciale Preventivati per l'esercizio 2023 sono stati complessivamente quantificati in €. 69.730,00 di cui il costo del Personale rappresenta la voce più consistente con €. 55.352,00 pari al 79,00% circa degli stessi, La parte residua della categoria di spesa è pari a €. 14.378,00 e ricomprende i costi per organi istituzionali (12%), spese di funzionamento (3%), amm.ti e accantonamenti (6%).

Dal confronto tra i Costi di struttura di € 14.378,00 e le "risorse proprie" di €. 29.603,00 il Collegio prende atto che per l'esercizio 2023 si prevede una capacità di autofinanziamento dell'Azienda speciale in linea con il dettato del comma 2 dell'art. 65 del DPR 254/2005, che prevede che le aziende debbano coprire con risorse proprie almeno i costi di struttura.

Il Collegio raccomanda di correlare i costi e le spese per progetti ed iniziative all'effettivo svolgimento delle stesse ed a monitorare costantemente le voci di costo e ricavo al fine di garantire un equilibrio di bilancio, così come sottolineato anche dalla circolare n. 3612/c del Ministero dello Sviluppo Economico.

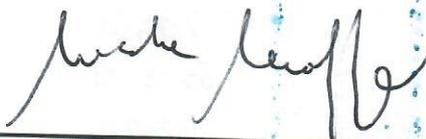
Sulla base di quanto esposto il Collegio dei Revisori esprime il parere positivo per l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2023.

La riunione termina alle ore 14.00

Brindisi, li 18/11/2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Nicola Maffei



Dott. Stefano Rizzello



Dott. Massimo D'Angela



# **Preventivo economico**

## **Anno 2023**

Relazione al Preventivo - Anno 2023  
(art. 7, D.P.R. 254/2005)

Il preventivo economico 2023 è redatto ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.P.R. 254/2005 ed in ottemperanza al Decreto MEF 23 marzo 2013, tenendo conto dei seguenti principi:

1. principio della programmazione degli oneri;
2. principio della prudente valutazione dei proventi;
3. principio del pareggio economico, conseguito anche attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato.

In tale ottica la determinazione del risultato economico d'esercizio comporta un procedimento di identificazione, di misurazione, di correlazione dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio: il punto di riferimento è dunque l'equilibrio economico-patrimoniale complessivo dell'Ente.

A tal riguardo si precisa che il preventivo annuale 2023 si chiude con un risultato economico d'esercizio in avanzo pari ad € 8.105,60, a fronte di un presunto risultato d'esercizio 2022 pari ad € 58.174,54.

Inoltre l'avanzo patrimonializzato, inteso come "patrimonio netto degli esercizi precedenti", come chiarito dal Ministero dello Sviluppo Economico con circolare n. 3612/C del 26/07/2007, risulta pari ad € 5.631.162,48, dato riveniente dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato (anno 2021).

Il presente preventivo è stato predisposto nella forma indicata nell'allegato A), così come disposto dall'art. 6 del predetto D.P.R., ed è stato pertanto articolato per le seguenti funzioni istituzionali:

- 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.

**Funzioni ed aree organizzative (D.P.R. 254/2005)**

| <b>Funzione A</b>                                 |   |   |
|---|---|---|
| <b>Organi istituzionali e Segreteria Generale</b> |   |   |
| <b>Codice CDC</b>                                 | <b>Centro di costo</b>                            | <b>Area organizzativa</b>                             |
| A101  | Servizio Affari Generali e Gestione Risorse Umane | <i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i> |

| <b>Funzione B</b>          |                                  |   |
|----------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Servizi di supporto</b> |                                  |   |
| <b>Codice CDC</b>          | <b>Centro di costo</b>           | <b>Area organizzativa</b>                             |
| A103                       | Servizio Ragioneria e Patrimonio | <i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i> |
| A104                       | Oneri Comuni                     | <i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i> |

| <b>Funzione C</b>                                    |  |  |
|--|--|--|
| <b>Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato</b> |  |  |
| <b>Codice CDC</b>                                    | <b>Centro di costo</b>   | <b>Area organizzativa</b>                                  |
| A105   | Servizio Anagrafe  | <i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i>      |
| A204   | Regolazione del mercato  | <i>Area 2 - Regolazione del mercato ed economia locale</i> |
| A205   | Servizio Metrologia Legale - Attività ispettiva ed agricoltura | <i>Area 2 - Regolazione del mercato ed economia locale</i> |

| <b>Funzione D</b>  |                        |  |
|--|------------------------|--|
| <b>Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica</b> |                        |  |
| <b>Codice CDC</b>  | <b>Centro di costo</b> | <b>Area organizzativa</b>                                  |
| A202   | Economia locale        | <i>Area 2 - Regolazione del mercato ed economia locale</i> |

Nel centro di costo A101 sono ricompresi anche gli uffici di staff alle dirette dipendenze del Segretario Generale:

- Segreterie
- Innovazione ed information technology
- URP e Comunicazione integrata
- Progetti
- Pianificazione e controllo di gestione

La disarticolazione della spesa annuale per funzioni istituzionali, effettuata tenendo conto delle indicazioni fornite da Unioncamere circa l'aggregazione dei servizi per funzione, è stata realizzata sulla base dell'organizzazione dei servizi camerali così come definita con Determinazione dirigenziale n. 186 del 30/07/2015.

In particolare, nelle funzioni

- A) *Organi istituzionali e Segreteria generale* sono stati inseriti i costi relativi
  - agli organi camerali;
  - all'Area 1 relativamente ai servizi/uffici Affari Generali e Gestione Risorse Umane ed alle Segreterie;
- B) *Servizi di supporto* sono stati inseriti i costi relativi
  - all'Area 1 relativamente al Servizio Ragioneria e Patrimonio;
- C) *Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato* sono stati inseriti i costi relativi
  - all'Area 1, Servizio Anagrafe;
  - all'Area 2, Regolazione del mercato;
  - all'Area 2, Servizio Metrologia legale - Attività ispettiva ed Agricoltura;
- D) *Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica* sono stati inseriti i costi relativi
  - all'Area 2, Economia Locale.

Per quanto concerne la classificazione di oneri e proventi, ed il loro criterio di ripartizione di cui all'allegato A, l'art. 9 del D.P.R. 254/2005 stabilisce che:

- i proventi siano da imputare alle singole funzioni, quando direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi;
- gli oneri siano da attribuire alle singole funzioni, quando direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi, mentre gli oneri comuni a più funzioni siano da ripartire tenendo conto del numero e del costo del personale assegnato a ciascuna funzione, dei relativi carichi di lavoro e di altri eventuali elementi individuati annualmente dalla struttura incaricata del controllo di gestione;
- gli investimenti nel piano di cui all'allegato A) siano attribuiti alle singole funzioni, se direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi, altrimenti siano imputati alla funzione "servizi di supporto".

Inoltre si è data applicazione alle direttive impartite dal Decreto MEF 23 marzo 2013 redigendo i documenti contabili ivi previsti, oltre a quelli già indicati dal D.P.R. 254/2005.

Pertanto, il Preventivo economico 2023 risulta composto dai seguenti documenti:

1. Budget economico pluriennale definito su base triennale secondo lo schema del Decreto MEF 27 marzo 2013;
2. Preventivo economico ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. 254/2005, secondo lo schema di cui all'allegato A);
3. Budget economico annuale secondo lo schema del Decreto MEF 27 marzo 2013;
4. prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9 comma 3 del Decreto MEF 27 marzo 2013;
5. piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (PIRA) redatto ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. 91/2011 e secondo le linee guida definite con DPCM 18 settembre 2012;
6. Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori per l'anno 2023;
7. Preventivo anno 2023 delle Aziende Speciali Isfores e PromoBrindisi.

Si fa presente che per l'anno 2023, nella ripartizione degli oneri comuni a più funzioni, si è tenuto conto del numero dei dipendenti assegnati ad ogni singola funzione e che i valori di bilancio sono riportati con l'arrotondamento all'unità di euro.

**GESTIONE CORRENTE**

**A) PROVENTI CORRENTI**

|                              |                       |
|------------------------------|-----------------------|
| <b>A) 1. DIRITTO ANNUALE</b> | <b>€ 3.518.530,84</b> |
|------------------------------|-----------------------|

Nella quantificazione di detto provento si è tenuto conto della riduzione del 50% del diritto annuale (rispetto all'esercizio 2014) disposta dall'art. 28 del D.L. 90/2014, convertito nella Legge 114/2014. La rappresentazione di tale posta in entrata, relativamente all'anno 2023, ricalca perfettamente le indicazioni fornite dai principi contabili approvati con la circolare MISE n. 3622/C del 5/2/2009 ed in particolare con il documento 3, richiamato dalla nota del predetto Ministero n. 0072100 del 6 agosto 2009 concernente la redazione del preventivo economico.

La voce Diritto Annuale si presenta al netto della voce restituzione Diritto Annuale che è stata quantificata in € 200,00 ed inserita nella previsione iniziale.

Tale provento è suddiviso nelle voci di seguito indicate.

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| <b>Diritto annuale</b> | <b>€ 2.915.240,35</b> |
|------------------------|-----------------------|

Tale importo è stato determinato sulla base dei dati riportati nelle tabelle di sintesi elaborate da Infocamere, con fotografia alla data del 30 settembre 2022, comprensivo quindi del Diritto Annuale aumentato del 20%, sommando:

- gli importi incassati in c/competenza 2022 (€ 1.819.808,80);
- quanto si stima di incassare nell'ultimo trimestre dell'anno (€ 124.770,99);
- credito di competenza 2022 a titolo di diritto annuale (€ 1.513.404,17).

Il totale dei sopra indicati importi, pari a € 3.457.983,96, è coincidente con l'importo del preconsuntivo 2022 decurtato del 20% del Diritto Annuale, stanziato nel 2022, pari € 542.743,61.

In relazione alla quantificazione del credito si precisa che è stato determinato secondo i criteri indicati nella succitata nota del Ministero Sviluppo Economico prevedendo, quale diritto stimato dovuto per le imprese iscritte nella sezione ordinaria, l'importo minimo per ogni scaglione di fatturato considerando quello relativo all'esercizio 2020 (ultimo dato disponibile).

