



**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO ED AGRICOLTURA DI
BRESCIA**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA 1° VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2024

(Consiglio Camerale 8 maggio 2024)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ECONOMICO 2024

Il Bilancio Preventivo 2024, approvato con deliberazione del Consiglio camerale n. 15/c del 14 dicembre 2023, evidenzia un risultato economico contabile di disavanzo di - € 1.942.755, che era stato definito alla luce del risultato economico stimato per il 2023 in +€ 3.493.760 e sulla base della valutazione della sostenibilità economico patrimoniale come illustrata nel capitolo 9 “determinazione del risultato economico di esercizio” della Relazione della Giunta al bilancio preventivo 2024.

Il progetto di Bilancio di Esercizio 2023, deliberato dalla Giunta nella seduta del 22 aprile 2024, per la successiva approvazione da parte del Consiglio camerale l'8 maggio p.v., evidenzia un avanzo economico contabile di € 6.111.733, in miglioramento di € 2.617.973 rispetto alla previsione di pre consuntivo 2023, utilizzata in sede di redazione del Bilancio preventivo 2024.

Il risultato 2023, anche tenuto conto della riserva di € 3.160.000, istituita nell'ambito del Patrimonio netto al 31.12.2023, apre alla possibilità di aumentare la spesa per la promozione economica per complessivi € 1.400.000, mantenendo inalterata la programmazione delle altre voci del Bilancio Preventivo 2024, dei progetti e delle attività ad essa connessi. Si illustrano qui di seguito le variazioni delle voci di promozione economica e dei principali indici usualmente utilizzati:

| LINEE | STANZIAMENTO 2024 INIZIALE | STANZIAMENTO 2024 AL 9/4/2024 (*) | INCREMENTO | STANZIAMENTO 2024 POST INCREMENTO |
|---|-------------------------------|---|-----------------------|--|
| LINEA 1 INNOVAZIONE | € 1.563.891,00 | € 1.574.930,00 | € 175.289,00 | € 1.750.219,00 |
| LINEA 2 INTERNAZIONALIZZAZIONE | € 1.480.700,00 | € 1.496.700,00 | € 300.000,00 | € 1.796.700,00 |
| LINEA 3 FORMAZIONE | € 1.138.607,00 | € 1.138.607,00 | € 180.000,00 | € 1.318.607,00 |
| LINEA 4 PROMOZIONE TERRITORIO | € 4.565.442,00 | € 4.538.403,00 | € 600.000,00 | € 5.138.403,00 |
| LINEA 5 CREDITO | € 1.826.800,00 | € 1.826.800,00 | € 144.711,00 | € 1.971.511,00 |
| LINEA 6 REGOLAZIONE MERCATO | € 149.082,00 | € 149.082,00 | € 0,00 | € 149.082,00 |
| LINEA 7 STUDI RICERCHE SEMINARI | € 139.600,00 | € 139.600,00 | € 0,00 | € 139.600,00 |
| LINEA 9 E-GOVERNMENT | € 722.503,00 | € 722.503,00 | € 0,00 | € 722.503,00 |
| LINEA 10 INIZIATIVE COMMERCIALI | € 77.475,00 | € 77.475,00 | € 0,00 | € 77.475,00 |
| TOTALE GENERALE | € 11.664.100,00 | € 11.664.100,00 | € 1.400.000,00 | € 13.064.100,00 |

(*) lo stanziamento indicato alla data del 9 aprile 2024 è quello risultante alla data attuale senza tenere conto delle proposte di deliberazione all'O.d.G. della seduta odierna della Giunta

| Indice | Formula | 2023 Bilancio di esercizio | 2024 Previsione iniziale | 2024 Previsione aggiornata |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| Incidenza diretta promozione | <u>Spese dirette di promozione</u> Oneri correnti | 45,33% | 44,29% | 47,10% |
| Incidenza complessiva promozione (*) | <u>Spese dirette e indirette di promozione</u> Oneri correnti | 57,66% | 57,15% | 59,31% |
| Spesa promozionale per impresa | <u>Spese dirette di promozione</u> N. Imprese iscritte al 31/12 | € 98,88 | € 97,89 | € 109,64 |

(*) per errore materiale nella Relazione della Giunta al bilancio preventivo 2024 si era indicato un valore 2024 del 53,70%

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|----------|----------|----------|----------|
| Totale progetti promozione economica + investimenti per impresa | € 121,98 | € 106,59 | € 102,47 | € 125,96 |
| Media del diritto annuale versato per impresa | € 100,84 | € 107,14 | € 113,58 | € 107,68 |

Come illustrato nella deliberazione della Giunta, con l'aumento della spesa promozionale il Bilancio preventivo 2024 passa da un risultato economico contabile di esercizio in disavanzo di -€ 1.942.755 a un disavanzo economico contabile di esercizio di -€ 3.342.755.

