



UNIONCAMERE
EMILIA-ROMAGNA

**VARIAZIONE BILANCIO PREVENTIVO
PER L'ESERCIZIO 2019**

Consiglio Unioncamere Emilia-Romagna
27 Novembre 2019

UNIONCAMERE EMILIA-ROMAGNA				
VARIAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2019				
	PREVENTIVO 2019	VARIAZIONE 2019	VARIAZIONI +/- %	
A) PROVENTI GESTIONE CORRENTE				
1) Quote associative delle Camere di commercio	1.611.236	1.611.236	0	0,0
2) Finanziamento fondo perequativo	320.663	593.960	273.297	85,2
3) Finanziamento altri progetti	486.311	388.319	-97.992	-20,2
4) Altri contributi	874.457	1.218.734	344.277	39,4
5) Proventi da gestione di servizi/attività commerciali e altri prov.	123.790	194.812	71.022	57,4
5a) Altri proventi - Utilizzo fondo rischi	450.000	320.000	-130.000	-28,9
TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE (A)	3.866.457	4.327.061	460.604	11,9
B) ONERI GESTIONE CORRENTE				
B1) Struttura				
1) Organi istituzionali	26.000	18.500	-7.500	-28,8
2) Personale	1.385.900	1.385.900	0	0,0
- a) Retribuzione personale dipendente	963.000	963.000	0	0,0
- b) Fondo produttività	35.000	35.000	0	0,0
- c) Oneri sociali	302.000	302.000	0	0,0
- d) Trattamento di fine rapporto	82.750	82.750	0	0,0
- e) Altri costi	3.150	3.150	0	0,0
3) Funzionamento				
- a) Acquisto di beni e servizi	262.430	238.830	-23.600	-9,0
- b) Godimento beni di terzi	221.600	220.536	-1.064	-0,5
- c) Oneri diversi di gestione	205.896	205.870	-26	0,0
4) Ammortamenti e accantonamenti	30.000	30.000	0	0,0
TOTALE ONERI STRUTTURA (B1)	2.131.826	2.099.636	-32.190	-1,5
MARGINE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER INIZIATIVE PROGETTI ATTIVITA' (A-B1)	1.734.631	2.227.425	492.794	28
B2) Attività finanziate con Quota Associativa	182.466	183.100	634	0,3
1) Iniziative di promozione	25.466	21.500	-3.966	-15,6
2) Studi, ricerche e indagini	10.000	10.000	0	0,0
3) Assistenza e servizi camerale	147.000	151.600	4.600	3,1
B3) Progetti finanziati dal Fondo perequativo	320.663	515.409	194.746	60,7
B4) Altri progetti finanziati con risorse vincolate	418.693	366.613	-52.080	-12,4
1) Progetti di promozione fin. con risorse vincolate	368.693	345.484	-23.209	-6,3
2) Studi, ricerche e indagini fin. con risorse vincolate	0	0	0	#DIV/0!
3) Assistenza e servizi camerale fin. con risorse vincolate	50.000	21.129	-28.871	-57,7
B5) Attività finanziate da altri contributi	813.809	1.172.303	358.494	44,1
1) Iniziative di promozione finanziate da terzi	546.457	825.012	278.555	51,0
2) Studi, ricerche e indagini finanziate da terzi	267.352	347.291	79.939	29,9
TOTALE ONERI PER INIZIATIVE ISTITUZIONALI (B2+B3+B4+B5)	1.735.631	2.237.425	501.794	28,9
C) RISULTATO FINALE GESTIONE CORRENTE A – (B1+B2+B3+B4+B5)	-1.000	-10.000	-9.000	900
D) GESTIONE FINANZIARIA				
1) Proventi finanziari	1.000	10.000	9.000	900,0
2) Oneri finanziari	0	0	0	
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA (D)	1.000	10.000	9.000	900,0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	0	0	0	
2) Oneri straordinari	0	0	0	
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA (E)	0	0	0	
F) RISULTATO PRESUNTO DELL'ESERCIZIO	0	0	0	
Utilizzo avanzi di gestione esercizi precedenti	0	0	0	
TOTALE A PAREGGIO	0	-0	0	