Nel caso di imprese per le quali non sia disponibile il fatturato 2021 è stato attribuito un diritto dovuto pari all'importo previsto nel primo scaglione.

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| <b>Diritto annuale incremento 20%</b> | <b>€ 0,00</b> |
|---------------------------------------|---------------|

Tale importo, relativo alla sola maggiorazione del 20% del diritto annuale per l'anno 2023, non è stato ancora approvato.

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| <b>Sanzioni diritto annuale</b> | <b>€ 490.389,06</b> |
|---------------------------------|---------------------|

Sulla base dei dati riportati nelle tabelle di sintesi elaborate da Infocamere alla data del 30 settembre 2022, tale importo è stato determinato sommando:

- gli importi incassati in conto competenza, pari ad € 1.208,45 applicando l'istituto del ravvedimento operoso che prevede la sanzione al 6%;
- gli incassi stimati nell'ultimo trimestre ammontanti a € 5.125,52 (sempre con sanzione al 6%);
- il credito presunto anno 2022 per il quale è stata considerata la sanzione del 30% per un importo di € 484.055,09.

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Interessi moratori diritto annuale</b> | <b>€ 113.101,43</b> |
|---|---------------------|

Tale importo è stato determinato sulla base dei dati riportati nelle tabelle di sintesi elaborate da Infocamere sommando:

- gli importi incassati in c/competenza 2022 (€ 349,04) alla data del 30 settembre 2022;
- gli incassi stimati nell'ultimo trimestre ammontanti ad € 195,26;
- il credito di competenza 2022, al 30/09/2022, a titolo di interessi da diritto annuale (€ 61.705,05)

Inoltre sono stati calcolati interessi allo 1,25% (così come stabilito dal Decreto MEF 13 dicembre 2021) per le annualità del diritto annuale 2019-2020 e 2021, ancora non emesse a ruolo, quantificati in € 50.852,09.

|                                    |                       |
|------------------------------------|-----------------------|
| <b>A) 2. DIRITTI DI SEGRETERIA</b> | <b>€ 1.071.500,00</b> |
|------------------------------------|-----------------------|

Tale entrata è stata calcolata in base al trend degli incassi per diritti di segreteria del Registro Imprese, sanzioni amministrative, Business Key/CNS e diritti Sistri realizzati nel corso dell'anno 2022.

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>A) 3. CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE</b> | <b>€ 159.507,63</b> |
|--|---------------------|

La quota riportata si compone di € 5.000,00 a titolo di "Rimborsi e recuperi diversi", € 154.507,63 quale quota parziale anno 2023 del risconto passivo pluriennale, iscritto in bilancio per complessive € 2.125.338,20 (dato bilancio di esercizio 2021), legato all'ammortamento della struttura presso la cittadella della ricerca di Brindisi accatastata durante il 2018 e di cui si presume il completamento nel corso dell'esercizio 2023 (cfr. Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori per l'anno 2023).

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>A) 4. PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI</b> | <b>€ 10.800,00</b> |
|---|--------------------|

La previsione di detti proventi si riferisce agli incassi per servizi commerciali ed è stata determinata sulla base del trend realizzato nel 2022. E' stata valutata altresì, una previsione pari ad € 10.000,00 a titolo di incassi per Convenzioni avanzate SUAP stipulate con i Comuni della Provincia.

## GESTIONE CORRENTE

### B) ONERI CORRENTI

#### B) 6. PERSONALE

**€ 1.329.869,11**

Il costo previsto comprende le spese che si sosterranno a titolo di retribuzioni del personale di ruolo, retribuzioni straordinarie, fondi per il finanziamento del trattamento accessorio del personale, fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza.

Sono stati considerati altresì, ulteriori oneri di retribuzione del personale di ruolo, a titolo di rinnovi contrattuali per il triennio 2020/2021/2022.

Nella quantificazione di tali oneri si è tenuto conto dell'attuale copertura pari a 24 unità a fronte di una dotazione organica di 36 unità rideterminata dal Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 16 febbraio 2018 (allegato D al Decreto).

Il costo indicato tiene conto, inoltre, degli oneri derivanti dal pagamento dei contributi assistenziali e previdenziali relativi alle retribuzioni per il personale dipendente e dei previsti rinnovi contrattuali.

Nella previsione di spesa sono inseriti, infine, gli accantonamenti di competenza per l'incremento del fondo IFR/TFR.

Le quantificazioni della retribuzione ordinaria, del fondo del personale non dirigente di cui al CCNL 21 maggio 2018, del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza e degli oneri previdenziali, sono analiticamente riportate negli allegati contraddistinti dalle lettere da A a D. Limitatamente al fondo del personale non dirigente è stato cautelativamente confermato l'importo del preventivo 2022.

#### B) 7. FUNZIONAMENTO

**€ 1.325.204,10**

##### B) 7. a. Prestazione servizi

**€ 568.855,49**

In tale tipologia di spesa rientrano gli oneri telefonici, spese acqua ed energia elettrica, riscaldamento, pulizie locali, servizi di vigilanza, oneri per assicurazioni, oneri legali, oneri per mezzi di trasporto, oneri di rappresentanza, oneri pubblicità su quotidiani e periodici, manutenzione ordinaria e manutenzione ordinaria immobili, servizi in outsourcing, spese automazione servizi, rappresentanza, spese postali e di recapito, oneri riscossione entrate, oneri vari di funzionamento, indennità e rimborsi spese missioni personale, formazione del personale.

#### Limiti di spesa e versamenti al bilancio dello Stato

La Legge 160/2019 (c.d. Legge di bilancio 2020) ha previsto alcune importanti novità in materia di bilanci, tra cui

- l'incremento del 10% del versamento al bilancio dello stato rispetto all'importo dovuto alla data del 31/12/2018;
- la riduzione da apportare alle spese relative alla gestione delle strutture informatiche;

- il limite complessivo di spesa sostenibile con riferimento alla categoria “acquisizione di beni e servizi”.

In relazione ai predetti punti:

- il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota n. 88550 del 25/03/2020 emanata d’intesa con il Ministero dell’Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, ha fornito le prime indicazioni operative agli enti del sistema camerale sull’applicazione dei limiti di spesa di cui ai commi 591-600 della Legge di bilancio 2020;
- con Circolare n. 9 del 21/04/2020, avente oggetto “Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l’esercizio 2020. Aggiornamento della circolare n. 34 del 19 dicembre 2019. Ulteriori indicazioni”, il Ministero dell’Economia e delle Finanze ha fornito indicazioni operative relativamente alle misure di contenimento della spesa pubblica in applicazione dell’art. 1, commi da 590 a 602, ed art. 1, commi da 610 a 613, della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019;
- in particolare, dal monitoraggio di cui all’Allegato 2 della Circolare MEF n. 9 del 21/04/2020, controllato dal Collegio dei Revisori ed acquisito al protocollo dell’Ente al n. 0006369 del 29/05/2020, l’importo da versare al bilancio dello Stato è di seguito riepilogato e confluisce sul conto **327065 - Versamento al bilancio dello Stato Legge 160/2019**

|  |              |
|--|--------------|
| Importo totale da versare al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno                                  | € 179.925,90 |
| Versamenti dovuti in base a disposizioni ancora applicabili - Art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010 convertito dalla Legge 122/2010 | € 622,00     |
|  | € 180.547,90 |

- con il presente preventivo economico sono altresì rispettati i limiti di spesa per l’acquisto di beni e servizi, così come individuati dalla nota MISE n. 88550 del 25/03/2020 ed in applicazione dell’art. 1 commi da 590 a 600 della Legge 160/2019, e di seguito riepilogato

**Legge 160/2019 - Art. 1 commi 590-601**

| D.M. 27<br>Marzo 2013 |   | Consuntivo        | Consuntivo        | Consuntivo        | Preventivo        |
|-----------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       |   | 2016              | 2017              | 2018              | 2023              |
| b6)                   | B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci |                   |                   |                   |                   |
| b7)                   | B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 7 per servizi   | 1.117.204,35      | 994.534,19        | 1.397.148,07      | 1.051.685,49      |
| b7a)                  | B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 7 per servizi - a) erogazione di servizi istituzionali  | -457.265,37       | -389.934,02       | -803.813,06       | -433.030,00       |
| b8)                   | B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 8 per godimento di beni di terzi                        |                   |                   |                   |                   |
|                       |   | <b>659.938,98</b> | <b>604.600,17</b> | <b>593.335,01</b> | <b>618.655,49</b> |
|                       |   | Valore medio      |                   |                   |                   |
|                       |   | <b>619.291,39</b> |                   |                   |                   |

- con decorrenza dall’esercizio 2021 non sussiste alcun limite per la gestione corrente del settore informatico, è infatti abrogato l’articolo 1 comma 610 della Legge di bilancio 2020 che era intervenuto in tale materia prevedendo l’obbligo di conseguire, su base annua, un risparmio nel triennio 2020-2022 pari al 10% della spesa media sostenuta nel biennio 2016-2017.

**Interventi manutenzione ordinaria e straordinaria immobili**

Anche per l’anno 2021 permane il vincolo previsto dall’art. 2, commi da 618 a 626 della Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (legge finanziaria 2008) che fissa un tetto massimo alle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle amministrazioni pubbliche che

fanno parte del conto economico consolidato della P.A.: le stesse infatti non possono superare, a decorrere dal 2009, la misura del 3% del valore dell'immobile utilizzato. Detto limite di spesa è ridotto all'1% nel caso di esecuzione di sola manutenzione ordinaria.

L'art. 8 del D.L. 78/2010 ha stabilito, altresì, che il limite previsto per tale tipologia di spesa passa dall'attuale 3% al 2%.

Conseguentemente il valore massimo da poter stanziare per l'anno 2023 è pari ad € 46.522,00, importo determinato applicando al valore iscritto in bilancio, alla data del 31/12/2011, la rivalutazione del 2%, di cui 1% per manutenzione straordinaria ed 1% per manutenzione ordinaria da iscrivere al conto **325023 - Oneri Manutenzione Ordinaria Immobili**.