A tal proposito si richiama l'art. 2, del D.P.R. n. 254 del 2.11.2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", il quale prevede che il Bilancio Preventivo sia redatto sulla base della programmazione degli oneri e della prudentiale valutazione dei proventi, secondo il principio del pareggio, che è conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello che si prevede di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo. Si evidenzia quindi la possibilità di operare un aumento della spesa per interventi promozionali del 2024, con copertura mediante utilizzo dell'avanzo patrimonializzato conseguito a chiusura dell'esercizio 2023, avendo riguardo al patrimonio camerale, considerato nelle sue dimensioni complessive, nelle sue componenti e sulla base di una visione prospettica, volta a garantire l'equilibrio patrimoniale complessivo dell'Ente nel medio periodo.

Per la valutazione della sostenibilità del consistente disavanzo economico contabile previsto per il 2024 e del piano degli investimenti 2024 - ai fini di garantire l'equilibrio della struttura patrimoniale dell'ente - è stata condotta un'analisi sulla base delle risultanze dell'ultimo bilancio d'esercizio al 31/12/2023, aggiornata con la previsione del disavanzo economico contabile stimato per il 2024. Viene assunta la necessità minima di mantenere riserve patrimoniali svincolate almeno pari all'attivo immobilizzato, così da non considerare nemmeno teoricamente il rischio di dover disinvestire assets strategici per il rispetto delle obbligazioni. Viene così assunto di mantenere:

- le riserve da partecipazioni, in quanto vincolate alle relative poste dell'attivo;
- la riserva di garanzia ai Confidi lombardi del progetto CONFIDUCIA, trattandosi di un progetto non ancora concluso per il protrarsi delle moratorie creditizie;
- la riserva da ultimo istituita relativa al progetto antisismico.

| Analisi patrimoniale | Valori 31/12/23 | |
|--|-------------------|------------|
| PATRIMONIO NETTO | | |
| Patrimonio netto esercizi precedenti | 66.797.265 | |
| Riserva da conversione in euro | 1 | |
| Risultato economico esercizio | 6.111.733 | |
| Riserve da partecipazioni | 7.771.284 | |
| Riserva di garanzia ai Confidi lombardi | 2.279.012 | |
| Riserva antisismica | 3.160.000 | |
| Totale patrimonio netto | 86.119.295 | (A) |
| IMMOBILIZZAZIONI | | |
| a) Immateriali | 63.360 | |
| b) Materiali | 8.137.220 | |
| c) Finanziarie | 48.687.303 | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 56.887.883 | (B) |
| Differenza (A) - (B) = | 29.231.412 | |
| Riserve da partecipazioni | -7.771.284 | |
| Riserva di garanzia ai Confidi lombardi | -2.279.012 | |
| Riserva antisismica | -3.160.000 | |
| I^ Differenziale Netto a disposizione | 16.021.116 | (C) |
| AGGIORNAMENTO 2024 | | |
| Disavanzo 2024 | -3.342.755 | (D) |
| Immobilizzazioni immateriali e materiali 2024 | -845.142 | |
| Ammortamenti 2024 | 594.597 | |
| Immobilizzazioni finanziarie 2024 | -1.100.000 | |
| Immobilizzazioni 2024 | -1.350.545 | (E) |
| Costo da svalutazione di partecipazioni anno 2024 | 0 | (F) |
| Risultato finale = (C)+(D)+(E)+ (F) | 11.327.816 | (G) |

Qui di seguito gli indici di liquidità aggiornati al bilancio di esercizio 2023:

Il cash flow secondo le indicazioni informalmente ricevute dall'OIV per cui al numeratore si indica il *flusso finanziario dopo le variazioni del ccn (n.3 del rendiconto finanziario)* e al

denominatore *i proventi correnti netti* è qui sotto illustrato:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| -10,72% | -8,34% | -14,51% | 14,56% |

L'indice di liquidità o margine di tesoreria dato dal rapporto tra attivo a breve e passivo a breve presenta questo andamento:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 325,53% | 292,88% | 434,51% | 453,87% |

Il raffronto tra attivo a breve e passivo a medio e lungo termine presenta questo sviluppo:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 175,40% | 170,43% | 197,00% | 243,89% |