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2019

Proventi gestione corrente

PROVENTI GESTIONE CORRENTE

	<u>Preventivo 2019</u>	<u>Variazione 2019</u>	<u>Variazioni</u>
Quote associative	1.611.236	1.611.236	0
Finanziamento fondi perequativo	320.663	593.960	273.297
Finanziamento altri progetti	486.311	388.319	-97.992
Altri contributi	874.457	1.218.734	344.277
Proventi da gestione di servizi/attività commerciale	123.790	194.812	71.022
Totale ricavi	3.416.457	4.007.061	590.604
Altri proventi - Utilizzo fondo rischi	450.000	320.000	-130.000
Totale proventi gestione corrente	3.866.457	4.327.061	460.604

Finanziamenti Fondo perequativo

La variazione positiva di 273.297 euro è relativa alla conclusione di 4 progetti avviati nel 2018 e conclusi nel corrente esercizio oltre all'avvio di 4 progetti proposti al Fondo di perequazione 2017-2018, avviati nel corrente anno che si concluderanno nel 2020.

I progetti del Fondo Perequazione riguardano:

- Potenziamento e diffusione presso le imprese dell'attività di EGovernment delle Camere di Commercio (FP 2015-2016);
- Alternanza scuola-lavoro, orientamento al lavoro e alle professioni (FP 2015-2016);
- La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo (FP 2015-2016);
- Sostegno all'export delle PMI (FP 2015-2016);
- Orientamento, domanda-offerta di lavoro (FP 2017-2018);
- Sostegno all'export delle PMI (FP 2017-2018);
- La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo (FP 2017-2018);
- Politiche ambientali: azioni per la promozione dell'economia circolare (FP 2017-2018).

Finanziamento altri progetti con risorse vincolate

	<u>Preventivo 2019</u>	<u>Variazione 2019</u>	<u>Variazioni</u>
da sistema camerale	145.000	150.829	5.829
da terzi comunitari e nazionali	341.311	237.490	-103.821
Totale finanz. altri progetti	486.311	388.319	-97.992

La variazione complessivamente negativa di 97.992 euro è la sommatoria algebrica di variazioni positive di attività deliberate nell'esercizio precedente e riportate parzialmente nel 2019 per lo slittamento della conclusione delle attività in particolare di progetti di internazionalizzazione, variazione positive per attività deliberate nell'anno per progetti comunitari (Progetto Attraction

Colombia e Look Ue Net) e variazioni negative per attività non approvate relative a progetti o comunitari (Progetto Creanet Turchia e Progetto Mitour, per il quale è stato fatto un ricorso al TAR) o parzialmente ridotti relativi ai progetti di sistema in particolare per i Bandi finanziati con le risorse di cui all'aumento del 20% del diritto annuale.

Altri contributi

I contributi riguardano, sia attività ordinarie (realizzate con continuità ogni anno), sia iniziative che non presentano caratteristiche di ripetibilità ogni anno.

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Per promozione turismo	516.457	790.700	274.243
Econerre Web	30.000	18.000	-12.000
Iniziative internazionalizzazione e varie	0	16.312	16.312
Per osservatori e monitoraggio economia	328.000	393.722	65.722
Totale altri contributi	874.457	1.218.734	344.277

Proventi da gestione di servizi e attività commerciali e proventi diversi

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Proventi da servizi attività commerciale e altri prov.	123.790	194.812	71.022

I proventi commerciali sono riferiti a studi, banche dati, promozione internazionalizzazione e a ricavi per servizi amministrativi e legali.

