

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI PAVIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Seduta del

PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO DELLA CAMERA DI COMMERCIO PER L'ESERCIZIO 2019 AI SENSI DEL D.P.R. 254/2005

La Giunta Camerale

visto il Preventivo Economico 2019 approvato dal Consiglio Camerale con deliberazione n. 3 del 9.1.2019;

richiamato l'art. 12 del D.P.R. n. 254 del 2.11.05 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" che prevede entro il 31 luglio l'aggiornamento dei documenti contabili sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e dei riscontri relativi alla gestione contabile dei primi mesi dell'esercizio in corso;

viste le risultanze del Bilancio d'esercizio 2018 - approvato dal Consiglio Camerale con deliberazione n. 6 del 14.5.2019 – e preso atto che lo stesso ha accertato un disavanzo economico di € 1.636.802,97 con il conseguente decremento del patrimonio netto a € 27.584.178,59;

richiamato il provvedimento n. 3 del 3.4.2017 con il quale il Consiglio camerale, ai sensi dell'art. 18-comma 10 della L.580/1993 e ss.mm.ii., ha deliberato – al fine di finanziare le progettualità "Punto Impresa Digitale", "Orientamento al Lavoro ed alle Professioni", "Turismo e attrattività" riferite ad ambiti di attività di rilievo strategico delle politiche nazionali e regionali – la maggiorazione del diritto annuale nella misura del 20% per il triennio 2017-2019, successivamente approvata dal Ministero dello Sviluppo Economico con Decreto 22 maggio 2017 pubblicato sulla G.U. del 28.6.2017;

evidenziato che una quota di proventi derivanti dalla maggiorazione del 20% del diritto annuale 2018, pari a € 129.664,68, è stata rinviata alla competenza 2019 - ai sensi della nota del Ministero dello Sviluppo Economico protocollo n. 0532625 del 5 dicembre 2017 – mediante risconto passivo registrato al 31.12.2018 e rilevato che tale quota corrisponde all'entità degli oneri necessari per la conclusione dell'annualità 2018 dei progetti suddetti, oneri già reiscritti alla voce "Interventi Economici" dell'esercizio 2019;

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI PAVIA

preso atto dell'esito della ricognizione sull'andamento dei proventi e degli oneri relativi all'esercizio in corso;

vista la "Relazione illustrativa alla proposta di aggiornamento del Preventivo per l'esercizio 2019" dove sono dettagliatamente illustrate le variazioni da apportare al documento, come sintetizzato nelle seguenti tabelle:

Proventi correnti

Voce di conto economico	Preventivo	Variazioni	Preventivo aggiornato
Diritto annuale	5.040.800	131.165	5.171.965
Diritti di segreteria	1.788.500	-4.000	1.784.500
Contributi trasferimenti e altre entrate	245.084	75.000	320.084
Proventi da gestione beni e servizi	119.000	-25.000	94.000
Totale Proventi Correnti	7.193.384	177.165	7.370.549

Oneri correnti

Voce di conto economico	Preventivo	Variazioni	Preventivo aggiornato
Personale	2.010.630	86.250	2.096.880
Funzionamento	2.186.000	127.000	2.313.000
Interventi economici	4.500.000	=	4.500.000
Ammortamenti e accantonamenti	1.528.000	=	1.528.000
Totale Oneri Correnti	10.224.630	213.250	10.437.880

Gestione straordinaria

Voce di conto economico	Preventivo	Variazioni	Preventivo aggiornato
Proventi straordinari	--	1.819.107	1.819.107
Oneri straordinari	-272.000	-8.800	-280.800
Totale Gestione Straordinaria	-272.000	1.810.307	1.538.307

evidenziato, nel merito delle variazioni proposte, quanto segue:

- un incremento della voce "Proventi correnti" per € 177.165 dovuto a:
 - a) imputazione al bilancio corrente della maggiorazione del 20% del diritto annuale 2018, come già indicato;

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI PAVIA

- b) recupero delle somme contestate dal Ministero dell'Economia e Finanze nella verifica amministrativo-contabile effettuata nel 2012 sul fondo del personale per gli anni 2016 e 2017;
- c) un minor introito alla voce "Proventi da verifiche metriche" dovuto alla modifica della normativa che prevede la titolarità delle verifiche a pagamento ai laboratori privati;
- un incremento di € 213.250 della voce "Oneri correnti" principalmente dovuto a:
 - a) una variazione dei costi di personale conseguente alla diminuzione degli oneri per la retribuzione ordinaria di € 100.000,00 all'incremento di € 177.250,00 degli oneri per "retribuzione di posizione e risultato dirigenti";
 - b) una variazione in aumento di € 127.000,00 alla voce "Funzionamento" derivante principalmente dagli oneri non previsti necessari alla avvenuta cessione a Regione Lombardia delle azioni di Milano Serravalle – Milano Tangenziali Spa che comporta un incremento degli stanziamenti dei mastri "Altre imposte e tasse" per € 145.000,00 e "Competenze professionali" per € 23.000,00. Parimenti si sono registrate diminuzioni di oneri per prestazione di servizi. Va evidenziato che senza gli oneri legati all'operazione di cessione di partecipazione già descritta gli oneri di gestione sarebbero rimasti sostanzialmente invariati (- 6.000 euro);
- un incremento di € 1.819.107 della voce "Proventi straordinari" relativo alla registrazione della plusvalenza derivante dalla cessione delle partecipazioni in Milano Serravalle – Milano Tangenziali Spa per € 1.789.866,00, di Pasvim Spa per € 2.623,00, di Dintec Scrl per € 1.118,00 nonché alla chiusura della liquidazione di Navigli Lombardi Scrl per € 10.000,00;

preso atto che, a seguito delle variazioni proposte – e in particolare di quella legata alla plusvalenza di cui sopra – il disavanzo di gestione stimato si riduce da € 3.300.246,00 a € 1.526.024,17 e rilevato che lo stesso è coperto in misura adeguata dagli avanzi patrimonializzati al 31.12.2018 che ammontano a € 10.674.375,80;

all'unanimità

d e l i b e r a

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI PAVIA

1. di proporre al Consiglio Camerale l'aggiornamento del Preventivo per l'esercizio 2019 e dei documenti di pianificazione previsti dal D.M. 27.3.2013 come da allegati al presente provvedimento di cui costituiscono parte integrante (All.).

=====