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

| | ANNO 2024 aggiornato | | ANNO 2025 | | ANNO 2026 | |
|---|-------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | | 22.902.952 | | 22.902.952 | | 22.902.952 |
| 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 | | | | | | |
| c1) Contributi dallo Stato | | | | | | |
| c2) Contributi da Regione | | | | | | |
| c3) Contributi da altri enti pubblici | | | | | | |
| c4) Contributi dall'Unione Europea | | | | | | |
| d) Contributi da privati | | | | | | |
| e) Proventi fiscali e parafiscali | 15.837.014 | | 15.837.014 | | 15.837.014 | |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi | 7.065.938 | | 7.065.938 | | 7.065.938 | |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | -9.549 | | -9.549 | | -9.549 |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | | | |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni | | | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 327.398 | | 327.398 | | 327.398 |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | | | | | | |
| b) Altri ricavi e proventi | 327.398 | | 327.398 | | 327.398 | |
| Totale valore della produzione (A) | | 23.220.801 | | 23.220.801 | | 23.220.801 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | | | | |
| 7) Per servizi | | -14.754.837 | | -10.149.337 | | -10.149.337 |
| a) Erogazione di servizi istituzionali | -13.064.100 | | -8.458.600 | | -8.458.600 | |
| b) Acquisizione di servizi | -1.382.764 | | -1.382.764 | | -1.382.764 | |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | -22.000 | | -22.000 | | -22.000 | |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo | -285.973 | | -285.973 | | -285.973 | |
| 8) Per godimento di beni di terzi | | -19.515 | | -19.515 | | -19.515 |
| 9) Per il personale | | -6.508.932 | | -6.508.932 | | -6.508.932 |
| a) Salari e stipendi | -4.766.408 | | -4.766.408 | | -4.766.408 | |
| b) Oneri sociali | -1.161.309 | | -1.161.309 | | -1.161.309 | |
| c) Trattamento di fine rapporto | -204.847 | | -204.847 | | -204.847 | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | -299.018 | | -299.018 | | -299.018 | |
| e) Altri costi | -77.350 | | -77.350 | | -77.350 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | -4.124.023 | | -4.124.023 | | -4.124.023 |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | -33.055 | | -33.055 | | -33.055 | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | -561.542 | | -561.542 | | -561.542 | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | | | |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide | -3.003.047 | | -3.003.047 | | -3.003.047 | |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | | | | | |
| 12) Accantonamento per rischi | | | | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | -526.379 | | -526.379 | | -526.379 |
| 14) Oneri diversi di gestione | | -1.692.218 | | -1.692.218 | | -1.692.218 |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | | | | | | |
| b) Altri oneri diversi di gestione | -1.692.218 | | -1.692.218 | | -1.692.218 | |
| Totale costi (B) | | -27.099.525 | | -22.494.025 | | -22.494.025 |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | -3.878.724 | | 726.776 | | 726.776 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate | | 1.262.745 | | | | |
| 16) Altri proventi finanziari | | 9.342 | | 9.342 | | 9.342 |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | 7.837 | | 7.837 | | 7.837 | |
| b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | 1.505 | | 1.505 | | 1.505 | |
| 17) Interessi ed oneri finanziari | | -11.000 | | -11.000 | | -11.000 |
| a) Interessi passivi | | | | | | |
| b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | | | | | |
| c) Altri interessi ed oneri finanziari | -11.000 | | -11.000 | | -11.000 | |
| 17bis) Utili e perdite su cambi | | | | | | |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis) | | 1.261.087 | | -1.658 | | -1.658 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | | | |
| a) Di partecipazioni | | | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| 19) Svalutazioni | | 0 | | 0 | | 0 |
| a) Di partecipazioni | | | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| Totale delle rettifiche di valore (18 - 19) | | 0 | | 0 | | 0 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | | |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5) | | 0 | | 0 | | 0 |
| 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 | | -88.161 | | -88.161 | | -88.161 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | | -88.161 | | -88.161 | | -88.161 |
| Risultato prima delle imposte | | -2.705.798 | | 636.957 | | 636.957 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | -636.957 | | -636.957 | | -636.957 |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | | -3.342.755 | | 0 | | 0 |