Sul conto **325078 - Indennità Rimborsi spese per Missioni** sono stati stanziati € **4.500,00** come di seguito riepilogato.

| Funzione   | Importo € |
|--|-----------|
| Organi istituzionali e Segreteria Generale (A)               | 2.000,00  |
| Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato (C) (CDC A205) | 2.500,00  |
|  | 4.500,00  |

|   |              |
|---|--------------|
| <b>B) 7. c. Oneri diversi di gestione</b> | € 475.548,61 |
|---|--------------|

In tale tipologia di spesa rientrano gli oneri per acquisto libri e quotidiani, oneri per acquisto cancelleria, oneri per acquisto business key nonché spese per il benessere del personale (D.Lgs. 81/2008), Irap ed Imposte e tasse.

La quantificazione della spesa IRAP, inserita nel conto **327021**, è evidenziata nell'allegato B.

E' inoltre inserito in tale mastro l'importo da versare al bilancio dello stato in applicazione della Legge 160/2019 (cfr. paragrafo "Limiti di spesa e versamenti al bilancio dello Stato").

### Oneri legati al rincaro gas ed energia e rincari oneri contrattualizzati

La Circolare MEF n. 23 del 19/05/2022 ha precisato che in considerazione dei rincari visti i nuovi scenari politici internazionali determinati dal conflitto russo-ucraino e in ragione del rilevante rialzo dei prezzi applicato dai gestori dei servizi energetici, è prevista la possibilità per gli enti ed organismi pubblici rientranti nell'ambito di applicazione definito dalla legge (art. 1, commi 590 e ss., della legge n. 160/2019) di escludere, per l'anno 2022, dal limite di spesa per acquisto di beni e servizi individuato dall'art. 1, comma 591, della citata legge n. 160/2019 gli oneri sostenuti per i consumi energetici, quali per esempio energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc.. Conseguentemente, ai fini della determinazione del valore della spesa sostenibile per i beni e servizi, nel rispetto dei limiti consentiti, le voci di spesa relative ai suddetti consumi energetici, per l'esercizio 2022, non concorrono alla determinazione della base di riferimento della media dei costi per l'acquisizione di beni e servizi sostenuti nel triennio 2016-2018.

A tal fini sono stati creati appositi conti di onere con rispettivo stanziamento come di seguito indicato:

- 327010 – Rincari energia elettrica e gas € 80.000,00
- 327011 – Rincari oneri contrattualizzati € 20.000,00

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| <b>B) 7. d. Quote associative</b> | € 238.000,00 |
|-----------------------------------|--------------|

Confluiscono in tale macro voce le quote associative dell'Unioncamere Naz.le, Unione Regionale e del Fondo perequativo Unioncamere, quantificate sulla base dell'onere di competenza 2022.

E' stato inserito altresì in tale mastro il contributo Consortile dovuto ad Infocamere.

Per quanto concerne il costo previsto sul conto **328001 - Quote associative** (per le quali l'Ente nel si è impegnato al versamento di una quota annuale) è stato stanziato un importo pari ad € 25.000,00.

Si riportano, di seguito, gli organismi per i quali l'Ente è tenuto al versamento della quota associativa:

| <b>Organismo</b>  | <b>Note</b>  |
|---|--|
| Infocamere  | Contributo consortile  |
| Raggruppamento Assonautiche Adriatico   |  |
| Tecnoborsa  |  |
| Borsa Merci Telematica Italiana   | Contributo consortile  |
| Associazione giuridica senza fine di lucro "Forum delle Camere di Commercio dell'adriatico e dello jonio" |  |
| Isnart  |  |
| Assonautica Nazionale   |  |
| Unionfiliera  |  |
| Consorzio ASI   |  |
| ICC Italia  |  |
| Fondazione Dieta Mediterranea   | In valutazione l'istanza di reingresso nell'assetto societario |
| Assonautica Terre di Brindisi   |  |
| Assonautica Regionale   |  |
| Assonautica Euromediterranea  |  |

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| <b>B) 7. e. Organi istituzionali</b> | € 42.800,00 |
|--------------------------------------|-------------|

Il Decreto interministeriale MISE-MEF del 11/12/2019, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 29 del 05/02/2020, ha ribadito la gratuità degli incarichi degli amministratori dell'Ente a far data dal 10/12/2016 come disposto dal D.Lgs. 219/2016.

L'art. 61 della Legge 6 agosto 2008 n. 133 ha previsto che, a partire dal 01/01/2009, la spesa complessiva sostenuta per organi collegiali e altri organismi anche monocratici operanti nelle pubbliche amministrazioni deve essere ridotta del 30% rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007.

Sull'argomento è intervenuta successivamente la circolare MEF n. 36 del 23 dicembre 2008 (la riduzione in esame non si applica agli organi di direzione, amministrazione e controllo) ed il parere Unioncamere, di cui alla nota prot. n. 1036/ADP/ca del 26 gennaio 2009 (per il quale le commissioni di degustazione dei vini DOC sono escluse dall'applicazione di tale normativa di riduzione) recepito dall'Ente camerale con propria Determinazione dirigenziale n. 71 del 05/03/2009.

Per quanto concerne il compenso dei componenti dell'O.I.V. il relativo onere è stato stanziato sul conto **329015 - Compensi indennità e rimborsi Nucleo valutazione**.

I compensi per il Collegio dei Revisori, previsti sul conto **329009 - Compensi Collegio dei Revisori**, sono stati approvati con Delibera di Consiglio n. 11 del 30/11/2016 ed aggiornati dal Decreto interministeriale MISE-MEF del 11/12/2019 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 29 del 05/02/2020, comprendono compensi e spese per missioni.

|                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| <b>B) 8. INTERVENTI ECONOMICI</b> | <b>€ 433.030,00</b> |
|-----------------------------------|---------------------|

Il conto prevede i costi che la Camera sosterrà per le iniziative di promozione ed informazione economica programmate per l'anno 2023, la cui indicazione e descrizione specifica è stata già riportata nella relazione previsionale e programmatica per l'anno 2023, cui si rimanda per gli opportuni approfondimenti.

La relativa previsione tiene conto del costo per il servizio di supporto al progetto DNA 2.0, attività intrapresa in precedenza, per il servizio di supporto al progetto DNA 2.0 – Progetti “Formazione lavoro” e “Prevenzione crisi di d’impresa”.

Si prevedono altresì i costi relativi alla progettualità delle Aziende speciali Isfores e PromoBrindisi, ai sensi dell'art. 65 del D.P.R. 254/2005, per complessive € **250.000,00** la cui destinazione è analiticamente dettagliata di seguito.

| Azienda Speciale PromoBrindisi |        |      |   |
|--------------------------------|--------|------|---|
| Importo €                      | Conto  | CDC  | Prodotti/Servizi  |
| 32.000,00                      | 330130 | A202 | Eurosportello - Internazionalizzazione                    |
| 28.000,00                      | 330130 | A202 | Gestione sportello innovazione e Alternanza scuola lavoro |
| <b>60.000,00</b>               |        |      |   |

| Azienda Speciale Isfores |        |      |   |
|--------------------------|--------|------|---|
| Importo €                | Conto  | CDC  | Prodotti/Servizi  |
| 25.000,00                | 330020 | A202 | Attività info-formativa sulla tutela del made in Italy - Internazionalizzazione |
| 165.000,00               | 330020 | A202 | Servizi per favorire la reinternalizzazione                                     |
| <b>190.000,00</b>        |        |      |   |

L'Azienda Speciale Isfores continuerà a svolgere, anche per l'anno 2023, le attività commissionate dalla Camera di Commercio su sanzioni e rilascio smartcard oltre allo svolgimento di ulteriori compiti camerali.

L'Azienda Speciale PromoBrindisi in continuità con lo scorso anno si occuperà di internazionalizzazione e svolgerà, tra l'altro, nell'ambito dell'obiettivo operativo Gestione sportello innovazione, Internazionalizzazione e Alternanza scuola lavoro.

Gli ulteriori interventi per iniziative promozionali, per un totale complessivo di € **20.000,00** sono stanziati sul conto **330000 - Iniziative di promozione**.

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>B) 9. AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b> | <b>€ 1.943.224,63</b> |
|---|-----------------------|

In tale conto sono previsti gli ammortamenti e gli accantonamenti di competenza dell'anno.

A tal riguardo si precisa che:

- le quote di ammortamento sono state determinate sulla base delle quote dei cespiti in carico compresi i beni già acquisiti al patrimonio alla data del 30 ottobre c.a. e di quelli previsti nel piano degli investimenti;
- l'importo relativo all'ammortamento fabbricati è pari ad € 70.076,55;
- è stato inoltre considerato l'ammortamento sull'immobile presso la cittadella della ricerca nonché su attrezzature e mobilio presenti.

Per quanto concerne, invece, l'accantonamento al fondo svalutazione crediti la quota di competenza 2023 è stata calcolata sulla base dei principi contabili ed in particolare del regime previsto nel documento 3 della circolare ministeriale n. 3622/c del 5/02/2009.

In particolare è stata applicata, all'ammontare del valore nominale dei crediti derivanti da diritto annuale, sanzioni e interessi, "la percentuale media di mancata riscossione degli importi del diritto relativi alle ultime due annualità per le quali si è proceduto all'emissione dei ruoli esattoriali", la quantificazione è analiticamente riportata nell'allegato E).

**C) GESTIONE FINANZIARIA**

**C) a) PROVENTI FINANZIARI**

**€ 5.000,00**

Il conto di entrata include gli interessi su prestiti al personale a titolo di anticipazioni su IFR.

**C) b) ONERI FINANZIARI**

**€ 0,00**

Il conto di uscita include gli oneri relativi a competenze bancarie.

**D) GESTIONE STRAORDINARIA**

**D) 12. PROVENTI STRAORDINARI**

**€ 10.000,00**

A titolo cautelativo si è proceduto ad apposito stanziamento.

