



Camera di Commercio
Pavia

ALLEGATO A - PREVENTIVO AGGIORNATO

(previsto dall' Art. 12 comma 1 DPR 254/2005)

	CONSUNTIVO 31.12.2014	PREVENTIVO ANNO 2015	ORGANI ISTITUZIONALE SEGRETARIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1) Diritto Annuale	8.698.457	5.753.379		5.753.379			5.753.379
2) Diritti di Segreteria	1.793.658	1.800.000			1.773.100	26.900	1.800.000
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	506.570	282.083		238.083	4.000	40.000	282.083
4) Proventi da gestione di beni e servizi	221.605	156.500		45.000	84.500	27.000	156.500
5) Variazione delle rimanenze	(497)						
Totale proventi correnti (A)	11.219.793	7.991.962		6.036.462	1.861.600	93.900	7.991.962
B) Oneri Correnti							
6) Personale	(2.375.929)	(2.379.313)	(347.383)	(596.035)	(1.129.098)	(306.796)	(2.379.312)
7) Funzionamento	(2.564.107)	(2.568.547)	(777.623)	(431.051)	(984.021)	(375.852)	(2.568.547)
8) Interventi economici	(3.987.458)	(3.000.000)			(85.000)	(2.915.000)	(3.000.000)
9) Ammortamenti e accantonamenti	(2.768.122)	(1.921.260)	(39.639)	(1.737.652)	(81.039)	(62.931)	(1.921.261)
Totale Oneri Correnti (B)	(11.695.616)	(9.869.120)	(1.164.645)	(2.764.736)	(2.279.158)	(3.660.579)	(9.869.120)
Risultato della gestione corrente (A-B)	(475.823)	(1.877.158)		3.271.724	(417.558)	(3.566.679)	(1.877.158)
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10) Proventi finanziari	384.282	337.650		337.650			337.650
11) Oneri finanziari	(6.501)	(6.500)		(6.500)			(6.500)
Risultato gestione finanziaria	377.781	331.150		331.150			331.150
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12) Proventi straordinari	1.128.501	30.000		30.000			30.000
13) Oneri straordinari	(356.099)	(330.000)	(321.750)	(2.250)	(3.625)	(2.375)	(330.000)
Risultato della gestione straordinaria	772.402	(300.000)	(321.750)	27.750	(3.625)	(2.375)	(300.000)
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale							
15) Svalutazioni attivo patrimoniale							
Differenza rettifiche attività finanziaria							
Disavanzo/Avanzo economico esercizio	674.360	(1.846.008)	(1.486.395)	3.630.624	(421.183)	(3.569.054)	(1.846.008)
A-B - C - D							
INVESTIMENTI							
Totale Immobilizz. Immateriali	96.313	770.000					770.000
Totale Immobilizzaz. Materiali	96.313	770.000					770.000
Totale Immob. Finanziarie	96.313	770.000					770.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	96.313	770.000		770.000			770.000

IL SEGRETARIO GENERALE

Federica Rasinesi

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Rasinesi)



REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)				
	Revisione		Budget	
	ANNO 2015		ANNO 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		7.593.379		7.728.379
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	40.000		175.000	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione				
c3) contributi da altri enti pubblici	40.000		175.000	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	5.753.379		5.753.379	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.800.000		1.800.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		398.583		488.583
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	398.583		488.583	
Totale valore della produzione (A)		7.991.962		8.216.962
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		- 4.500.832		- 4.008.847
a) erogazione di servizi istituzionali	- 3.000.000		- 2.500.000	
b) acquisizione di servizi	- 1.391.392		- 1.399.407	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	- 11.440		- 11.440	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 98.000		- 98.000	
8) per godimento di beni di terzi		- 38.000		- 38.000
9) per il personale		- 2.379.313		- 2.389.313
a) salari e stipendi	- 1.793.213		- 1.803.213	
b) oneri sociali.	- 439.600		- 439.600	
c) trattamento di fine rapporto	- 130.000		- 130.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	- 16.500		- 16.500	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 1.918.500		- 1.918.500
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-		-	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 218.500		- 218.500	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	- 1.700.000		- 1.700.000	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		*		
13) altri accantonamenti		- 2.760		
14) oneri diversi di gestione		- 1.350.715		- 1.342.700
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 321.000		- 321.000	
b) altri oneri diversi di gestione	- 1.029.715		- 1.021.700	
Totale costi (B)		- 10.190.120		- 9.697.360
DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 2.198.158		- 1.480.398

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)				
	Revisione		Budget	
	ANNO 2015		ANNO 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		337.650		337.650
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	325.000		325.000	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	12.650		12.650	
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		- 6.500		- 6.500
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	- 6.500		- 6.500	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)		331.150		331.150
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		30.000		
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 precedenti		- 9.000		
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		21.000		
Risultato prima delle imposte		- 1.846.008		- 1.149.248
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		- 1.846.008		- 1.149.248

IL SEGRETARIO GENERALE

Federica Pasinetti



 IL SEGRETARIO GENERALE
 (Federica Pasinetti)



REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 1 comma 2 d.m. 27/03/2013)						
	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		7.593.379		7.018.420		6.112.520
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	40.000		20.000		20.000	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	40.000		20.000		20.000	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	5.753.379		5.295.420		4.419.520	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.800.000		1.703.000		1.673.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti						
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		398.583		493.583		493.583
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	398.583		493.583		493.583	
Totale valore della produzione (A)		7.991.962		7.512.003		6.606.103
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		- 4.500.832		- 2.304.270		- 1.647.034
a) erogazione di servizi istituzionali	- 3.000.000		- 805.143		- 261.907	
b) acquisizione di servizi	- 1.391.392		- 1.391.127		- 1.277.127	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	- 11.440		- 5.000		- 5.000	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 98.000		- 103.000		- 103.000	
8) per godimento di beni di terzi		- 38.000		- 38.000		- 38.000
9) per il personale		- 2.379.313		- 2.389.033		- 2.276.869
a) salari e stipendi	- 1.793.213		- 1.797.433		- 1.699.169	
b) oneri sociali	- 439.600		- 446.900		- 440.200	
c) trattamento di fine rapporto	- 130.000		- 128.200		- 121.000	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	- 16.500		- 16.500		- 16.500	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 1.918.500		- 1.746.500		- 1.565.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		-				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 218.500		- 216.500		- 215.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	- 1.700.000		- 1.530.000		- 1.350.000	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti		- 2.760		- 15.000		- 15.000
14) oneri diversi di gestione		- 1.350.715		- 1.226.300		- 1.144.300
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 321.000		- 321.000		- 321.000	
b) altri oneri diversi di gestione	- 1.029.715		- 905.300		- 823.300	
Totale costi (B)		- 10.190.120		- 7.719.103		- 6.686.203
DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 2.198.158		- 207.100		- 80.100

 IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)



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

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		337.650		213.600		86.600
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	325.000		203.000		78.000	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	12.650		10.600		8.600	
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		- 6.500		- 6.500		- 6.500
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	- 6.500		- 6.500		- 6.500	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+/-17 bis)		331.150		207.100		80.100
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		30.000				
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 precedenti		- 9.000				
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		21.000				
Risultato prima delle imposte		- 1.846.008		-		-
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		- 1.846.008		-		-

IL SEGRETARIO GENERALE
Federica Pasinetti



IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)



AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2015		
Livello	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	5.825.000,00
1100	Diritto annuale	4.000.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	75.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	25.000,00
1400	Diritti di segreteria	1.700.000,00
1500	Sanzioni amministrative	25.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	191.500,00
	Entrate derivanti dalla vendita di beni	9.000,00
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	9.000,00
	Entrate derivanti dalla prestazione di servizi	182.500,00
2201	Proventi da verifiche metriche	65.000,00
2202	Concorsi a premio	5.000,00
2203	Utilizzo banche dati	2.500,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	110.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	60.000,00
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	60.000,00
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	20.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	40.000,00
	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	447.101,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	30.000,00
4101	Rimborso spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	30.000,00
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	417.101,00
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	222.083,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	160.000,00
4204	Interessi attivi da altri	35.000,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	18,00

 IL SEGRETARIO GENERALE
 (Federica Fasineti)



AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2015		
Livello	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	2.500.000,00
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	2.500.000,00
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	2.500.000,00
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
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	1.600.000,00
7100	Prelevi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	
	Riscossione di crediti	1.600.000,00
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	
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	1.600.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA <i>(riscossioni codificate dal cassiere)</i>	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE <i>(riscossioni codificate dal cassiere)</i>	

TOTALE

10.623.601,00

 IL SEGRETARIO GENERALE
 Federica Pasinetti



 IL SEGRETARIO GENERALE
 (Federica Pasinetti)



Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	DESCRIZIONE VOCE										
		011	012	012	016	032	032	033	033	90	91	
PERSONALE	001 Competenze a favore del personale	320.237	318.589	689.439	58.609	239.978	600	2.500	-	-	15.000	-
	011 Contributi fissi e accessori a favore del personale	124.578	184.291	402.100	38.634	94.488	391.040	12.500	-	-	-	-
	110 Contributi a favore del personale assicurativo	121.580	164.001	401.300	38.573	94.255	359.420	1.250	-	-	-	-
	1102 Assicurazioni di tipo previdenziale	590	230	710	60	250	600	50	-	-	-	-
	012 Rimborso a carico del personale	68.000	77.500	143.000	10.300	74.000	113.000	-	-	-	15.000	-
	1201 Rimborso previdenziali e assistenziali al personale	21.000	25.500	48.000	3.100	24.000	40.000	-	-	-	-	-
	1202 Rimborso emblemi al personale per conto di terzi	45.000	52.000	95.000	7.200	50.000	73.000	-	-	-	-	-
	1203 Altre ritenute a carico dell'ente	60.000	75.000	140.000	9.200	70.000	111.000	-	-	-	15.000	-
	013 Contributi a carico del personale	60.000	75.000	140.000	9.200	70.000	111.000	-	-	-	-	-
	1301 Contributi obbligatori per il personale	60.000	75.000	140.000	9.200	70.000	111.000	-	-	-	-	-
	1302 Contributi obbligatori per il personale	60.000	75.000	140.000	9.200	70.000	111.000	-	-	-	-	-
	014 Contributi assistenziali	2.627	1.298	3.130	215	910	2.750	-	-	-	-	-
	1402 Contributi assistenziali per il personale	2.627	1.298	3.130	215	910	2.750	-	-	-	-	-
	015 Altri incentivi assistenziali a favore del personale	63.040	500	1.200	200	600	2.500	-	-	-	-	-
	1501 Trattamento di missione e rimborso spese viaggi	63.040	500	1.200	200	600	2.500	-	-	-	-	-
	1502 TR a carico direttamente dell'Ente	61.340	500	1.200	200	600	2.500	-	-	-	-	-
	002 Altri oneri per il personale	411.905	134.900	638.110	35.532	162.755	208.474	-	-	-	-	-
	2102 Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	500	1.200	7.050	200	330	950	-	-	-	-	-
	2103 Cancelleria e materiale informatico e burocratico	800	1.065	1.560	80	1.565	1.727	-	-	-	-	-
	2104 Altri materiali di consumo e cartoleria (Gc ca ca)	3.705	11.035	1.560	1.125	2.460	6.950	-	-	-	-	-
	2106 Oneri previdenziali e assistenziali sul Cc ca ca o sostituzionali	15.600	-	-	-	10.000	-	-	-	-	-	-
	2107 Lavoro interinale	5.000	2.000	2.500	13	30.000	557	-	-	-	-	-
	2108 Corsi di formazione per il proprio personale	5.000	2.000	2.500	13	30.000	557	-	-	-	-	-
	2109 Corsi di formazione organizzati per terzi	5.000	2.000	2.500	13	30.000	557	-	-	-	-	-
	2110 Studi, consulenza, indagini e ricerche di mercato	155.000	-	-	146	3.980	-	-	-	-	-	-
	2112 Spese per pubblicità	15.000	9.500	17.000	3.700	12.000	16.000	-	-	-	-	-
	2113 Bboni basso e mensa per il personale dipendente	12.000	5.500	14.200	4.100	12.200	12.500	-	-	-	-	-
	2114 Bboni basso e mensa per il personale dipendente	12.000	5.500	14.200	4.100	12.200	12.500	-	-	-	-	-
	2115 Bboni basso e mensa per il personale dipendente	12.000	5.500	14.200	4.100	12.200	12.500	-	-	-	-	-
	2116 Luce e consumi per edifici di pertinenza	18.540	18.200	18.540	2.500	12.800	10.500	-	-	-	-	-
	2117 Luce e consumi per altri servizi	500	150	500	78	395	315	-	-	-	-	-
	2118 Riscaldamento e condizionamento	24.900	7.370	28.200	3.940	18.700	15.700	-	-	-	-	-
	2119 Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	1.650	6.600	12.800	190	670	40.000	-	-	-	-	-
2121 Spese postali e di recapito	6.800	5.950	8.600	710	6.375	970	-	-	-	-	-	
2122 Assicurazioni	6.800	5.950	8.600	710	6.375	970	-	-	-	-	-	
2123 Assistenza informatica e manutenzione software	95.750	28.600	477.400	9.000	12.900	124.000	-	-	-	-	-	
2124 Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili a loro pertinenza	25.300	7.000	25.200	3.600	16.000	15.000	-	-	-	-	-	
2125 Spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.000	1.300	6.300	500	600	3.300	-	-	-	-	-	
2126 Spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.000	1.300	6.300	500	600	3.300	-	-	-	-	-	
2127 Acquisto di beni e servizi per spesa di rappresentanza	25.000	40.000	3.000	8.000	20.000	1.500	-	-	-	-	-	
2299 Altre spese per acquisto di servizi	25.000	40.000	3.000	8.000	20.000	1.500	-	-	-	-	-	
003 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.783.800	-	-	657.500	739.000	-	-	-	-	-	-	
031 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.783.800	-	-	657.500	739.000	-	-	-	-	-	-	
3101 Contributi e trasferimenti correnti a Stato	35.600	-	-	57.500	300.000	-	-	-	-	-	-	
3102 Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3103 Contributi e trasferimenti correnti ad altro amministrazione pubbliche centrali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3104 Contributi e trasferimenti correnti a Regioni/Province autonome	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3105 Contributi e trasferimenti correnti a enti non profit	15.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3106 Contributi e trasferimenti correnti a enti non profit	15.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3107 Contributi e trasferimenti correnti a enti non profit	600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	C/AA P.M.V.A.									
		011	012	012	016	032	032	033	033	30	31
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati (mercati)	Commercio internazionale e sviluppo del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
4505	Indennità e rimborso spese per il Colloquio dai revisori										
4507	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione										
4508	Borse di studio										
4509	Rimborse statali su indennità a organi istituzionali e altri componenti										
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri componenti	1.660	1.804	3.133	209	25.000	2.505				
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri componenti										
4512	Rimborse previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali										
4513	Altri oneri della gestione corrente										
002	INVESTIMENTI FISSI	76.814	4.381	15.000		16.400	7.000				
5101	Immobilitazioni materiali					44.415					
5102	Fabbricati					44.415					
5103	Implantati e macchinari					43.700					
5104	Mobili e arredi										
5105	Automezzi										
5106	Materiale bibliografico										
5148	Altri beni materiali					716					
5149	Immobilizzazioni immateriali										
5151	Riduzione o realizzazione software										
5152	Immobilizzazioni immateriali										
5153	Immobilizzazioni immateriali										
5157	Immobilizzazioni immateriali										
5199	Altre immobilizzazioni immateriali										
5201	Partecipazioni di controllo a di collegamento										
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese										
5203	Conferimenti di capitale										
5204	Titoli di Stato										
5299	Altri titoli										
006	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI										
001	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 da altre amministrazioni pubbliche centrali										
6104	Contributi e trasferimenti per investimenti a Regioni/Provincia autonoma										
6105	Contributi e trasferimenti per investimenti a autorità										
6106	Contributi e trasferimenti per investimenti a città metropolitana										
6107	Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni										
6108	Contributi e trasferimenti per investimenti a unità 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 aziende ospedaliere economiche										
6113	Contributi e trasferimenti per investimenti ad organi regionali dello Stato										
6114	Contributi e trasferimenti per investimenti a enti esattori dello Stato										
6115	Contributi e trasferimenti per investimenti a enti esattori dello Stato										
6116	Contributi e trasferimenti per investimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS										
6117	Contributi e trasferimenti per investimenti a Istituti Zooprofilattici										
6118	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca										
6119	Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità sociali										
6120	Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali										