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

| | Preventivo 2024 | | Preventivo 2024 Aggiornato | |
|---|-----------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | | 22.902.952 | | 22.902.952 |
| 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 | | | | |
| c1) Contributi dallo Stato | | | | |
| c2) Contributi da Regione | | | | |
| c3) Contributi da altri enti pubblici | | | | |
| c4) Contributi dall'Unione Europea | | | | |
| d) Contributi da privati | | | | |
| e) Proventi fiscali e parafiscali | 15.837.014 | | 15.837.014 | |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi | 7.065.938 | | 7.065.938 | |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | -9.549 | | -9.549 |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 327.398 | | 327.398 |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | | | | |
| b) Altri ricavi e proventi | 327.398 | | 327.398 | |
| Totale valore della produzione (A) | | 23.220.801 | | 23.220.801 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | | |
| 7) Per servizi | | -13.354.837 | | -14.754.837 |
| a) Erogazione di servizi istituzionali | -11.664.100 | | -13.064.100 | |
| b) Acquisizione di servizi | -1.382.764 | | -1.382.764 | |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | -22.000 | | -22.000 | |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo | -285.973 | | -285.973 | |
| 8) Per godimento di beni di terzi | | -19.515 | | -19.515 |
| 9) Per il personale | | -6.508.932 | | -6.508.932 |
| a) Salari e stipendi | -4.766.408 | | -4.766.408 | |
| b) Oneri sociali | -1.161.309 | | -1.161.309 | |
| c) Trattamento di fine rapporto | -204.847 | | -204.847 | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | -299.018 | | -299.018 | |
| e) Altri costi | -77.350 | | -77.350 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | -4.124.023 | | -4.124.023 |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | -33.055 | | -33.055 | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | -561.542 | | -561.542 | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide | -3.003.047 | | -3.003.047 | |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | | | |
| 12) Accantonamento per rischi | | | | |
| 13) Altri accantonamenti | -526.379 | | -526.379 | |
| 14) Oneri diversi di gestione | | -1.692.218 | | -1.692.218 |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | | | | |
| b) Altri oneri diversi di gestione | -1.692.218 | | -1.692.218 | |
| Totale costi (B) | | -25.699.525 | | -27.099.525 |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | -2.478.724 | | -3.878.724 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate | | 1.262.745 | | 1.262.745 |
| 16) Altri proventi finanziari | | 9.342 | | 9.342 |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | 7.837 | | 7.837 | |
| b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | 1.505 | | 1.505 | |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari | | -11.000 | | -11.000 |
| a) Interessi passivi | | | | |
| b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | | | |
| c) Altri interessi ed oneri finanziari | | -11.000 | | -11.000 |
| 17bis) Utili e perdite su cambi | | | | |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis) | | 1.261.087 | | 1.261.087 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | |
| a) Di partecipazioni | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| 19) Svalutazioni | | 0 | | 0 |
| a) Di partecipazioni | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| Totale delle rettifiche di valore (18 - 19) | | 0 | | 0 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) | | 0 | | 0 |
| 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 | | -88.161 | | -88.161 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | | -88.161 | | -88.161 |
| Risultato prima delle imposte | | -1.305.798 | | -2.705.798 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | -636.957 | | -636.957 |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | | -1.942.755 | | -3.342.755 |

Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolate per missioni e programmi

La variazione al Bilancio preventivo 2024 comporta un aumento della previsione delle previsioni di spesa per l'incremento della voce 8 "Interventi economici"

| Voci della spesa | Incremento | Uscita di cassa 2024 | Classificazione COFOG/SIOPE |
|--|---------------------|----------------------|------------------------------|
| Conto 330001 – linea 1 – Azioni ed interventi per l'innovazione e l'ambiente – punto 1 - progetto 1 "Contributi alle aziende del settore olivicolo e apistico" | € 30.000,00 | € 30.000,00 | Cofog 11/5/4/1 Siope 3203 |
| Conto 330004 - linea 4 - "Azioni ed interventi per la promozione del territorio" - punto 1 – progetto n. 8 "Altre iniziative" | € 300.000,00 | € 50.000,00 | Cofog 11/5/4/1 Siope 3205 |
| TOTALE INCREMENTO VOCI DI BUDGET | € 330.000,00 | € 80.000,00 | |

Si riportano qui di seguito i prospetti delle previsioni di entrata e uscita di cassa aggiornati, con la precisazione che le previsioni di incasso sono complessive per codice SIOPE mentre le previsioni di spesa sono articolate per programmi e missioni ai sensi dell'art. 9, comma 3, del DM 27 marzo 2013. Le previsioni di entrata, non sono variate rispetto alle previsioni iniziali. Per la spesa, rispetto alle previsioni iniziali, si sono aggiornate le previsioni di spesa degli interventi promozionali.