Altri Proventi: Utilizzo fondo rischi

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Altri proventi - Utilizzo fondo rischi	450.000	320.000	-130.000

Nella Variazione di bilancio 2019 si prevede un risultato in pareggio mediante l'utilizzo di una quota del Fondo straordinario per il finanziamento dell'attività stanziato nel 2017 per un valore complessivo di 1.500.000, per fare fronte al periodo di riordino del sistema delle Camere di Commercio. Il Fondo straordinario è già stato utilizzato per 318.566 nel 2018.

La previsione di utilizzo di 450.000 euro in sede di bilancio preventivo 2019, viene rivista in 320.000 euro in sede di variazione.

Oneri gestione corrente

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Oneri di struttura	2.131.826	2.099.636	-32.190
Oneri per iniziative istituzionali	1.735.631	2.237.425	501.794
Totale oneri di gestione corrente	3.867.457	4.337.061	469.604

La stima del contenimento degli oneri di struttura per complessivi 32.000 euro, conferma la politica di una attenta gestione dell'utilizzo delle risorse.

Gli oneri per iniziative istituzionali comprendono attività già deliberate nell'anno precedente che si sono protratte nell'esercizio 2019 e nuove iniziative, deliberate successivamente l'approvazione del bilancio preventivo 2019. L'incremento conferma le potenzialità di gestione di risorse ulteriori rispetto alle entrate da quota associativa.

Le variazioni sono relative a:

Iniziative finanziate con quota associativa	634
Progetti finanziati dal fondo perequativo	194.746
Progetti internazionalizzazione, Progetti comunitari, Econerre e vari	226.475
Studi ricerche e indagini: Osservatorio	79.939
Internazionalizzazione, Osservatorio Turismo, e altri studi e iniziative di promozione finanziate da altri contributi	
	501.794

Gestione Finanziaria

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Proventi finanziari	1.000	10.000	9.000
Oneri finanziari			0
Totale gestione finanziaria	1.000	10.000	9.000

I proventi sono relativi ad interessi attivi su conti correnti e dividendi su partecipazioni.

* * *

Signori Consiglieri,

il Bilancio preventivo 2019 chiudeva in pareggio con l'utilizzo del fondo straordinario a copertura di una perdita programmata di 450.000 euro, motivata dalla riduzione della quota associativa, conseguenza del taglio del diritto annuale camerale. La variazione che Vi presentiamo tiene conto sia degli oneri previsti nel piano di ristrutturazione per il riposizionamento dell'ente, sia delle azioni

intraprese per un ulteriore contenimento degli oneri di struttura, oltre alla costante ricerca di reperimento di finanziamenti da terzi per la realizzazione delle attività, riducendo la perdita della gestione di 130.000 euro.

Si invita pertanto il Consiglio ad approvare la variazione al Bilancio preventivo 2019 in pareggio con un utilizzo del fondo straordinario di 320.000 euro.

Bologna, 7 novembre 2019

Il Presidente
Alberto Zambianchi

UNIONCAMERE EMILIA-ROMAGNA - BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 D.M. 27.03.2013)

	Variazione 2019		2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale				
a) contributo ordinario dello stato		-		-
b) corrispettivi da contratto di servizio		-		-
b1) con lo Stato	-		-	
b2) con le Regioni	-		-	
b3) con altri enti pubblici	-		-	
3. Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa articolato per Missioni e Programmi	-		-	
c) contributi in conto esercizio		3.812.249		2.760.488
4. Piano degli indicatori e dei risultati attesi di Bilancio	-		-	
c2) contributi da Regione	393.600		-	
c3) contributi da altri enti pubblici	3.303.259		2.658.026	
c4) contributi dall'Unione Europea	115.390		102.462	
d) contributi da privati		-		-
e) proventi fiscali e parafiscali		-		-
f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi		194.812		90.311
2) variazione delle riman. prod. in corso lavorazione, semilav. e finiti		-		-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) incremento di immobili per lavori interni		-		-
5) altri ricavi e proventi		320.000		500.000
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	-		-	
b) altri ricavi e proventi	320.000		500.000	
Totale valore della produzione (A)		4.327.061		3.350.799
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		500		1.000
7) per servizi		2.494.255		1.549.103
a) erogazione di servizi istituzionali	2.237.425		1.260.873	
b) acquisizione di servizi	234.430		260.730	
c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	3.900		1.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	18.500		26.000	
8) per godimento beni di terzi		220.536		222.800
9) per il personale		1.385.900		1.340.000
a) salari e stipendi	998.000		970.000	
b) oneri sociali	302.000		290.750	
c) trattamento fine rapporto	82.750		77.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	3.150		2.250	
10) ammortamenti e svalutazioni		20.000		23.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.000		5.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.000		18.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-		-	
11) variazioni delle riman. materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12) accantonamento per rischi		-		-
13) altri accantonamenti		10.000		10.000
14) oneri diversi di gestione		205.870		205.896