Camera di Commercio
Pavia

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2015
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO (PIRA)

IL SEGRETARIO GENERALE

Federica Pasinetti

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)

Missione				
Programma				
Obiettivi				
011 Competitività delle imprese	<p>Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale, di impresa e di management cooperativo</p>	<p>Sostenere la competitività del sistema imprenditoriale e incrementare l'attrattività territoriale valorizzando le eccellenze</p>		
012 Regolazione dei mercati	<p>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</p>	<p>Aiutare le imprese a distinguere e semplificare il rapporto con la PA</p>		
016 Commercio Internazionale e Internazionalizzazione del sistema produttivo	<p>Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy</p>	<p>Far conoscere il territorio e attirare visitatori in occasione di Expo 2015</p>		
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	<p>002 Indirizzo pubblico</p>	<p>Sviluppare nuove funzioni di servizio migliorando l'efficienza della struttura</p>	<p>003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</p>	<p>Riorganizzare le risorse e adeguare l'organizzazione al cambiamento</p>
			<p>Incrementare le entrate alternative al diritto annuale e contenere i costi</p>	

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasquetti)


Missione	011 - Competitività delle imprese
Programma	005 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo

Obiettivo	Titolo	Sostenere la competitività del sistema imprenditoriale e incrementare l'attrattività territoriale valorizzando le eccellenze					
	Descrizione	La missione fondamentale dell'Ente è il sostegno allo sviluppo e alla competitività del tessuto economico provinciale. Tale missione diventa sempre più determinante alla luce della lunga fase recessiva che ha pesantemente colpito anche l'economia locale. Nel 2015 l'Ente si ripropone di investire nella realizzazione di azioni di accompagnamento che stimolino le imprese a migliorare le proprie prestazioni facendo leva su modalità operative innovative e sull'aggiornamento delle capacità gestionali, anche attraverso il ricorso a forme di collaborazione e di finanziamento alternative. Verrà inoltre promossa la capacità del territorio di attrarre investimenti produttivi e flussi turistici.					
	Arco temporale realizzazione	Anno					
	Centro di responsabilità	Servizio Promozione dell'economia locale, PavaSviluppo, Servizio Regolazione del mercato e Servizio Registro Imprese					
	Risorse disponibili	€ 2.500.000					
011_005_001							
Nr indicatori associati 3							
Indicatore	Percentuale delle risorse destinate a interventi economici sul totale degli oneri correnti, compreso il contributo all'azienda speciale PavaSviluppo.						
Cosa misura	Misura la capacità dell'organizzazione di conservare una capacità significativa di intervento a sostegno dello sviluppo territoriale nonostante il taglio del 35% del diritto annuale						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione finanziaria	Percentuale	(risorse promozionali prenotate a consuntivo 2015 /oneri correnti)x100	XAC/Oracle applications	Valore disponibile a chiusura esercizio 2015	≥25%	=	=

Indicatore	N. imprese utenti del servizio check-up aziendale di nuovi servizi a pagamento per le imprese						
Cosa misura	La capacità dell'Ente di stimolare la crescita della competitività delle imprese con interventi di supporto per lo sviluppo di funzioni aziendali strategiche offrire servizi utili alle imprese						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Valore assoluto	N. imprese utenti dei servizi	Altro (specificare sotto)		≥ 20	=	
			Banca dati Uffici interessati				
Indicatore	N. imprese utenti del servizio di supporto alla tutela della proprietà industriale						
Cosa misura	La capacità dell'Ente di stimolare la capacità innovativa delle imprese rafforzandone il valore sul mercato						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Valore assoluto	N. imprese utenti del servizio	Altro (specificare sotto)		≥ 10	=	
			Banca dati Ufficio di competenza				
Se altro, indicare qui	Se altro, indicare qui						

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasquanti)



Missione	012 - Regolazione dei mercati
Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo	Aiutare le imprese a disintermediare e semplificare il rapporto con la PA					
	Descrizione	L'obiettivo strategico propone in chiave dinamica un tracciato ben chiaro all'Ente pavese, già accreditatosi come soggetto "facilitatore", per semplificare i rapporti tra i protagonisti dello sviluppo (imprese e mondo socio-economico, ma anche cittadini e consumatori) e la Pubblica Amministrazione. In questa prospettiva, la Camera di Pavia ha infatti svolto e svolge un ruolo trainante, in particolare per l'impianto - che tuttora dà ai Comuni della provincia - a innovare e a semplificare le procedure, contribuendo a diffondere l'utilizzo del Swap telematico attraverso azioni pilota e risorse economiche ingenti, destinate all'informalizzazione dei processi e alla formazione degli addetti. La Camera intende perseguire questo obiettivo strategico, rafforzandolo e riorientandolo per fare leva sulle professionalità e sulle competenze di cui l'Ente si è arricchito, proprio attraverso la quotidiana e propositiva sperimentazione di un'azione istituzionale autorevole e impeccabile, nella forma e nella sostanza.					
	Attività temporale realizzazione	Anno					
	Centro di responsabilità	Servizio Registro Imprese					
	Risorsa assegnabile						
012-004-001							
Nr indicatori associati 1							
Indicatore	Percentuale di imprese che dichiarano di avere utilizzato professionisti Pratiche gestite dal nuovo sportello "Fai da te"						
Cosa misura	La capacità dell'Ente di proporsi alle imprese come interlocutore autorevole e diretto						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Numero	=	Altro (specificare sotto)	valore-Customer-2013= 36,69% pratiche gestite da sportello	≤ 35%		
			Rilevazione-Customer-2015 Banca dati ufficio		≥ 10		