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

| Liv. | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO | TOTALE ENTRATE |
|------|---|----------------|
| | DIRITTI | |
| 1100 | Diritto annuale | 10.882.959,00 |
| 1200 | Sanzioni diritto annuale | 141.530,00 |
| 1300 | Interessi moratori per diritto annuale | 15.118,00 |
| 1400 | Diritti di segreteria | 7.000.000,00 |
| 1500 | Sanzioni amministrative | 162.000,00 |
| | ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI | |
| 2101 | Vendita pubblicazioni | |
| 2199 | Altri proventi derivanti dalla cessione di beni | 7.930,00 |
| 2201 | Proventi da verifiche metriche | 305,00 |
| 2202 | Concorsi a premio | 9.760,00 |
| 2203 | Utilizzo banche dati | 0,00 |
| 2299 | Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi | 91.835,50 |
| | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | |
| | Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate | |
| 3102 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato | |
| 3103 | Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali | |
| 3104 | Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali | |
| 3105 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate | |
| 3106 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma | |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti da province | |
| 3108 | Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane | |
| 3109 | Contributi e trasferimenti correnti da comuni | |
| 3110 | Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni | |
| 3111 | Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane | |
| 3112 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie | |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere | |
| 3114 | Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS | |
| 3115 | Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali | |
| 3116 | Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari | |
| 3117 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza | |
| 3118 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali | |
| 3119 | Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio | |
| 3120 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio | |
| 3121 | Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio | |
| 3122 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio | |
| 3123 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti | |
| 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 | |

| Liv. | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO | TOTALE ENTRATE |
|------|--|----------------|
| | Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | |
| 3127 | Contributi e trasferimenti correnti da Università | |
| 3128 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi | |
| 3129 | Contributi e trasferimenti correnti da ARPA | |
| 3199 | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali | |
| | Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati | |
| 3201 | Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie | |
| 3202 | Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro | |
| 3203 | Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali | |
| 3204 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali | |
| 3205 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | |
| | Contributi e trasferimenti correnti dall'estero | |
| 3301 | Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea | |
| 3302 | Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere | |
| 3303 | Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati | |
| | ALTRE ENTRATE CORRENTI | |
| | Concorsi, recuperi e rimborsi | |
| 4101 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | |
| 4103 | Rimborso spese dalle Aziende Speciali | 16.917,74 |
| 4198 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 30.100,00 |
| 4199 | Sopravvenienze attive | 25.000,00 |
| | Entrate patrimoniali | |
| 4201 | Fitti attivi di terreni | |
| 4202 | Altri fitti attivi | |
| 4203 | Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche | |
| 4204 | Interessi attivi da altri | 23.713,22 |
| 4205 | Proventi mobiliari | 1.262.745,00 |
| 4499 | Altri proventi finanziari | |
| | ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI | |
| 5200 | Alienazione di immobilizzazioni immateriali | |
| | Alienazione di immobilizzazioni materiali | |
| 5101 | Alienazione di terreni | |
| 5102 | Alienazione di fabbricati | |
| 5103 | Alienazione di Impianti e macchinari | |
| 5104 | Alienazione di altri beni materiali | |
| | Alienazione di immobilizzazioni finanziarie | |
| 5301 | Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento | |
| 5302 | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | |
| 5303 | Alienazione di titoli di Stato | |
| 5304 | Alienazione di altri titoli | |

| Liv. | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO | TOTALE ENTRATE |
|------|--|----------------|
| | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | |
| | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche | |
| 6101 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato | |
| 6102 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da enti di ricerca statali | |
| 6103 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali | |
| 6104 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma | |
| 6105 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da province | |
| 6106 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane | |
| 6107 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni | |
| 6108 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni | |
| 6109 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane | |
| 6110 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie | |
| 6111 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere | |
| 6112 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS | |
| 6113 | Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali | |
| 6114 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari | |
| 6115 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza | |
| 6116 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali | |
| 6117 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio | |
| 6118 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio | |
| 6119 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio | |
| 6120 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere | |
| 6121 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali | |
| 6122 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica | |
| 6123 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università | |
| 6124 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali | |
| 6125 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA | |
| 6199 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali | |
| | Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati | |
| 6201 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali | |
| 6202 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese | |
| 6203 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie | |
| 6204 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro | |
| | Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero | |
| 6301 | Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea | |
| 6302 | Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere | |
| 6303 | Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati | |
| | OPERAZIONI FINANZIARIE | |
| 7100 | Prelievi da conti bancari di deposito | 40.000,00 |
| 7200 | Restituzione depositi versati dall'Ente | |
| 7300 | Depositi cauzionali | |
| 7350 | Restituzione fondi economici | 15.000,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