a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	154.170		154.170	
b) altri oneri diversi di gestione	51.700		51.726	
Totale costi (B)		4.337.061		3.351.799
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 10.000		- 1.000
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		10.000		1.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	-		-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-		-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	10.000		1.000	
17) interessi ed altri oneri finanziari				
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15 +16-17 +-17 bis)		10.000		1.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni		-		-
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)		-		-
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		-		-
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		-		-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)				
Risultato prima delle imposte		- 0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		- 0		0
Utilizzo avanzi di gestione esercizi precedenti		0		0
TOTALE A PAREGGIO		0		0

UNIONCAMERE EMILIA-ROMAGNA BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 1 c. 2 D.M. 27.03.2013)

	2019		2020		2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	-	-				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale	-	-				
	-	-				
a) contributo ordinario dello stato	-	-		-		-
b) corrispettivi da contratto di servizio	-	-		-		-
b1) con lo Stato	-	-		-		-
b2) con le Regioni	-	-		-		-
b3) con altri enti pubblici	-	-		-		-
3. Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa articolato per Missioni e Programmi	-	-		-		-
c) contributi in conto esercizio	-	3.812.249		2.734.419		2.734.419
4. Piano degli indicatori e dei risultati attesi di Bilancio	-	-		-		-
c2) contributi da Regione	393.600	-		-		-
c3) contributi da altri enti pubblici	3.303.259	-	2.604.457		2.604.457	
c4) contributi dall'Unione Europea	115.390	-	129.962		129.962	
d) contributi da privati	-	-		-		-
e) proventi fiscali e parafiscali	-	-		-		-
f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi	-	194.812		101.880		101.880
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti	-	-		-		-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-		-		-
4) incremento di immobili per lavori interni	-	-		-		-
5) altri ricavi e proventi	-	320.000		400.000		300.000
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	-	-		-		-
b) altri ricavi e proventi	320.000		400.000		300.000	
Totale valore della produzione (A)	-	4.327.061		3.236.299		3.136.299
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	500		1.000		1.000
7) per servizi	-	2.494.255		1.434.603		1.434.603
a) erogazione di servizi istituzionali	2.237.425	-	1.146.373		1.146.373	
b) acquisizione di servizi	234.430	-	260.730		260.730	
c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	3.900	-	1.500		1.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	18.500	-	26.000		26.000	
8) per godimento beni di terzi	-	220.536		222.800		222.800
9) per il personale	-	1.385.900		1.340.000		1.240.000
a) salari e stipendi	998.000	-	970.000		870.000	
b) oneri sociali	302.000	-	290.750		290.750	
c) trattamento fine rapporto	82.750	-	77.000		77.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-		-	
e) altri costi	3.150	-	2.250		2.250	
10) ammortamenti e svalutazioni	-	20.000		23.000		23.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.000	-	5.000		5.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.000	-	18.000		18.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-		-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-	-	-		-	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-		-		-
12) accantonamento per rischi	-	-		-		-
13) altri accantonamenti	-	10.000		10.000		10.000
14) oneri diversi di gestione	-	205.870		205.896		205.896