IL SEGRETARIO GENERALE
(Fedelica Pasinetti)



Missione

012 - Regolazione dei mercati

Programma

004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo	Descrizione	Arco temporale per la realizzazione	Centro di responsabilità	Risorse finanziarie	
0			Anno	Servizio Regolazione del Mercato		
Nr indicatori associati 1						
Indicatore	Incremento percentuale del numero di clienti dei servizi online-tutela proprietà industriale, etichettatura e sicurezza alimentare-rispetto al 2014 N. di eventi seminari e incontri con le scuole					
Cosa misura	La capacità dell'Ente di farsi promotore di azioni di innovazione di prodotto e/o di processo nelle imprese di informazione sulla funzione di regolazione del mercato effettuata dalla Camera					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Percentuale	(N-clienti-2015/N-clienti-2014)-100	Altro (specificare sotto)	2014= n-2-clienti-one-to-one n-2-clienti-etichettatura	one-to-one-2-10% etichettatura-2-200% ≥ 3 eventi	= =
		Organizzazione di eventi, seminari, incontri con le scuole	banca dati uffici di competenza			

IL SEGRETARIO GENERALE

(Federica Pasquetti)



Missione	016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
Programma	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy

	Titolo	Far conoscere il territorio e attirare visitatori in occasione di Expo 2015				
	Descrizione	L'appuntamento della Esposizione Universale Expo 2015, che è ormai alle porte, costituirà l'elemento catalizzatore dell'impegno commerciale rivolto a incrementare l'attrattività del territorio. Si tratta infatti di una occasione unica che la provincia di Pavia non dovrà perdere per far conoscere al mondo le proprie eccellenze produttive, in particolare agroalimentari, e per indurre i visitatori a scoprire il patrimonio ambientale e culturale di pregio di cui è dotata creando così significative opportunità di business per gli operatori dell'accoglienza. L'impegno della Camera su questi due obiettivi si è già naturalmente prodotto nel corso del 2014, al fine di predisporre in tempo utile le basi sia per una significativa presenza del territorio nell'ambito dell'esposizione, sia per mettere il sistema locale in condizioni di distinguersi nel panorama dell'offerta turistica lombarda.				
	Atto temporale/realizzazione/centro di responsabilità/Risorse assegnate	Anno	Servizio promozione dell'economia locale e PaviaSviluppo			
016-005-001	Nr indicatori associati 2					
Indicatore	N. imprese partecipanti ai percorsi di accompagnamento previsti dal progetto "passaporto per l'Export"					
Cosa misura	Misura l'efficacia della nuova misura di accompagnamento all'estero di "imprese matricola" basata sull'offerta di servizi integrati					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Valore assoluto	n. imprese aderenti all'iniziativa	Altro (specificare sotto)	=	2-14 ≥ 12	=
Efficacia			Banca dati uffici interessati			
Indicatore	N. incontri B2B realizzati in occasione di Expo 2015					
Cosa misura	Misura la capacità dell'ente di valorizzare Expo 2015 come occasione per incrementare gli scambi delle imprese pavesi sui mercati internazionali					
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Valore assoluto	n. imprese aderenti all'iniziativa	Altro (specificare sotto)	=	≥ 60	=
			Banca dati uffici interessati			

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Passerelli)



Missione

032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Programma

002 - Indirizzo politico

Obiettivo		Titolo					
Descrizione: Per poter perseguire in modo efficace il miglioramento della propria performance e valutare, in base a dati oggettivi, i margini di efficientamento dell'azione camerale l'Ente ha aderito dal 2013 al sistema di Performance Benchmarking sviluppato da Unioncamere Toscana e a cui aderiscono attualmente 21 Camere di Commercio del centro e nord Italia. Sia il rapporto 2012 che quello 2013 hanno evidenziato la buona performance dell'Ente che si posiziona nella fascia medio-alta del cluster per quanto riguarda la salute organizzativa, l'efficienza, l'efficacia e la qualità dei servizi offerti. Uno degli indicatori che misura la capacità dell'Ente di operare con economicità ed efficacia è relativo ai costi di struttura per impresa attiva che sono sempre risultati invariabilmente inferiori alla media di cluster.		Sviluppare nuove funzioni di servizio migliorando l'efficienza della struttura					
Avvio temporale e realizzatore: Centro di responsabilità: Ricerca scientifica:		Anno: Segreteria Generale					
032-012.001 Nr indicatori associati 2							
Indicatore							
Conservare il valore dei costi di struttura per impresa attiva a un livello inferiore al valore medio del cluster rilevato in sede di Progetto di Benchmarking effettuato con la collaborazione di Telos Consulting Srl							
Cosa misura							
La capacità dell'Ente di contenere l'incidenza dei costi di Interni favorendo la conservazione di risorse da destinare allo sviluppo delle imprese							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di impatto (outcome)	Euro	Costi (funzioni istituzionali A e B / imprese attive	Altro (specificare sotto)	dati 2013 = 114 valore PV su valore medio cluster di 154	5 valore medio cluster	=	=
Se altro, indicare qui	Se altro, indicare qui		Rilevazione dati benchmarking Telos Consulting Srl				
Indicatore							
Numero nuovi servizi tariffati offerti alle imprese							
Cosa misura							
Capacità dell'Ente di valorizzare il proprio patrimonio informativo e incrementare le entrate da servizi							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di risultato (output)	Valore assoluto		Altro (specificare sotto)	=	2-3		
Se altro, indicare qui	Se altro, indicare qui		Se altro, indicare qui				