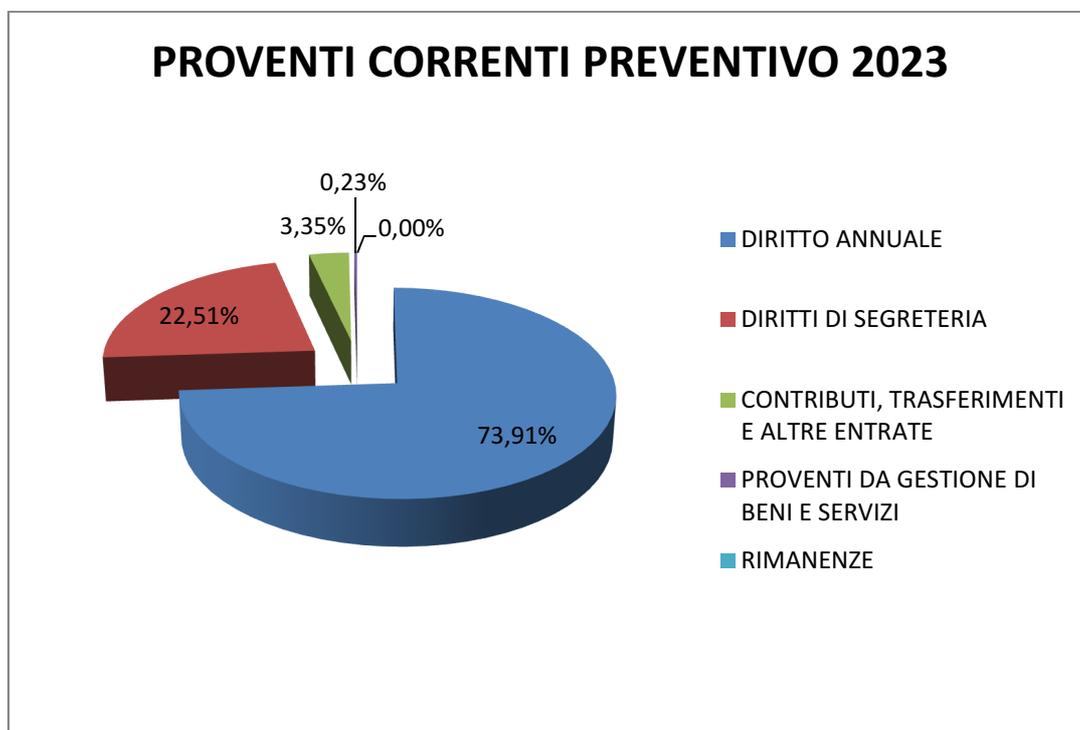
**D) 13. ONERI STRAORDINARI**

**€ 10.000,00**

A titolo cautelativo si è proceduto ad apposito stanziamento.

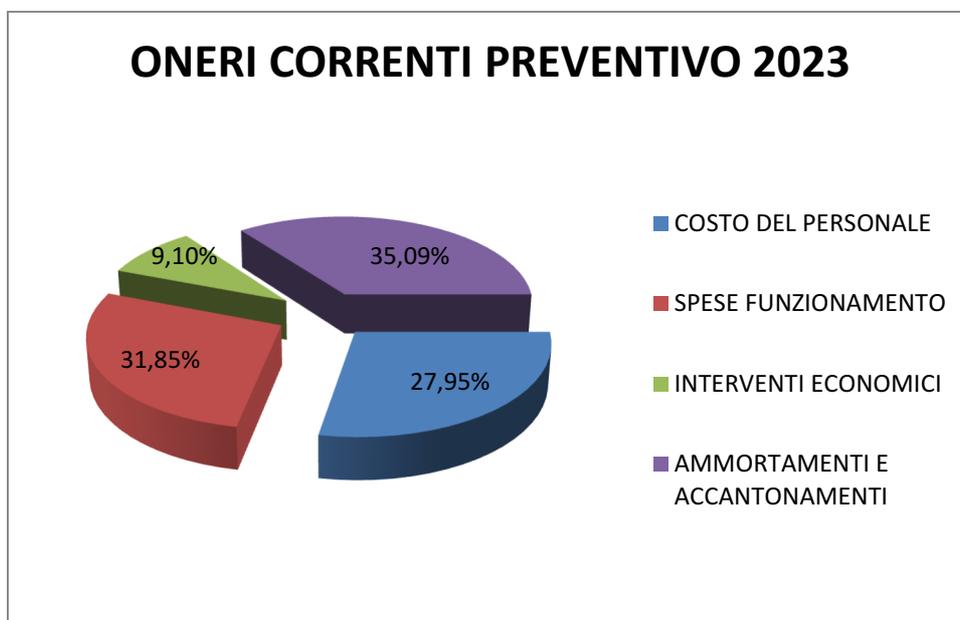
## RIPARTIZIONE DEI PROVENTI CORRENTI

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di provento hanno come impatto sul preventivo economico.



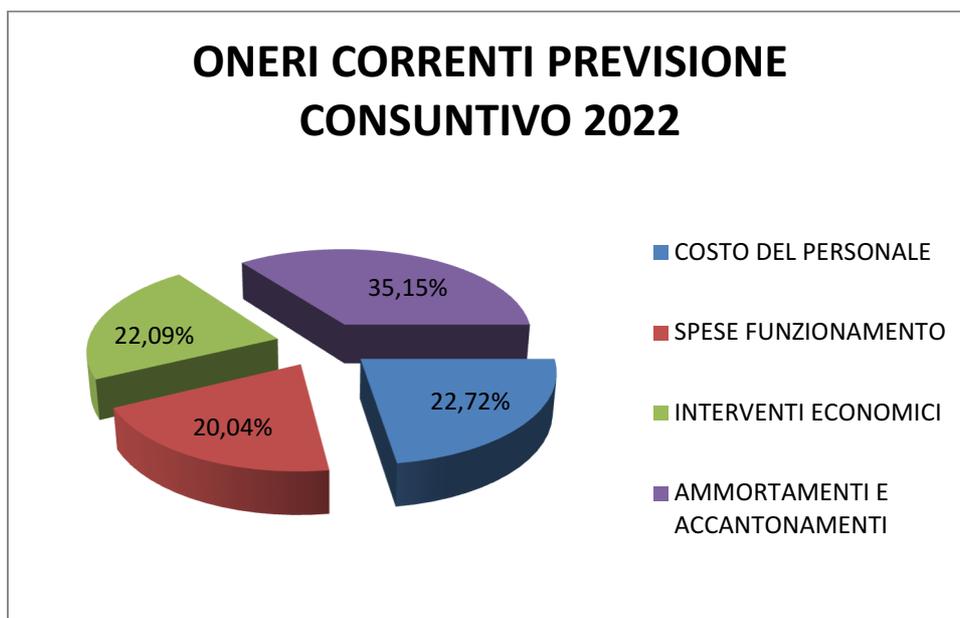
## RIPARTIZIONE DEGLI ONERI CORRENTI

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di onere hanno come impatto sul preventivo economico.



## RIPARTIZIONE DEI PROVENTI CORRENTI - PRECONSUNTIVO 2022

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di provento hanno come impatto sul preconsuntivo 2022.



### RIPARTIZIONE DEGLI ONERI CORRENTI - PRECONSUNTIVO 2022

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di onere hanno come impatto sul preconsuntivo 2022.



## PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti è stato formulato tenendo anche conto del programma triennale dei lavori pubblici 2022-2024.

| PIANO DEGLI INVESTIMENTI        |                |
|---------------------------------|----------------|
| E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | € 0,00         |
| F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI   | € 1.099.328,87 |
| G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | € 0,00         |
| Totale degli investimenti       | € 1.099.000,00 |

Per individuare le fonti di copertura delle somme previste nel Piano degli investimenti ammontanti ad € 540.000,00, così come previsto dall'art. 7, comma 2, del D.P.R. 254/2005, si è proceduto a prevedere l'ammontare del fondo di cassa al 31/12/2022 secondo gli schemi di seguito indicati:

|                                    | Importo €      |
|------------------------------------|----------------|
| Fondo cassa presunto al 01/01/2023 | 6.120.000,00   |
| Incassi c/competenza               | 4.015.800,00   |
| Spese in c/competenza              | - 4.165.800,89 |
| Fondo cassa presunto al 31/12/2023 | 5.969.999,11   |

|  |               |
|--|---------------|
| <b>E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b> | <b>€ 0,00</b> |
|--|---------------|

Tra le immobilizzazioni immateriali non si prevede alcun acquisto.

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| <b>F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b> | <b>€ 1.099.328,87</b> |
|--------------------------------------|-----------------------|

Tra le immobilizzazioni materiali si prevede, un investimento di € 1.099.328,87 per le attività specificate nell'elenco annuale 2023 del Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025.

|  |               |
|--|---------------|
| <b>G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b> | <b>€ 0,00</b> |
|--|---------------|

Nel conto sono indicate le risorse che si presume di impiegare per l'acquisizione di partecipazioni azionarie e per la sottoscrizione di quote societarie nel corso dell'esercizio finanziario.

Le stesse sono state azzerate rispetto alle previsioni degli anni precedenti tenuto anche conto delle disposizioni di cui all'art. 3, comma 27, della legge finanziaria 2008 la quale dispone che le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001, possono acquisire e conservare partecipazioni in società aventi per oggetto la produzione di beni e servizi solo se necessari per il perseguimento delle attività istituzionali, ovvero se le società producono servizi di interesse generale.

**ALLEGATI dalla lett. A alla lett. E**

**BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

**ALL. A**

| <b>CENTRO DI COSTO</b> | <b>321000 -<br/>Retribuzione<br/>ordinaria</b> | <b>321014 -<br/>Retribuzione di<br/>posizione e<br/>risultato<br/>dirigente</b> | <b>321003 -<br/>Retribuzione<br/>straordinaria</b> | <b>321012 - Indennità<br/>Fondo Personale</b> | <b>323000 -<br/>IFR/TFR<br/>RIVALUTATO</b> | <b>FUNZIONE</b> |
|------------------------|--|---|--|---|--|-----------------|
| <b>A101</b>            | -245.627,62                                    | -95.228,00  | -5.018,00  | -57.402,77                                    | -30.193,49                                 | A               |
| <b>A103</b>            | -109.488,92                                    |   | -3.137,00  | -28.849,53                                    | -12.443,72                                 | B               |
| <b>A105</b>            | -134.840,59                                    |   | -4.391,00  | -36.199,84                                    | -16.325,31                                 | C               |
| <b>A202</b>            | -44.611,44                                     |   | -627,00  | -7.278,26                                     | -3.599,70                                  | D               |
| <b>A204</b>            | -54.774,49                                     |   | -1.882,00  | -14.424,76                                    | -5.358,45                                  | C               |
| <b>A205</b>            | -124.777,49                                    |   | -3.764,00  | -28.844,84                                    | -13.709,19                                 | C               |
| <b>TOTALI</b>          | <b>- 714.120,55</b>                            | <b>- 95.228,00</b>  | <b>- 18.819,00</b>                                 | <b>- 173.000,00</b>                           | <b>- 81.629,86</b>                         |                 |

**BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

**ALL. B**

| <b>CENTRO DI COSTO</b> | <b>322000 - Oneri previdenziali</b> | <b>327021 - Irap Anno in Corso</b> | <b>322004 - Oneri previdenziali assimilati</b> | <b>327020 - Irap assimilati</b> | <b>FUNZIONE</b> |
|------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-----------------|
| <b>A101</b>            | -89.580,90                          | -36.632,50                         | -400,00  | -500,00                         | A               |
| <b>A103</b>            | -23.901,47                          | -12.740,39                         |  |                                 | B               |
| <b>A105</b>            | -31.301,65                          | -15.487,62                         |  |                                 | C               |
| <b>A202</b>            | -10.120,66                          | -3.795,13                          |  |                                 | D               |
| <b>A204</b>            | -16.511,97                          | -6.192,91                          |  |                                 | C               |
| <b>A205</b>            | -71.855,05                          | -13.111,06                         |  |                                 | C               |
| <b>TOTALI</b>          | - 243.271,70 -                      | 87.959,61 -                        | 400,00 -                                       | 500,00                          |                 |

**Costituzione Fondo risorse contrattazione integrativa**

| DESCRIZIONE  |   |                                  |
|--|---|----------------------------------|
| RISORSE STABILI  |   |                                  |
| <b>RISORSE STABILI</b><br><b>Articolo 67, commi 1 e 2</b><br><b>del CCNL 2016-2018</b> | 1. UNICO IMPORTO CONSOLIDATO di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2 del CCNL 22/1/2004, relative all'anno 2017 il quale resta confermato con le stesse caratteristiche anche per gli anni successivi<br>2. INCREMENTI STABILI previsti dall'art.67 comma 2 del CCNL 2016-2018   |                                  |
| <b>SPECIFICA ARTICOLI CCNL 2016-2018</b>   |   |                                  |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 1  | A decorrere dall'anno 2018, il "Fondo risorse decentrate", è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2 del CCNL 22/1/2004, relative all'anno 2017, come certificate dal collegio dei revisori, ivi comprese quelle dello specifico Fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto di cui all'art. 33, comma 4, lettere b) e c) del CCNL 22/1/2004<br>Le risorse di cui al precedente periodo confluiscono nell'unico importo consolidato al netto di quelle che gli enti hanno destinato, nel medesimo anno, a carico del Fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative<br>Nell'importo consolidato di cui al presente comma confluisce altresì l'importo annuale delle risorse di cui all'art. 32, comma 7 del CCNL 22/1/2004, pari allo 0,20% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota relativa alla dirigenza, nel caso in cui tali risorse non siano state utilizzate, nell'anno 2017, per gli incarichi di "alta professionalità" | 186.487,69<br>-53.282,63<br>0,00 |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2 LETTERA A  | di un importo, su base annua, pari a Euro 83,20 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno 2019   | 2.745,60                         |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2 LETTERA B  | di un importo pari alle differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art. 04 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali; tali differenze sono calcolate con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi e confluiscono nel fondo a decorrere dalla medesima data   | 4.038,10                         |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2, LETTERA C   | dell'importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità e degli assegni ad personam non più corrisposti al personale cessato dal servizio, compresa la quota di tredicesima mensilità; l'importo confluisce stabilmente nel Fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno   |                                  |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2, LETTERA D   | di eventuali risorse riassorbite ai sensi dell'art. 2, comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165/2001   | 0,00                             |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2, LETTERA E   | degli importi necessari a sostenere a regime gli oneri del trattamento economico di personale trasferito, anche nell'ambito di processi associativi, di delega o trasferimento di funzioni, a fronte di corrispondente riduzione della componente stabile dei Fondi delle amministrazioni di provenienza, ferma restando la capacità di spesa a carico del bilancio dell'ente, nonché degli importi corrispondenti agli adeguamenti dei Fondi previsti dalle vigenti disposizioni di legge, a seguito di trasferimento di personale, come ad esempio l'art. 1, comma 793 e segg. delle legge n. 205/2017; le Unioni di comuni tengono anche conto della speciale disciplina di cui all'art. 70-sexies   | 0,00                             |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2, LETTERA F   | dell'importo corrispondente agli eventuali minori oneri che deriveranno dalla riduzione stabile di posti di organico del personale della qualifica dirigenziale, sino ad un importo massimo corrispondente allo 0,2% del monte salari annuo della stessa dirigenza; tale risorsa è attivabile solo dalle Regioni che non abbiano già determinato tale risorsa prima del 2018 o, per la differenza, da quelle che l'abbiano determinata per un importo inferiore al tetto massimo consentito   | 0,00                             |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2, LETTERA G   | degli importi corrispondenti a stabili riduzioni delle risorse destinate alla corresponsione dei compensi per lavoro straordinario, ad invarianza complessiva di risorse stanziare; l'importo confluisce nel Fondo dell'anno successivo   | 0,00                             |
| ARTICOLO 67,<br>COMMA 2, LETTERA H e<br>COMMA 5<br>LETTERA A                           | delle risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma 5, lett. a) - Gli enti possono destinare apposite risorse alla componente stabile di cui al comma 2, in caso di incremento delle dotazioni organiche, al fine di sostenere gli oneri dei maggiori trattamenti economici del personale   | 0,00                             |
| <b>TOTALE RISORSE STABILI (A)</b>  |   |                                  |
| RISORSE VARIABILI  |   |                                  |
| <b>RISORSE VARIABILI</b><br><b>Articolo 67, comma 3</b><br><b>del CCNL 2016-2018</b>   | 2. Il Fondo di cui al presente articolo continua ad essere alimentabile, con importi variabili di anno in anno:   |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA A   | delle risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 43 della legge n. 449/1997, anche tenuto conto di quanto esplicitato dall'art. 15, comma 1, lett. d) del CCNL 1/4/1999, come modificata dall'art. 4, comma 4 del CCNL 5/10/2001   |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA B   | della quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'art. 16, commi 4, 5 e 6 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98; PIANI DI RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA  |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA C   | delle risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni di legge   |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA D   | degli importi una tantum corrispondenti alla frazione di RIA di cui al comma 2, lett. b), calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni; l'importo confluisce nel Fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio   |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA E   | degli eventuali risparmi accertati a consuntivo derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del CCNL 1/4/1999; l'importo confluisce nel Fondo dell'anno successivo   |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA F   | delle risorse di cui all'art. 54 del CCNL 14/9/2000, con i vincoli di destinazione ivi indicati   |                                  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA G   | delle risorse destinate ai trattamenti economici accessori del personale delle case da gioco secondo le previsioni della legislazione vigente e dei relativi decreti ministeriali attuativi   |                                  |

|   |  |  |
|---|--|--|
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA H<br>e COMMA 4                       | di un importo corrispondente alle eventuali risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma 4 - In sede di contrattazione integrativa, ove nel bilancio dell'ente sussista la relativa capacità di spesa, le parti verificano l'eventualità dell'integrazione, della componente variabile di cui al comma 3, sino ad un importo massimo corrispondente all'1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza. Monte Salari 1997 € 845.750,00, di cui l'1,20% pari ad € 10.249,00   |  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA I<br>e COMMA 5 LETTERA B             | di un importo corrispondente alle eventuali risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma 5, lett. b) - Gli enti possono destinare apposite risorse alla componente variabile di cui al comma 3, per il conseguimento di obiettivi dell'ente, anche di mantenimento, definiti nel piano della performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione, al fine di sostenere i correlati oneri dei trattamenti accessori del personale; in tale ambito sono ricomprese anche le risorse di cui all'art. 56-quater, comma 1, lett. c)   |  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA J<br>e COMMI 8 e 9                   | di un importo corrispondente alle eventuali risorse che saranno stanziare in applicazione della normativa di legge richiamata ai commi 8 e 9, a condizione che siano stati emanati i decreti attuativi dalla stessa previsti e nel rispetto di questi ultimi   |  |
| ARTICOLO 67<br>COMMA 3 LETTERA K                                    | delle integrazioni alla componente variabile del fondo - a seguito dei trasferimenti di personale di cui al comma 2 lett. e) ed a fronte della corrispondente riduzione ivi prevista della componente variabile dei fondi - limitatamente all'anno in cui avviene il trasferimento, al fine di garantire la copertura, nei mesi residui dell'anno, degli oneri dei trattamenti accessori del personale trasferito, fermo restando che la copertura a regime di tali oneri avviene con le risorse di cui al citato comma 2 lett. e); le Unioni di comuni tengono anche conto della speciale disciplina di cui all'art. 70-sexies  |  |
| ARTICOLO 68<br>COMMA 1 ultimo<br>periodo                            | Sono infine rese disponibili eventuali risorse residue di cui all'art. 67, commi 1 e 2, non integralmente utilizzate in anni precedenti, nel rispetto delle disposizioni in materia contabile  |  |
| ART. 1 COMMA 870<br>LEGGE 178/2020 (c.d.<br>Legge di Bilancio 2021) | (estratto) "In considerazione del periodo di emergenza epidemiologica da COVID-19, le risorse destinate, nel rispetto dell'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, a remunerare le prestazioni di lavoro straordinario del personale civile delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non utilizzate nel corso del 2020, nonché i risparmi derivanti dai buoni pasto non erogati nel medesimo esercizio, previa certificazione da parte dei competenti organi di controllo, possono finanziare nell'anno successivo, nell'ambito della contrattazione integrativa, in deroga al citato articolo 23, comma 2, i trattamenti economici accessori correlati alla performance e alle condizioni di lavoro, ovvero agli istituti del welfare integrativo [...]" |  |
| <b>TOTALE RISORSE VARIABILI (B)</b>                                 |  |  |
| <b>TOTALE RISORSE STABILI E VARIABILI (A + B)</b>                   |  |  |