a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	154.170	-	154.170		154.170	
b) altri oneri diversi di gestione	51.700	-	51.726		51.726	
Totale costi (B)	-	4.337.061		3.237.299		3.137.299
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	- 10.000		- 1.000		- 1.000
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	-				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate	-	-				
16) altri proventi finanziari	-	10.000		1.000		1.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	-	-	-	-	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	10.000	-	1.000		1.000	
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-				
a) interessi passivi	-	-				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	-	-				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-	-				
17 bis) utili e perdite su cambi	-	-				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis)	-	10.000		1.000		1.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-				
18) rivalutazioni	-	-		-		-
a) di partecipazioni	-	-				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-				
19) svalutazioni	-	-		-		-
a) di partecipazioni	-	-				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-		-	
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)	-	-		-		-
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	-	-		-		-
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	-	-		-		-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	-				
Risultato prima delle imposte	-	- 0		-		-
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate	-	-				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-	- 0		-		-
Utilizzo avanzi di gestione esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO		0		0		0

ENTRATE		
LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
I	TRASFERIMENTI CORRENTI	
II	Trasferimenti correnti	4.049.517
III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.924.713
III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	124.804
I	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	
II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	195.458
III	Vendita di beni	
III	Vendita di servizi	195.458
III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
II	Interessi attivi	-
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	-
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti medio - lungo termine	-
III	Altri interessi attivi	1.000
II	Altre entrate da redditi di capitale	-
III	Rendimenti da fondi comuni d'investimento	
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	
III	Altre entrate da redditi di capitale	
II	Rimborsi e altre entrate correnti	-
III	Indennizzi da assicurazione	
III	Rimborsi in entrata	
III	Altre entrate correnti n.a.c.	-
I	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
II	Contributi agli investimenti	
III	Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche	
II	Trasferimenti in conto capitale	
I	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
II	Alienazione di attivita' finanziarie	1.004.025
III	Alienazione di titolo obbligazionari a breve termine	-
II	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1.004.025
III	Prelievi da depositi bancari	
I	ACCENSIONE PRESTITI	
I	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	
I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	
	PREVISIONE TOTALE DI ENTRATA	5.250.000

USCITE

		011	016	032	032	
		Competitività e sviluppo delle imprese	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni	
		005	005	002	003	
LIVELLO	DESCRIZIONE VOCE	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	TOTALE SPESE
		4	4	1	1	
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
		1	1	1	3	
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziaria e fiscale e affari esteri	Servizi generali	
I	SPESE CORRENTI	2.782.407	1.388.391	18.500	700.702	4.890.000
II	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	627.900	312.130	-	359.970	1.300.000
III	Retribuzioni lorde	482.034	239.620	-	276.346	998.000
III	Contributi sociali a carico dell'ente	145.866	72.510	-	83.624	302.000
II	IMPOSTE E TASSE	-	-	-	205.370	205.370
II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	242	120	-	138	500
III	Acquisto di beni non sanitari	242	120	-	138	500
III	Acquisto di servizi non sanitari	2.136.345	1.073.740	-	122.455	3.332.540
II	TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	-	10.000	10.000
III	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche	-	-	-	10.000	10.000
II	Interessi passivi	-	-	-	-	-
III	Interessi passivi su Mutui e altri finanziamenti	-	-	-	-	-
II	Altre spese correnti	17.920	2.401	18.500	2.769	41.590
III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	-	-	-	-	-
III	Premi di assicurazione	4.830	2.401	-	2.769	10.000
III	Altre spese correnti n.a.c.	-	-	18.500	-	18.500
IV	Spese per organi	-	-	18.500	-	18.500
IV	Altri oneri della gestione corrente	-	-	-	-	-
I	SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	20.000	20.000
II	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	-	-	-	20.000	20.000
III	BENI MATERIALI	-	-	-	10.000	10.000
III	BENI IMMATERIALI	-	-	-	10.000	10.000
III	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-
I	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-
II	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-
III	Acquisizioni di partecipazioni, azioni e conferimenti di capitale	-	-	-	-	-
III	Acquisizione di quote Fondi comuni di investimento	-	-	-	-	-
III	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine	-	-	-	-	-
	PREVISIONE TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2.782.407	1.388.391	18.500	720.702	4.910.000

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI ALLA VARIAZIONE DEL PREVENTIVO 2019.