| Liv. | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO | TOTALE ENTRATE |
|------|---|----------------|
| | Riscossione di crediti | |
| 7401 | Riscossione di crediti da Camere di Commercio | |
| 7402 | Riscossione di crediti dalle Unioni regionali | |
| 7403 | Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche | |
| 7404 | Riscossione di crediti da aziende speciali | |
| 7405 | Riscossione di crediti da altre imprese | |
| 7406 | Riscossione di crediti da dipendenti | 48.477,67 |
| 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 | 8.226.366,00 |
| | ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI | |
| 8100 | Anticipazioni di cassa | |
| 8200 | Mutui e prestiti | |

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

27.999.757,13

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|--------------|---|---------------------------|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 390.317,00 |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 1.950,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 150.534,00 |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | 377,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 1.760,00 |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | 2.629,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 607,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 814,00 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 166,00 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 335,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 7.557,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 3.852,00 |
| 2109 | Corsi di formazione organizzati per terzi | 22.490,00 |
| 2111 | Organizzazione manifestazioni e convegni | 5.000,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 10.093,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 12.423,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 1.833,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 21.192,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 44,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 15.695,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 469,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 7.150,00 |
| 2122 | Assicurazioni | 4.015,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 26.373,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 10.324,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 2.066,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 1.778.796,00 |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | 50,00 |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo | 598.000,00 |
| 3114 | Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere | 454.696,00 |
| 3116 | Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio | 448.902,00 |
| 3125 | Contributi e trasferimenti correnti a Università | 95.287,00 |
| 3199 | Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali | 0,00 |
| 3202 | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali | 1.280.000,00 |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 6.452.357,00 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 750.000,00 |
| 4201 | Noleggi | 1.580,00 |
| 4399 | Altri oneri finanziari | 1.210,00 |
| 4401 | IRAP | 41.686,00 |
| 4402 | IRES | 2.420,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|--|---------------------------|
| 4403 | I.V.A. | 64.513,00 |
| 4405 | ICI | 10.325,00 |
| 4499 | Altri tributi | 8.935,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 |
| 5102 | Fabbricati | 35.640,00 |
| 5103 | Impianti e macchinari | 11.550,00 |
| 5104 | Mobili e arredi | 2.200,00 |
| 5149 | Altri beni materiali | 3.080,00 |
| 5152 | Hardware | 14.300,00 |
| 5157 | licenze d' uso | 5.600,00 |
| TOTALE | | 12.761.192,00 |

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)**

| MISSIONE | 012 | Regolazione dei mercati | |
|-----------|--|---|--------------------|
| PROGRAMMA | 004 | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | |
| GRUPPO | 3 | Servizi generali | |
| SIOPE | DESCRIZIONE | | IMPORTO PREVISIONE |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | | 1.172.621,00 |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | | 5.255,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | | 452.164,00 |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | | 1.069,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | | 4.480,00 |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | | 7.948,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | | 1.822,00 |
| 1502 | TFR a carico direttamente dell'Ente | | 39.700,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | | 2.072,00 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | | 1.633,00 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | | 2.144,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | | 19.236,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | | 14.571,00 |
| 2109 | Corsi di formazione organizzati per terzi | | 8.000,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | | 25.690,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | | 31.623,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | | 4.665,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | | 50.302,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | | 118,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | | 28.000,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | | 1.194,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | | 18.200,00 |
| 2122 | Assicurazioni | | 10.220,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | | 420.653,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | | 26.279,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | | 5.258,00 |
| 2126 | Spese legali | | 16.000,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | | 120.488,00 |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | | 561,00 |
| 4102 | Restituzione diritti di segreteria | | 2.305,00 |
| 4201 | Noleggi | | 4.024,00 |
| 4399 | Altri oneri finanziari | | 3.080,00 |
| 4401 | IRAP | | 106.109,00 |
| 4402 | IRES | | 6.160,00 |
| 4403 | I.V.A. | | 186.126,00 |
| 4405 | ICI | | 28.912,00 |
| 4499 | Altri tributi | | 22.746,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | | 0,00 |
| 5102 | Fabbricati | | 90.720,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|-----------------------|---------------------------|
| 5103 | Impianti e macchinari | 29.400,00 |
| 5104 | Mobili e arredi | 5.600,00 |
| 5149 | Altri beni materiali | 7.840,00 |
| 5152 | Hardware | 36.400,00 |
| 5157 | licenze d'uso | 2.800,00 |
| TOTALE | | 3.024.188,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