| <b>LIMITI</b>   |  |            |
|---|--|------------|
|   | Risorse che gli enti hanno destinato, nell'anno 2017, a carico del Fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative (FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE)  | 53.282,63  |
| FONDO SALARIO ACCESSORIO + FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE 2022   |  |            |
| <b>SOMME ESCLUSE DAL LIMITE</b>   |  |            |
| Art. 67 comma 2 lett. b)  | di un importo pari alle differenze degli incrementi contrattuali, a regime di cui all'articolo 64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali  |            |
| Art. 67 comma 3 lett. e)  | risparmio annuo una tantum accertato a consuntivo sul lavoro straordinario anno precedente   |            |
| Art. 68 comma 1 ultimo<br>periodo   | quota risorse parte stabile (art. 67, commi 1 e 2) non utilizzate negli anni precedenti  |            |
| ART. 1 COMMA 870<br>LEGGE 178/2020 (c.d.<br>Legge di Bilancio 2021)   | (estratto) "In considerazione del periodo di emergenza epidemiologica da COVID-19, le risorse destinate, nel rispetto dell'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, a remunerare le prestazioni di lavoro straordinario del personale civile delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non utilizzate nel corso del 2020, nonché i risparmi derivanti dai buoni pasto non erogati nel medesimo esercizio, previa certificazione da parte dei competenti organi di controllo, possono finanziare nell'anno successivo, nell'ambito della contrattazione integrativa, in deroga al citato articolo 23, comma 2, i trattamenti economici accessori correlati alla performance e alle condizioni di lavoro, ovvero agli istituti del welfare integrativo [...]" |            |
| <b>TOTALI</b>   |  |            |
| FONDO SALARIO ACCESSORIO + RISORSE POSIZIONE ORGANIZZATIVE 2022 AI FINI DEL RISPETTO DEL LIMITE DI LEGGE  |  |            |
| LIMITE ART. 23 COMMA 2 D.Lgs. 75/2017 = Importo FONDO SALARIO ACCESSORIO 2016 (comprese le risorse per le posizioni organizzative e le alte professionalità) al netto delle somme escluse |  | 320.302,16 |
| Decurtazioni da effettuare  |  |            |

| Descrizione                    |   | Importo   |
|--------------------------------|---|---|
| <b>Art. 57 CCNL 17/12/2020</b> |   |   |
| comma 2 lett. a)               | Unico importo annuale nel quale confluiscono tutte le risorse certe e stabili (al netto della decurtazione permanente ex art. 9 comma 2-bis del D.L. 78/2010 modificato dalla Legge 122/210) - negli importi certificati dagli organi di controllo interno di cui all'art. 40-bis comma 1 del D.Lgs 165/2001 - destinate a retribuzione di posizione e risultato nell'anno di sottoscrizione del CCNL (prot. n. 0007561 del 25/06/2020)   | 74.948,32   |
|                                | Incremento art. 56 (1,53% monte salari anno 2015, relativo ai dirigenti)  | 1.470,02  |
|                                | RIA personale cessato al 31/12 dell'anno di sottoscrizione del contratto  | 0,00  |
|                                | <b>Unico importo consolidato art. 57 comma 2 lett. a) CCNL Personale Area Funzioni Locali 17 Dicembre 2020</b>  | 76.418,34   |
| comma 2 lett. b)               | Risorse previste da disposizioni di legge, ivi comprese quelle di cui all'art. 43 della Legge 449/1997, di cui all'art. 24 comma 3 del D.Lgs. 165/2001  | 0,00  |
| comma 2 lett. c)               | Importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità non più corrisposte al personale cessato dal servizio dall'anno successivo a quello di sottoscrizione del presente CCNL, compresa la quota di tredicesima mensilità; l'importo confluisce stabilmente nel Fondo, dall'anno successivo alla cessazione dal servizio, in misura intera in ragione d'anno; solo per tale anno successivo, nel Fondo confluiscono altresì i ratei di RIA del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni | 0,00  |
| comma 2 lett. d)               | Somme connesse all'applicazione del principio di onnicomprensività della retribuzione ai sensi dell'art. 60   | 0,00  |
| comma 2 lett. e)               | Risorse autonomamente stanziare dagli enti per adeguare il Fondo alle proprie scelte organizzative e gestionali, in base alla propria capacità di bilancio, ed entro i limiti di cui al comma 1 oltreché nel rispetto delle disposizioni derivanti dai rispettivi ordinamenti finanziari e contabili  | Da definire subordinatamente alla verifica di cui all'art. 57 comma 4   |
|                                | <b>Importo totale del fondo ex art. 57 al lordo di eventuali decurtazioni</b>   | Da definire sulla base dell'importo di cui all'art. 57 comma 2 lett. e) |
|                                | Eventuale importo da decurtare per verifica limite  | Da definire   |
|                                | <b>Importo stanziato sul Preventivo economico 2022</b>  | 95.228,32   |

## ALLEGATO E

### ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Quota Anno 2023

La quota di competenza 2023 è stata calcolata applicando il regime previsto nel documento n. 3 della circolare 3622/C del 05/02/2009.

In particolare è stata applicata, all'ammontare del valore nominale dei crediti derivanti da Diritto Annuale, Sanzioni ed Interessi, "la percentuale media di mancata riscossione degli importi del diritto relativi alle ultime due annualità per le quali si è proceduto all'emissione dei ruoli esattoriali".

Le ultime due annualità per cui si è proceduto all'emissione dei ruoli si riferiscono agli anni 2015 e 2016, non è stata considerata l'annualità 2017 per le sospensioni legate all'emergenza sanitaria.

I dati connessi alla mancata riscossione, desunti dal programma Disar Infocamere, risultano essere pari al 89,50% così come di seguito illustrato:

| 2023               |                     |                               |                     |                     |  |   |
|--------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|--|---|
|                    | Provento            | Stima %<br>incasso<br>(circa) | Ricavo              | Stima credito       | Accantonamento<br>al fondo<br>svalutazione<br>crediti medio al<br>89,50% | Percentuale<br>di<br>svalutazione<br>del credito<br>(circa) |
| Diritto<br>annuale | 2.915.240,35        | 66,7%                         | 1.944.579,79        | 970.660,56          | 869.517,73   | 89,58%  |
| Sanzioni           | 490.389,06          | 1,23%                         | 6.018,65            | 484.370,41          | 441.546,31   | 88,88%  |
| Interessi          | 113.101,43          | 5,45%                         | 6.162,47            | 106.938,96          | 101.836,53   | 90,04%  |
| <b>TOTALE</b>      | <b>3.518.530,84</b> |                               | <b>1.956.760,91</b> | <b>1.561.969,93</b> | <b>1.412.900,57</b>  |   |

*Importo totale al netto della restituzione per € 200,00, alcuni totali differiscono di centesimi per via degli arrotondamenti.*

Dato riportato in bilancio pari ad € **1.412.900,57**.

# PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di BRINDISI

## SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIA RISORSE   | ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA |              |                    |
|---|--|--------------|--------------------|
|   | Disponibilità finanziaria (1)            |              | Importo Totale (2) |
|   | Primo anno                               | Secondo anno |                    |
| risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge   | 0.00                                     | 0.00         | 0.00               |
| risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo   | 0.00                                     | 0.00         | 0.00               |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati  | 0.00                                     | 0.00         | 0.00               |
| stanziamenti di bilancio  | 0.00                                     | 0.00         | 0.00               |
| 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               |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili  | 0.00                                     | 0.00         | 0.00               |
| altro   | 0.00                                     | 0.00         | 0.00               |

Il referente del programma

Angelo Raffaele CAFORIO

### Note:

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

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

**L'AMMINISTRAZIONE NON HA INTERVENTI DA PUBBLICARE PER L'ANNO**



**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di  
Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di BRINDISI**

**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| <b>Codice Unico<br/>Intervento -<br/>CUI</b> | <b>CUP</b> | <b>Descrizione<br/>dell'acquisto</b> | <b>Importo acquisto</b> | <b>Livello di priorità</b> | <b>Motivo per il quale l'intervento<br/>non è riproposto (1)</b> |
|--|------------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|
|  |            |                                      |                         |                            |  |

Il referente del programma

Angelo Raffaele

CAFORIO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023-2025**  
**ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PER L'ANNO 2023**

**SCHEDA**

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio,  
Industria, Artigianato e Agricoltura di Brindisi - SEGRETERIA GENERALE**

**SCHEDA 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  | 938.735,46                               | 1.510.632,27        | 1.510.632,27        | 3.960.000,00        |
| 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                |
| <b>totale</b>   | <b>938.735,46</b>                        | <b>1.510.632,27</b> | <b>1.510.632,27</b> | <b>3.960.000,00</b> |

Il referente del programma

ANGELO RAFFAELE CAFORIO

**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 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Brindisi - SEGRETERIA GENERALE

## 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               |                                    |   |   |  |  |                                  |   |                                |   |                                 |

**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.

Il referente del programma  
ANGELO RAFFAELE CAFORIO

**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 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Brindisi - SEGRETERIA GENERALE

## SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera Incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice Istat |      |     | Localizzazione - CODICE NUTS | Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1) | Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2) | Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3) | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4) | Valore Stimato (4) |              |            |                      |        |  |  |  |  |      |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|--|---|---|--|--------------------|--------------|------------|----------------------|--------|--|--|--|--|------|
|                             |                                |                                      |                      | Reg          | Prov | Com |                              |  |   |   |  | Primo anno         | Secondo anno | Terzo anno | Annualità successive | Totale |  |  |  |  |      |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |  |   |   |  |                    |              |            |                      |        |  |  |  |  |      |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |  |   |   |  |                    |              |            |                      |        |  |  |  |  | 0.00 |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |  |   |   |  |                    |              |            |                      |        |  |  |  |  | 0.00 |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |  |   |   |  |                    |              |            |                      |        |  |  |  |  | 0.00 |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |  |   |   |  |                    |              |            |                      |        |  |  |  |  | 0.00 |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |  |   |   |  |                    |              |            |                      |        |  |  |  |  | 0.00 |

**Note:**

- (1) Codice obbligatorio: "T" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Il referente del programma

ANGELO RAFFAELE CAFORIO

**Tabella C.1**

1. no
2. parziale
3. totale

**Tabella C.2**

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

**Tabella C.3**

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

**Tabella C.4**

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Brindisi - SEGRETERIA GENERALE

## SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Ammine (2) | Codice CUP (3)  | Annuetà 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 sottosectore 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) |  |  |
| L00187930748202300003             |                      | D82H22000890005 | 2023   | ANGELO RAFFAELE CAFORIO           | No                   | No                   | 016          | 074  | 001 | ITF44                        | 07 - Manutenzione straordinaria | 05.33 - Direzionali e amministrative  | Messa a norma e riqualificazione piano terra Sede Camerale; Salone Convegni e Uffici front office        | 3                                     | 458.735,46                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                          | 458.735,46              | 0,00   |   | 0,00                             |                         |  |  |
| L00187930748202300004             |                      | D82H22000890005 | 2023   | ANGELO RAFFAELE CAFORIO           | No                   | No                   | 016          | 074  | 001 | ITF44                        | 07 - Manutenzione straordinaria | 05.33 - Direzionali e amministrative  | Ristrutturazione, adeguamento funzionale ed impiantistico della sede Camerale                            | 3                                     |                                     | 1.510.632,27        | 1.510.632,27        |                               | 3.021.264,54            | 0,00   |   | 0,00                             |                         |  |  |
| L0018793074820200001              |                      | DR2D0800010002  | 2023   | ANGELO RAFFAELE CAFORIO           | No                   | No                   | 016          | 074  | 001 | ITF44                        | 99 - Altro                      | 06.13 - Opere, impianti ed attrezzature per l'agricoltura, la zootecnia e l'allevamento | Completamento Laboratorio chimico merceologico   | 2                                     | 20.000,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                          | 20.000,00               | 0,00   |   | 0,00                             |                         |  |  |
| L0018793074820200002              |                      | D86J16000860005 | 2023   | ANGELO RAFFAELE CAFORIO           | No                   | No                   | 016          | 074  | 001 | ITF44                        | 99 - Altro                      | 05.33 - Direzionali e amministrative  | Completamento nautico presso la Cittadella della Ricerca per la realizzazione di una nuova sede camerale | 2                                     | 460.000,00                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                          | 460.000,00              | 0,00   |   | 0,00                             |                         |  |  |
|                                   |                      |                 |  |                                   |                      |                      |              |      |     |                              |                                 |   |  |                                       | <b>938.735,46</b>                   | <b>1.510.632,27</b> | <b>1.510.632,27</b> | <b>0,00</b>                   | <b>3.960,00,00</b>      | <b>0,00</b>  |   | <b>0,00</b>                      |                         |  |  |

- Note:**
- (1) Numero intervento = "T" + cd 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 5)
  - (4) Ripetere nome e cognome del responsabile del procedimento
  - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera sq) del D.Lgs.50/2016
  - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera sq) 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 demotivazione di opera incompiuta l'importo con prende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la riqualificazione, 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) Ripetere il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
  - (11) Ripetere 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

Il referente del programma

ANGELO RAFFAELE CAFORIO

**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 sottosectore intervento

**Tabella D.3**  
1. priorità massima  
2. priorità media  
3. priorità minima  
4. finanzia di progetto

**Tabella D.4**  
2. concessione di costruzione e gestione  
3. sponsorizzazione  
4. società partecipata 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

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Brindisi - SEGRETERIA GENERALE

## 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 |   |
| L00187930748202300003         | D82H22000890005 | Messa a norma e riqualificazione piano terra Sede Camerale: Salone Convegni e Uffici front office        | ANGELO RAFFAELE CAFORIO       | 458.735,46        | 458.735,46         | ADN                    | 3                   |                        |                             | 1                                      |  |               |   |
| L00187930748202200001         | D82D08000010002 | Completamento Laboratorio chimico merceologico   | ANGELO RAFFAELE CAFORIO       | 20.000,00         | 20.000,00          | MIS                    | 2                   | Si                     | Si                          | 4                                      |  |               |   |
| L00187930748202200002         | D86J16000860005 | Completamento rustico presso la Cittadella della Ricerca per la realizzazione di una nuova sede camerale | ANGELO RAFFAELE CAFORIO       | 460.000,00        | 460.000,00         | MIS                    | 2                   | Si                     | Si                          | 4                                      |  |               |   |

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

Il referente del programma

ANGELO RAFFAELE CAFORIO

### Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo  
 AMB - 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 pressistenti 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 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Brindisi - SEGRETERIA GENERALE

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

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

Il referente del programma  
ANGELO RAFFAELE CAFORIO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

## Relazione del Collegio dei Revisori

### Preventivo economico 2023

Signor Commissario straordinario,

il collegio dei revisori in adempimento all'art. 30 del vigente regolamento di cui al D.P.R. 254/2005, ha preso in esame il preventivo dell'anno 2023 corredato della relazione predisposta dal Commissario straordinario con propria Determinazione n. 57 del 23/11/2022.

Il collegio ricorda che la relazione del preventivo annuale compete alla Giunta (nel caso di specie al Commissario straordinario) ai sensi dell'art. 14 comma 5 della Legge 580/1993, mentre è del Collegio il giudizio espresso sullo stesso, basato sugli elementi conoscitivi forniti dalla Camera.

Il Commissario straordinario, nominato con Decreto del Ministro dello sviluppo economico 29 aprile 2021, con propria Determinazione n. 57 del 23/11/2022, ha adottato con i poteri della Giunta il progetto di preventivo economico 2023 e la relazione ai sensi dell'art. 7 primo e secondo comma del D.P.R. 254/2005 e del budget direzionale di cui all'art. 8 del medesimo regolamento.

La documentazione trasmessa al Collegio giusta nota n. 0013164 del 23/11/2022, secondo quanto previsto dalla vigente normativa, è costituita da:

1. preventivo economico 2023, ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. 254/2005, redatto secondo lo schema dell'allegato A) del medesimo D.P.R.;
2. budget economico annuale 2023 redatto secondo lo schema di cui al decreto 27 marzo 2013;
3. budget economico pluriennale redatto secondo lo schema di cui al decreto 27 marzo 2013 e definito su base triennale (2023-2024-2025);
4. prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessivo, articolato per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013;
5. piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. 91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012;
6. Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori 2023;
7. relazione accompagnatoria.

Con email datata 02/12/2022 è stata inviata dall'Ente Camerale al Collegio dei Revisori la documentazione riguardante i preventivi per l'anno 2023 delle Aziende Speciali Isfores e PromoBrindisi.

## Relazione del Collegio dei Revisori

Preventivo economico 2023

### BUDGET ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE

Il Budget economico pluriennale rappresenta i prevedibili andamenti economici triennali in relazione alle strategie delineate nei documenti descrittivi di programmazione pluriennale e presenta, nell'orizzonte di medio periodo, le seguenti risultanze:

*Budget economico annuale e pluriennale (D.M. 27/03/2013)*

|   | Anno 2023           | Anno 2024           | Anno 2025           |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A) VALORI DELLA PRODUZIONE</b>   |                     |                     |                     |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale   | 4.590.030,84        | 4.549.030,84        | 4.515.030,84        |
| 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  |                     |                     | 0,00                |
| c) Contributi in conto esercizio  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| c1) Contributi dallo Stato  |                     |                     |                     |
| c2) Contributi da Regione   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| c3) Contributi da altri enti pubblici   |                     |                     |                     |
| c4) Contributi dall'Unione Europea  |                     |                     |                     |
| d) Contributi da privati  | 3.518.530,84        | 3.477.530,84        | 3.443.530,84        |
| e) Proventi fiscali e parafiscali   | 1.071.500,00        | 1.071.500,00        | 1.071.500,00        |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi                                  |                     |                     |                     |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti |                     |                     |                     |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione  |                     |                     |                     |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni  | 170.307,63          | 170.307,63          | 170.307,63          |
| 5) Altri ricavi e proventi  |                     |                     |                     |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio                              |                     |                     |                     |
| b) Altri ricavi e proventi  |                     |                     |                     |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   | <b>4.760.338,47</b> | <b>4.719.338,47</b> | <b>4.685.338,47</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                     |                     |                     |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | -1.051.685,49       | -1.034.685,49       | -1.034.685,49       |
| 7) Per servizi  | -433.030,00         | -413.030,00         | -413.030,00         |
| a) Erogazione di servizi istituzionali  | -575.855,49         | -578.855,49         | -578.855,49         |
| b) Acquisizione di servizi  |                     |                     |                     |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro                                |                     |                     |                     |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo   | -42.800,00          | -42.800,00          | -42.800,00          |
| 8) Per godimento di beni di terzi   | -1.329.869,11       | -1.329.869,11       | -1.329.869,11       |
| 9) Per il personale   | -1.001.167,55       | -1.001.167,55       | -1.001.167,55       |
| a) Salari e stipendi  | -243.671,70         | -243.671,70         | -243.671,70         |
| b) Oneri sociali  | -81.629,86          | -81.629,86          | -81.629,86          |
| c) Trattamento di fine rapporto   |                     |                     |                     |
| d) Trattamento di quiescenza e simili   |                     |                     |                     |
| e) Altri costi  | -3.400,00           | -3.400,00           | -3.400,00           |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   | -1.669.129,66       | -1.669.129,66       | -1.669.129,66       |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | -8.234,21           | -8.234,21           | -8.234,21           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | -247.994,88         | -247.994,88         | -247.994,88         |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |                     |                     |                     |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide  | -1.412.900,57       | -1.412.900,57       | -1.412.900,57       |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci           |                     |                     |                     |
| 12) Accantonamento per rischi   |                     |                     |                     |
| 13) Altri accantonamenti  | -706.548,61         | -666.548,61         | -646.548,61         |
| 14) Oneri diversi di gestione   | -180.547,90         | -180.547,90         | -180.547,90         |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica                           |                     |                     |                     |
| b) Altri oneri diversi di gestione  | -526.000,71         | -486.000,71         | -466.000,71         |

## Relazione del Collegio dei Revisori

Preventivo economico 2023

|   |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Totale costi (B)  | -4.757.232,87 | -4.700.232,87 | -4.680.232,87 |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)  | 3.105,60      | 19.105,60     | 5.105,60      |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI   |               |               |               |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate  |               |               |               |
| 16) Altri proventi finanziari   | 5.000,00      | 5.000,00      | 5.000,00      |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti                  |               |               |               |
| b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni   |               |               |               |
| c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   | 5.000,00      | 5.000,00      | 5.000,00      |
| d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti                             |               |               |               |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari   |               |               |               |
| 17bis) Utili e perdite su cambi   |               |               |               |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)   | 5.000,00      | 5.000,00      | 5.000,00      |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE  |               |               |               |
| 18) Rivalutazioni   |               |               |               |
| 19) Svalutazioni  |               |               |               |
| Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)   |               |               |               |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI   |               |               |               |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Risultato prima delle imposte   | 8.105,60      | 24.105,60     | 10.105,60     |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate   |               |               |               |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO   | 8.105,60      | 24.105,60     | 10.105,60     |

L'esame dei dati sopra riportati mostra un trend costante sul versante delle previsioni di entrata composte in maggior misura da proventi da diritto annuale e diritti di segreteria. Per il triennio in questione, non essendo stato previsto alcun incremento percentuale, il provento da diritto annuale risulta nuovamente ridotto nella misura del 50% rispetto all'annualità di riferimento 2014. La proiezione evidenzia quindi un avanzo economico per l'intero triennio dovuto, principalmente, ad una leggera contrazione delle spese per il personale e per l'erogazione di servizi istituzionali (attività promozionali).