Egregi Consiglieri,

è stata esaminata la variazione al bilancio preventivo 2019 presentata dalla Giunta nella seduta del 07/11/2019 corredata della documentazione predisposta in ottemperanza agli obblighi previsti dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013.

Le variazioni sono rappresentate in sintesi nel seguente schema:

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Proventi gestione corrente	3.866.457	4.327.061	460.604
Organi istituzionali	26.000	18.500	-7.500
Personale	1.385.900	1.385.900	0
Funzionamento	689.926	665.236	-24.690
Ammortamenti ed accantonamenti	30.000	30.000	0
Oneri di struttura	2.131.826	2.099.636	-32.190
Attività finanziate con quota associativa	182.466	183.100	634
Progetti finanziati con il fondo perequativo	320.663	515.409	194.746
Altri progetti con risorse vincolate	418.693	366.613	-52.080
Attività finanziate con altri contributi	813.809	1.172.303	358.494
Oneri per iniziative istituzionali	1.735.631	2.237.425	501.794
Gestione finanziaria	1.000	10.000	9.000
Risultato presunto dell'esercizio	0	0	0

Dal lato delle entrate si registra un incremento dei proventi per complessivi euro 460.604; in particolare cresce la voce finanziamento fondo perequativo per euro 273.297 euro, relativo alla conclusione di 4 progetti del Fondo perequazione avviati nel 2018, oltre all'avvio di 4 progetti proposti al Fondo di perequazione 2017-2018 avviati nel 2019 e che si concluderanno nel 2020. Aumenta anche la voce altri contributi per euro complessivi 344.277 che riguarda sia iniziative realizzate con continuità ogni anno sia iniziative che non presentano caratteristiche di ripetibilità ogni anno. Infine i proventi da gestione di servizi e attività commerciali e proventi diversi aumentano di euro 71.022; i proventi commerciali sono riferiti a vendita di banche dati, promozione ed internazionalizzazione.

Nel dettaglio i proventi della gestione corrente sono indicati nella tabella seguente:

	Preventivo 2019	Variazione 2019	Variazioni
Proventi gestione corrente			
Quote associative	1.611.236	1.611.236	0
Finanziamento Fondo perequativo	320.663	593.960	273.297
Finanziamento altri progetti	486.311	388.319	-97.992
Altri contributi	874.457	1.218.734	344.277
Proventi da gestione di servizi/attività commerciale	123.790	194.812	71.022
Totale ricavi	3.416.457	4.007.061	590.604
Altri proventi -Utilizzo Fondo rischi	450.000	320.000	-130.000
Totale proventi di gestione	3.866.457	4.327.061	460.604

Dal lato degli oneri, si rileva, una ulteriore diminuzione degli oneri di struttura per euro 32.190 e un aumento degli oneri per iniziative istituzionali per euro 501.794; quest'ultima voce comprende sia attività già deliberate nell'anno precedente e che si sono protratte nell'esercizio 2019 e attività nuove, deliberate successivamente all'approvazione del bilancio preventivo 2019.

Rispetto al preventivo originario 2019 si riduce ulteriormente l'utilizzo dell'accantonamento al Fondo straordinario. La voce Altri proventi, infatti, relativa all'utilizzo dell'accantonamento, derivante dalle plusvalenze patrimoniali ricavate dalla vendita della partecipazione in Tecno holding, al fondo straordinario per il finanziamento di attività e progetti, è prevista per euro 320.000, mentre nel preventivo originario ammontava ad euro 450.000.

Con le suesposte considerazioni, il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole all'approvazione della variazione al Bilancio preventivo per l'esercizio 2019.

Il Collegio dei Revisori dei conti