| MISSIONE | 012 | Regolazione dei mercati |
|-----------|--|---|
| PROGRAMMA | 004 | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori |
| DIVISIONE | 4 | AFFARI ECONOMICI |
| GRUPPO | 1 | Affari generali economici, commerciali e del lavoro |
| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 488.035,00 |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 3.003,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 188.354,00 |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | 409,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 2.560,00 |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | 3.339,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 759,00 |
| 1502 | TFR a carico direttamente dell'Ente | 60.000,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 1.110,00 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 124.762,00 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 458,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 10.515,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 4.845,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 13.823,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 16.940,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 2.499,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 28.897,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 63,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 15.000,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 640,00 |
| 2120 | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate | 3.500,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 9.750,00 |
| 2122 | Assicurazioni | 6.975,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 48.266,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 14.078,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 2.817,00 |
| 2126 | Spese legali | 10.000,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 53.675,00 |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | 8.130,00 |
| 4102 | Restituzione diritti di segreteria | 248,00 |
| 4201 | Noleggi | 6.649,00 |
| 4399 | Altri oneri finanziari | 1.650,00 |
| 4401 | IRAP | 56.844,00 |
| 4402 | IRES | 7.480,00 |
| 4403 | I.V.A. | 97.731,00 |
| 4405 | ICI | 16.524,00 |
| 4499 | Altri tributi | 12.185,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 |
| 5102 | Fabbricati | 48.600,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|-----------------------|-------------------------------|
| 5103 | Impianti e macchinari | 15.750,00 |
| 5104 | Mobili e arredi | 3.000,00 |
| 5149 | Altri beni materiali | 4.200,00 |
| 5152 | Hardware | 19.500,00 |
| 5157 | licenze d' uso | 1.500,00 |
| TOTALE | | 1.415.063,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

| MISSIONE | 016 | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo |
|-----------|---|--|
| PROGRAMMA | 005 | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy |
| DIVISIONE | 4 | AFFARI ECONOMICI |
| GRUPPO | 1 | Affari generali economici, commerciali e del lavoro |
| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 202.225,00 |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 1.126,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 78.035,00 |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | 189,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 800,00 |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | 1.404,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 315,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 350,00 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 6.076,00 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 152,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 3.435,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 2.332,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 4.607,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 5.647,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 833,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 8.982,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 21,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 5.000,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 213,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 3.602,00 |
| 2122 | Assicurazioni | 1.825,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 4.219,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 4.693,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 939,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 1.625,00 |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | 20,00 |
| 3116 | Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio | 82.000,00 |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 1.177.640,00 |
| 3206 | Contributi e trasferimenti a soggetti esteri | 1.900,00 |
| 4201 | Noleggi | 719,00 |
| 4399 | Altri oneri finanziari | 550,00 |
| 4401 | IRAP | 18.948,00 |
| 4402 | IRES | 1.100,00 |
| 4403 | I.V.A. | 38.708,00 |
| 4405 | ICI | 6.196,00 |
| 4499 | Altri tributi | 4.061,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 |
| 5102 | Fabbricati | 16.200,00 |
| 5103 | Impianti e macchinari | 5.250,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|----------------------|---------------------------|
| 5104 | Mobili e arredi | 1.000,00 |
| 5149 | Altri beni materiali | 1.400,00 |
| 5152 | Hardware | 6.500,00 |
| 5157 | licenze d' uso | 500,00 |
| TOTALE | | 1.701.337,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