Contestualmente al budget, è inoltre presentato il piano degli indicatori e dei risultati attesi che riporta, in attuazione dell'art. 23 del D.Lgs. 91/2011 e delle linee guida definite con D.P.C.M. 18 Settembre 2012 gli obiettivi perseguiti attraverso i programmi di spesa del bilancio 2023, al fine di misurarne i risultati in termini di interventi realizzati.

**PREVENTIVO ECONOMICO 2023**

## Relazione del Collegio dei Revisori

### Preventivo economico 2023

Il progetto di bilancio di previsione annuale di questa Camera risulta composto da un prospetto contabile, redatto in termini di competenza e strutturato, sia per l'entrata che per la spesa, in titoli e capitoli. In via generale la relazione del preventivo annuale si è uniformata ai principi generali di cui all'art. 1 del D.P.R. 254/2005, ai principi generali della contabilità economica e patrimoniale, e risponde ai requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza.

Il preventivo annuale risulta predisposto in coerenza con la relazione previsionale e programmatica di cui all'art. 5 del D.P.R. 254/2005 e tiene conto del preconsuntivo e della conseguente analisi gestionale rispetto al preventivo precedente. Esso è redatto nella forma indicata nell'allegato A) del D.P.R. 254/2005 e si compendia dei seguenti valori:

|   | PREVENTIVO 2022 -<br>AGGIORNATO | PREVISIONE<br>CONSUNTIVO AL<br>31/12/2022 | PREVENTIVO<br>ANNO 2023 |
|---|---------------------------------|---|-------------------------|
| A) Proventi correnti                      | 5.905.236,86                    | 6.044.187,36                              | 4.760.338,47            |
| B) Oneri correnti                         | -5.896.289,08                   | -6.014.730,65                             | -4.757.232,87           |
| Risultato della gestione corrente A-B     | 8.947,78                        | 29.456,71                                 | 3.105,60                |
| C) Risultato della gestione finanziaria   | 5.500,00                        | 5.884,82                                  | 5.000,00                |
| D) Risultato della gestione straordinaria | -2.393,12                       | 22.833,01                                 | 0,00                    |
| <b>Risultato economico d'esercizio</b>    | <b>12.054,66</b>                | <b>58.174,54</b>                          | <b>8.105,60</b>         |
| <b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>           |                                 |   |                         |
| E Immobilizzazioni Immateriali            |                                 |   |                         |
| F Immobilizzazioni Materiali              | 540.000,00                      | 26.824,60                                 | 1.099.328,87            |
| G Immobilizzazioni Finanziarie            |                                 |   |                         |
| Totale investimenti                       | 540.000,00                      | 26.824,60                                 | 1.099.328,87            |

La relazione al preventivo, redatta dal Commissario straordinario con i poteri della Giunta ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 254/2005:

- reca informazioni sugli importi contenuti nelle voci di provento, di onere, e del piano degli investimenti di cui all'allegato A) e sui criteri di ripartizione delle somme tra le funzioni istituzionali individuate nello stesso schema;
- determina le assegnazioni delle risorse complessive ai programmi individuati in sede di relazione previsionale e programmatica ed in relazione ai risultati che si intendono raggiungere;
- evidenzia le fonti di copertura del piano degli investimenti di cui all'Allegato A).

Tanto premesso il Collegio dei Revisori evidenzia che, per quanto concerne le previsioni di entrata, la Camera non ha tenuto conto dell'incremento del 20% del diritto annuale.

## Relazione del Collegio dei Revisori

Preventivo economico 2023

Le previsioni di spesa relative al funzionamento dell'Ente subiscono un leggero incremento rispetto al preconsuntivo 2022, gli oneri relativi al personale subiscono una lieve flessione.

### *Disamina delle entrate*

Passando all'analisi delle voci che compongono il preventivo stesso, le entrate contributive e parafiscali (diritto annuale) ammontano ad € 3.518.530,84 e rappresentano il 73,91% delle intere entrate. Altre entrate sono costituite: da diritti di segreteria per un importo di € 1.071.500,00 (pari al 22,51% delle entrate complessive), da proventi da gestione di beni e servizi pari ad € 10.800,00 (pari allo 0,23% delle entrate complessive), da contributi e trasferimenti e altre entrate pari ad € 159.507,63 (pari al 3,35% delle entrate complessive) di cui € 154.507,63 quale quota anno 2023 del risconto passivo pluriennale, relativo al contributo ottenuto per la costruzione della struttura presso la Cittadella della Ricerca ed iscritto in bilancio per complessivi € 2.125.338,20 (dato bilancio di esercizio 2021), quota commisurata all'ammortamento della struttura stessa.

Le singole voci sono analiticamente esaminate nella relazione al preventivo cui si rinvia. Come già indicato, non è stato considerato l'incremento del 20% nella stima relativa al valore del diritto annuale mentre i diritti di segreteria sono stati allineati al trend degli incassi degli ultimi anni.

Per quanto attiene ai proventi il Collegio ha verificato l'attendibilità e la prudenzialità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dalla Camera.

### *Disamina delle spese*

Per quanto concerne gli aggregati di spesa, il preventivo 2023 evidenzia un sostanziale decremento della voce 8) relativa agli interventi economici dovuto principalmente al mancato stanziamento sui conti dedicati ai progetti finanziati con l'aumento del 20% del Diritto Annuale, tutt'ora in attesa di autorizzazione da parte del MISE, ed all'assenza del Contributo fondo perduto ambulanti art. 41 L. Reg.le 35/2020 da parte della Regione Puglia.

Nella formulazione delle previsioni di uscita, l'Ente camerale si è inoltre attenuto alle disposizioni legislative vigenti concernenti il contenimento della spesa. In particolare, in applicazione della Legge 160/2019, la Camera ha accantonato in apposito capitolo delle uscite le risorse necessarie per il previsto versamento a favore del bilancio dello stato. Per quanto riguarda la voce di previsione relativa agli oneri per organi la Camera si è attenuta alle disposizioni di cui al Decreto interministeriale MISE-MEF del 11/12/2019, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 29 del

## Relazione del Collegio dei Revisori

Preventivo economico 2023

05/02/2020, che ha ribadito la gratuità degli incarichi degli amministratori dell'Ente a far data dal 10/12/2016 come disposto dal D.Lgs. 219/2016.

Per quanto attiene agli investimenti il Collegio prende atto che, in continuità con gli esercizi precedenti, sono state inserite le previsioni di spesa (€ 480.000,00) per il completamento della struttura presso la Cittadella della ricerca, che ancora non ha trovato attuazione. Lo stanziamento sulla voce immobilizzazioni materiali, per un importo complessivo di € 540.000,00, è finanziato interamente attraverso l'utilizzo della liquidità dell'Ente.

Dalla correlazione tra le entrate e le uscite di competenza il bilancio preventivo evidenzia un avanzo per l'esercizio 2023 pari ad € 8.105,60, a fronte di un avanzo stimato 2022, risultante dal preconsuntivo, pari ad € 58.175,54 e risulta così composto:

|   | PREVENTIVO ANNO 2023 |
|---|----------------------|
| Risultato della gestione corrente A-B     | € 3.105,60           |
| C) Risultato della gestione finanziaria   | € 5.000,00           |
| D) Risultato della gestione straordinaria |                      |
| <b>Risultato economico d'esercizio</b>    | <b>€ 8.105,60</b>    |

Il Collegio rileva che il bilancio di previsione chiude con un avanzo economico pari ad € 8.105,60 e che in termini di cassa le previsioni di entrata/uscita di periodo evidenziano un saldo netto negativo di € 150.000,89 dovuta per lo più alla spesa legata al rifacimento degli impianti elettrici della sede principale nonché quelle afferenti la Cittadella della ricerca.

Il Collegio raccomanda al Commissario straordinario il mantenimento delle iniziative volte all'obiettivo di un governo responsabile nella gestione delle risorse, mantenendo il rispetto del vincolo di equilibrio finanziario.

Il Collegio, esaminate le voci del documento previsionale, esprime parere favorevole sul bilancio preventivo della Camera di Commercio di Brindisi dell'anno 2023.

Con riferimento ai bilanci delle Aziende speciali Isfores e PromoBrindisi allegati al preventivo economico dell'Ente, ad avviso del Collegio, non emerge la conformità degli stessi con il disposto dell'art 65 comma 2 del D.P.R. 254/2005 il quale prevede, per le Aziende speciali, l'obiettivo della copertura di almeno i costi strutturali mediante l'acquisizione di risorse proprie.

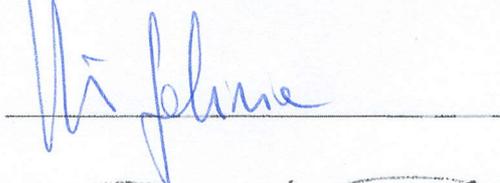
Brindisi, 07/12/2022

Relazione del Collegio dei Revisori

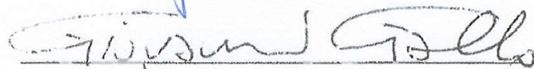
Preventivo economico 2023

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Vito Galizia

Handwritten signature of Vito Galizia in blue ink, written over a horizontal line.

Dott. Giovanni Gallo

Handwritten signature of Giovanni Gallo in black ink, written over a horizontal line.

Dott.ssa Consuelo Semeraro

Handwritten signature of Consuelo Semeraro in black ink, written over a horizontal line.