IL SEGRETARIO GENERALE

(Fedele Pasquini)



Missione

032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Programma

003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

Titolo	Riorientare le risorse e adeguare l'organizzazione al cambiamento						
Obiettivo	Descrizione	Nel' ambito del profondo ripensamento delle strategie organizzative e gestionali dell'Ente diventa cruciale un'incisiva modifica degli interventi formativi diretti allo sviluppo delle competenze delle risorse umane, non solo in termini di conoscenze e specializzazione professionale, ma anche sotto l'aspetto motivazionale e culturale per arrivare alla formazione di un capitale umano capace di attuare e vincere la sfida che l'Ente si propone. Un primo percorso di riconversione delle risorse umane, coerente con l'obiettivo di ampliare la gamma dei servizi pre-competitivi offerti dalla Camera sarà indirizzato a valorizzare le competenze e le professionalità immettendo del personale sviluppando capacità consulenziali e di coaching funzionali alla promozione di servizi e prodotti ad alto valore aggiunto e innovativi rispetto a quelli essenziali, che rispondano in maniera efficace e funzionale alle esigenze delle imprese e del territorio, modificando il tradizionale modo di operare della Camera di commercio.					
	Area tematica e realizzazione	Anno	Direzione / Risorse umane e organizzazione				
	Centro di responsabilità	€ 40.000					
	Risorse economiche						
032.003.001	Nr indicatori associati 1						
Indicatore	N° di persone partecipanti a interventi di formazione finalizzati a introdurre nuove attività, prodotti e servizi						
Cosa misura	La capacità dell'organizzazione di accrescere la qualificazione delle risorse umane al fine di contribuire al miglioramento della performance dell'Ente						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione fisica	Valore assoluto	n. persone formate nel 2015	Banca dati Ufficio Risorse umane e organizzazione	=	≥ 10	=	=

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)



Titolo	Incrementare le entrate alternative al diritto annuale e contenere i costi						
Descrizione	La riduzione del Diritto annuale prevista dall'art. 28 della Legge 114/2014 e il versamento delle disponibilità liquide nella Tesoreria Unica, che renderà impossibile recuperare redditività alternativa attraverso investimenti finanziari, impareranno, da un lato, di incrementare quelle entrate che fino ad oggi erano residuali nel bilancio dell'Ente (contributi e cofinanziamenti di progetti, entrate per servizi resi in regime di concorrenza, entrate per utilizzo beni comunali) e, dall'altro, di proseguire l'azione contenimento dei costi di struttura e di razionalizzazione della spesa al fine di mantenere gli interventi a favore del sistema imprenditoriale ad un livello accettabile e garantire il maggior contenimento possibile dei disavanzi di gestione.						
Altri temporali per la realizzazione del centro di responsabilità	Anno	Direzione / Servizio Risorse e Patrimonio					
Risorse finanziarie							
032-003-002							
Nr indicatori associati 2							
Indicatore	Attivazione di nuove voci di preventivo all'interno della categoria "Contributi trasferimenti e altre entrate" Mantenimento dei costi di struttura per impresa attiva rispetto al rapporto 2014						
Cosa misura	La capacità dell'organizzazione di soddisfare le nuove esigenze di diversificazione delle fonti di preventivo La capacità dell'Ente di mantenere di contenere i costi di struttura						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione finanziaria di	Euro	costi funzioni A e B /imprese attive	XAC/Oracle applications	2013 = € 114	€-155.000 5 114	=	=
Indicatore	Riduzione dei costi di funzionamento rispetto al dato che sarà accertato a bilancio 2014						
Cosa misura	La capacità dell'Ente di contenere i costi di funzionamento grazie alla razionalizzazione della spesa						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
di realizzazione finanziaria	Percentuale	(Costi di funzionamento 2015/Costi di funzionamento 2014)*100	XAC/Oracle applications	disponibile solo a consuntivo 2014	-5,0%	=	=
Se altro, indicare qui		Se altro, indicare qui					



RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALLA PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO DEL BILANCIO PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2015

L'art. 12 del D.P.R. 254/2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" prevede che il Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, approvi l'aggiornamento del preventivo.

In applicazione del Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 27.3.2013 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica" emanato in applicazione del D.Lgs. 91/2011 che disciplina l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, fra le quali le Camere di Commercio, in sede di approvazione del preventivo 2014 sono stati approvati anche i seguenti documenti di pianificazione: budget economico annuale, budget economico pluriennale, prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa per missioni e programmi che devono quindi essere oggetto del processo di revisione.

Con circolare nr. 35 del 22.8.2013 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha fornito le prime indicazioni per l'applicazione del D.M. 27.3.2013; con nota del 12.9.2013 il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito specifiche istruzioni applicative per la predisposizione dei documenti previsti dal D.M. 27.3.2013 per le Camere di Commercio; infine con nota del 25.6.2014 il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito specifiche indicazioni utili per l'aggiornamento dei documenti di pianificazione previsti dal D.M. 27.3.2013 sopra dettagliati e approvati dal Consiglio unitamente al preventivo economico 2015 predisposto ai sensi del D.P.R. 254/2005.