| MISSIONE | 032 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche |
|-----------|--|---|
| PROGRAMMA | 002 | Indirizzo politico |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
| GRUPPO | 1 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri |
| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 321.020,00 |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 1.314,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 123.801,00 |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | 283,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 1.120,00 |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | 2.148,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 382,00 |
| 1502 | TFR a carico direttamente dell'Ente | 25.400,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 490,00 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 106,00 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 213,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 5.309,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 2.756,00 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 5.000,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 6.541,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 7.906,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 1.166,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 13.486,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 30,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 7.000,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 298,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 4.550,00 |
| 2122 | Assicurazioni | 2.555,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 7.967,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 6.570,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 1.315,00 |
| 2126 | Spese legali | 0,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 8.275,00 |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | 20,00 |
| 4102 | Restituzione diritti di segreteria | 1.006,00 |
| 4201 | Noleggi | 0,00 |
| 4399 | Altri oneri finanziari | 770,00 |
| 4401 | IRAP | 26.527,00 |
| 4402 | IRES | 1.540,00 |
| 4403 | I.V.A. | 51.610,00 |
| 4405 | ICI | 8.260,00 |
| 4499 | Altri tributi | 5.686,00 |
| 4502 | Indennità e rimborso spese per il Consiglio | 20.090,00 |
| 4503 | Indennità e rimborso spese per la Giunta | 81.967,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|---|---------------------|
| 4504 | Indennità e rimborso spese per il Presidente | 152.667,00 |
| 4505 | Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori | 36.839,00 |
| 4506 | Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione | 6.344,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 |
| 4510 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 39.684,00 |
| 5102 | Fabbricati | 22.680,00 |
| 5103 | Impianti e macchinari | 7.350,00 |
| 5104 | Mobili e arredi | 1.400,00 |
| 5149 | Altri beni materiali | 1.960,00 |
| 5152 | Hardware | 9.100,00 |
| 5157 | licenze d'uso | 700,00 |
| 5201 | Partecipazioni di controllo e di collegamento | 1.000.000,00 |
| 5203 | Conferimenti di capitale | 100.000,00 |
| TOTALE | | 2.133.201,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

| MISSIONE | 032 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche |
|-----------|--|--|
| PROGRAMMA | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
| GRUPPO | 3 | Servizi generali |
| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 907.561,00 |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 6.382,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 349.105,00 |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | 821,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 5.440,00 |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | 7.826,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 1.406,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 3.580,00 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 514,00 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto | 800,00 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 1.617,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 23.358,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 11.384,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 31.332,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 38.399,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 5.644,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 65.501,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 143,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 34.000,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 1.450,00 |
| 2120 | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate | 68.403,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 22.100,00 |
| 2122 | Assicurazioni | 12.410,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 133.591,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 31.910,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 6.385,00 |
| 2126 | Spese legali | 1.000,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 60.978,00 |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | 21.060,00 |
| 4101 | Rimborso diritto annuale | 60.283,00 |
| 4199 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 0,00 |
| 4201 | Noleggi | 9.730,00 |
| 4399 | Altri oneri finanziari | 3.740,00 |
| 4401 | IRAP | 128.847,00 |
| 4402 | IRES | 7.480,00 |
| 4403 | I.V.A. | 206.411,00 |
| 4405 | ICI | 33.042,00 |
| 4499 | Altri tributi | 27.620,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|-----------------------|---------------------------|
| 5102 | Fabbricati | 110.160,00 |
| 5103 | Impianti e macchinari | 35.700,00 |
| 5104 | Mobili e arredi | 6.800,00 |
| 5149 | Altri beni materiali | 9.520,00 |
| 5152 | Hardware | 44.200,00 |
| 5157 | licenze d'uso | 3.400,00 |
| TOTALE | | 2.541.033,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|--------------------|---------------------------|
| TOTALE | | |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|--------------------|---------------------------|
| TOTALE | | |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|---|----------------------|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 261.280,00 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 450.636,00 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 1.141.270,00 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 53.823,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 2.211,00 |
| 3202 | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali | 51.200,00 |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 304.000,00 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 16.868,00 |
| 4403 | I.V.A. | 0,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 62.262,00 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 19.841,00 |
| 7100 | Versamenti a conti bancari di deposito | 60.000,00 |
| 7350 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 15.000,00 |
| 7405 | Concessione di crediti a famiglie | 20.000,00 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 9.081.366,00 |
| TOTALE | | 11.539.757,00 |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO PREVISIONE |
|---------------|-------------|--------------------|
| TOTALE | | |

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

TOTALE MISSIONE 12.761.192,00

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

TOTALE MISSIONE 3.024.188,00

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

TOTALE MISSIONE 1.415.063,00

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

TOTALE MISSIONE 1.701.337,00

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

TOTALE MISSIONE 2.133.201,00

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

TOTALE MISSIONE 2.541.033,00

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)**

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

**TOTALE
MISSIONE**

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

**TOTALE
MISSIONE**

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

**TOTALE
MISSIONE**

11.539.757,00

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

**TOTALE
MISSIONE**

TOTALE GENERALE 35.115.771,00

Totale previsioni di entrata € 27.999.757.

Totale previsioni di spesa € 35.115.771.

.Tenuto conto delle disponibilità liquide al 31 dicembre 2023 di € 47.099.796, per effetto della variazione in esame la previsione di cassa al 31.12.2024 ammonta a € 39.983.782

IL SEGRETARIO GENERALE
(dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(ing. Roberto Saccone)