D.P.R. 254/2005 – Aggiornamento preventivo

La proposta di aggiornamento è stata predisposta tenendo conto delle risultanze del Bilancio di esercizio 2014 e di una attenta ricognizione dell'andamento dei proventi e degli oneri in corso di esercizio. In concomitanza con la necessaria rettifica di alcune previsioni di entrata, si determina l'opportunità di incrementare la voce degli interventi promozionali, per rispondere alla richiesta del sistema economico locale di prevedere ulteriori interventi diretti di incentivo e supporto alle piccole e medie imprese (tra cui quelli volti a sostenere l'accesso al credito) che funzionino da leva in grado di valorizzare i primi segnali di ripresa dell'economia.

Conto Economico

Relativamente alle variazioni proposte per i Proventi si evidenzia quanto sotto

- in sede di predisposizione del preventivo, in base agli interventi promozionali che si era previsto di effettuare tramite l'Accordo di Programma con il cofinanziamento di Regione Lombardia, si erano quantificati in € 135.000 i contributi che la Camera avrebbe accertato per tali iniziative. A seguito dell'approvazione del Piano d'Azione 2015 si è invece appurato che le

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)

risorse regionali destinate alle azioni territoriali verranno invece gestite da Unioncamere Lombardia in luogo delle singole Camere di Commercio. E' conseguentemente necessario azzerare la voce "Contributi per progetti promozionali AdP";

- sono da ridurre i proventi per la gestione di servizi di € 90.000 in quanto la diminuzione dei proventi per verifiche metriche, già registrata nel 2014, si è molto accentuata nei primi mesi del 2015 (al 31 maggio la riduzione rispetto al medesimo periodo del 2014 risulta del 44%) ed inoltre si prevedono minori incassi per la concessione in uso del Palazzo Esposizioni per minori richieste da parte di operatori,
- sono incrementati i proventi straordinari per l'accertamento di sopravvenienze attive per diritto annuale (+ € 30.000);

Le variazioni degli Oneri rispondono alle seguenti esigenze:

- ridefinire i costi del personale per il previsto pensionamento di un dipendente da ottobre p.v. (- € 10.000);
- aggiornare la previsione per interventi economici incrementandolo di € 500.000 per prevedere interventi diretti di incentivo e supporto alle piccole e medie imprese (tra cui quelli volti a sostenere l'accesso al credito);
- prevedere l'accantonamento a fondo rischi di € 2.760,00 pari al 25% pro quota delle perdite registrate nell'esercizio 2014 dalle partecipate Riccagioia Scpa e Parco Tecnico Scientifico di Pavia Scrl, accantonamento obbligatorio ai sensi dell'art. 1 – commi 551 e 552 – della legge 147/2013;
- aggiornare lo stanziamento degli oneri straordinari con gli importi necessari alla contabilizzazione di sopravvenienze passive relative al diritto annuale.

Il Preventivo economico 2015, approvato dal Consiglio Camerale con deliberazione n.5 del 3.3.2015, prevedeva un disavanzo pari a € 1.149.248 che, per effetto delle variazioni proposte, aumenta ad € 1.846.008.

BILANCIO PREVENTIVO PER FUNZIONI ANNO 2015 - AGGIORNATO

Allegato A - art. 6 c.1 - DPR 254/2005

DESCRIZIONE CONTI DI BUDGET	Budget 2015	Variazioni	Budget 2015 Aggiornato	ORGANI IST.LI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE E DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE								
A) Proventi correnti								
1) Diritto Annuale	5.753.379		5.753.379		5.753.379			5.753.379
2) Diritti di Segreteria	1.800.000		1.800.000			1.773.100	26.900	1.800.000
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	417.083	-135.000	282.083		238.083	4.000	40.000	282.083
4) Proventi da gestione di beni e servizi	246.500	-90.000	156.500		45.000	84.500	27.000	156.500
5) Variazione delle rimanenze								
Totale proventi correnti (A)	8.216.962	-225.000	7.991.962	-	6.036.462	1.861.600	93.900	7.991.962
B) Oneri Correnti								
6) Personale	-2.389.313	10.000	-2.379.313	-347.383	-596.035	-1.129.098	-306.796	-2.379.313
7) Funzionamento	-2.568.547		-2.568.547	-777.623	-431.051	-984.021	-375.852	-2.568.547

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)



8) Interventi economici	-2.500.000	-500.000	-3.000.000			-85.000	-2.915.000	-3.000.000
9) Ammortamenti e accantonamenti	-1.918.500	-2.760	-1.921.260	-39.639	-1.737.652	-81.039	-62.931	-1.921.260
Totale Oneri Correnti (B)	-9.376.360	-492.760	-9.869.120	-1.164.645	-2.764.738	-2.279.158	-3.660.579	-9.869.120
Risultato della gestione corrente (A-B)	-1.159.398	-717.760	-1.877.158	-1.164.645	3.271.724	-417.558	-3.566.679	-1.877.158
C) GESTIONE FINANZIARIA								
10) Proventi finanziari	337.650		337.650		337.650			337.650
11) Oneri finanziari	-6.500		-6.500		-6.500			-6.500
Risultato gestione finanziaria	331.150	-	331.150	-	331.150	-	-	331.150
D) GESTIONE STRAORDINARIA								
12) Proventi straordinari		30.000	30.000		30.000			30.000
13) Oneri straordinari	-321.000	-9.000	-330.000	-321.750	-2.250	-3.625	-2.375	-330.000
Risultato della gestione straordinaria	-321.000	21.000	-300.000	-321.750	27.750	-3.625	-2.375	-300.000
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale								
15) Svalutazioni attivo patrimoniale								
Differenza rettifiche attività finanziaria	-	-	-	-	-	-	-	-
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-1.149.248	-696.760	-1.846.008	-1.486.395	3.630.624	-421.183	-3.569.054	-1.846.008

Il comma 2 dell'articolo 4 del D.M. 27.3.2013 prevede che "dopo l'approvazione del bilancio dell'esercizio precedente, l'organo di vertice procede alla verifica dell'equilibrio economico-patrimoniale ed al suo eventuale ripristino nel budget economico dell'anno in corso".

Come indicato nella nota del Mise del 25.6.2014, per la definizione dell'equilibrio economico – patrimoniale si deve richiamare quanto previsto dall'articolo 2 comma 2 del D.P.R. 254/2005 che recita "Il preventivo di cui all'articolo 6 è redatto sulla base della programmazione degli oneri e della prudenziale valutazione dei proventi e secondo il principio del pareggio, che è conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente quello di riferimento del preventivo" e alle direttive emanate con circolare 3612/C del 26.7.2007.

A tal fine, il prospetto che segue evidenzia come l'attuale consistenza del patrimonio netto permetta di assorbire il disavanzo previsto nell'ipotesi di utilizzo di tutte le risorse indicate a bilancio 2014.

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Preventivo 2015 aggiornato
Totale ricavi	12.103.035	11.894.365	11.830.710	11.219.793	7.991.962
Totale costi	- 7.861.786	- 8.499.388	- 7.893.903	- 7.708.158	- 6.869.120
Avanzo/Disavanzo senza Interventi Economici	4.241.249	3.394.976	3.936.807	3.511.635	1.122.842
Interventi economici	- 3.719.965	- 4.093.978	- 4.297.664	- 3.987.458	- 3.000.000
Risultato della gestione Finanziaria	843.679	681.478	437.816	377.781	331.150
Risultato della gestione Straordinaria	922.253	491.253	101.893	772.402	-300.000
Differenza rettifiche attività finanziaria	- 4.368	- 82.469	- 19.973		
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	2.282.848	391.261	158.879	674.360	-1.846.008

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Resinetti)



Patrimonio netto iniziale	12.192.890	12.192.890	12.192.890	12.192.890	12.192.890
Riserve patrimoniali	5.853.230	5.777.676	5.736.948	5.692.826	5.692.826
Avanzi patrimoniali	10.082.408	12.440.156	12.876.448	13.079.449	13.753.809
+/- avanzo/disavanzo	2.282.848	391.261	158.879	674.360	-1.846.008
Patrimonio netto finale	30.411.376	30.801.983	30.965.165	31.639.525	29.793.517

Piano degli investimenti

Il Piano degli Investimenti per l'esercizio 2015 prevedeva uno stanziamento di € 770.000 che si ritiene di mantenere immutato.

Aggiornamento documenti di pianificazione previsti dal D.M. 27.3.2013

Come sopra ricordato, con nota n. 116856 del 25.6.2014 il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito istruzioni applicative per l'aggiornamento anche dei seguenti documenti approvati dal Consiglio unitamente al bilancio preventivo 2014:

- 1) budget economico pluriennale;
- 2) budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27.3.2013;
- 3) prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva, articolate queste ultime per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9 c. 3 del decreto 27.3.2013;
- 4) piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio di cui all'articolo 2 c. 4 lett. d) del D.M. 27.3.2013 per gli obiettivi e gli indicatori che dovessero aver subito variazioni a seguito dell'aggiornamento del Preventivo.

La **revisione del budget economico pluriennale** ha riguardato l'aggiornamento della colonna riferita all'anno 2015 come previsto dalla sopra citata nota ministeriale.

La **revisione del budget economico annuale** dà evidenza dei valori assestati rispetto ai valori iscritti nel preventivo economico approvato dal Consiglio.

L'**adeguamento del prospetto delle previsioni di entrata e di spesa** è stato effettuato seguendo i criteri già definiti in sede di approvazione del budget economico annuale, con l'allocazione degli importi delle voci del preventivo economico aggiornato, degli investimenti, dei debiti e dei crediti nelle voci del prospetto secondo la codificazione gestionale Siope degli incassi e dei pagamenti delle Camere di Commercio.

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio ha registrato le seguenti variazioni:

- Missione 11 – Competitività delle imprese – programma 5 che ha cambiato denominazione ai sensi della nota Ministero Sviluppo Economico n. 87080 del 9.6.2015 – indicatore “N. imprese utenti del servizio check up aziendale” sostituito con indicatore “N. imprese utenti di nuovi servizi a pagamento per le imprese”.
- Missione 12 – Regolazione dei mercati – programma 4 – l'indicatore “Percentuale di imprese che dichiarano di aver utilizzato professionisti” sostituito con l'indicatore “Pratiche gestite dal nuovo sportello Fai da te”; l'indicatore “Incremento percentuale del numero di utenti dei servizi

IL SEGRETARIO GENERALE
(Fedèrica Pasinetti)



one to one tutela proprietà industriale, etichettatura e sicurezza alimentare rispetto al 2014” sostituito con l’indicatore “N. di eventi, seminari e incontri con le scuole”.

- Missione 16 – Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo – programma 5 – è variata la percentuale di risultato atteso dell’indicatore “N. imprese partecipanti ai percorsi di accompagnamento previsti dal progetto Passaporto per l’export” da ≥ 14 a ≥ 12 .
- Missione 32 – Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche – programma 3 che ha sostituito il programma 4 ai sensi della nota Ministero Sviluppo Economico n. 87080 del 9.6.2015 – l’indicatore “Attivazione di nuove voci di provento all’interno della categoria “Contributi trasferimenti e altre entrate” sostituito con l’indicatore “Mantenimento dei costi di struttura per impresa attiva rispetto al rapporto 2014



Il Presidente
Franco Bosi

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)

