

**UNIONE REGIONALE DELLE CAMERE DI COMMERCIO DELLA PUGLIA**

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	PREVENTIVO ANNO 2015	VARIAZIONI		PREVISIONE ASSESTATA
		+	-	
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale	<b>4.424.310,63</b>	<b>3.538.839,00</b>	<b>104.566,77</b>	<b>7.858.582,86</b>
a) contributo ordinario dello stato	0,00			0,00
b) corrispettivi da contratto di servizio	0,00			0,00
b1) con lo Stato	0,00			0,00
b2) con le Regioni	0,00			0,00
b3) con altri Enti Pubblici	0,00			0,00
b4) con l'Unione Europea	0,00			0,00
c) contributi in conto esercizio	3.284.310,63	3.366.839,00	94.566,77	6.556.582,86
c1) contributi dallo Stato	0,00			0,00
c2) contributi da Regione	972.000,00	3.084.500,00	0,00	4.056.500,00
Reg.Puglia Ass.Agricolt.realiz.attività promozionale	852.000,00	84.500,00		936.500,00
Reg.Puglia Ass.Agricolt.realiz.iniziative collaterali	0,00	3.000.000,00		3.000.000,00
Reg.Puglia Funz.Osservatorio sul Commercio	120.000,00			120.000,00
c3) contributi da altri Enti Pubblici	2.013.769,23	262.339,00	10.184,80	2.265.923,43
Quota associativa CCIAA Bari	683.235,29			683.235,29
Quota associativa CCIAA Brindisi	140.656,27			140.656,27
Quota associativa CCIAA Foggia	267.135,87			267.135,87
Quota associativa CCIAA Lecce	303.589,08			303.589,08
Quota associativa CCIAA Taranto	185.383,49			185.383,49
CCIAA Taranto - Contributo Desk Enterprise Europe Network di Taranto	0,00	17.505,00		17.505,00
Contrib.Unione Italiana Fondo Perequativo 2013	260.261,54		6.110,88	254.150,66
Contrib.CCIAA Aderenti Fondo Perequativo 2013	173.507,69		4.073,92	169.433,77
Contrib.Unione Italiana Fondo Perequativo 2014 - Prog.a titolarità Unione	0,00	132.000,00		132.000,00
Contrib.Unione Italiana Fondo Perequativo 2014	0,00	98.207,50		98.207,50
Contrib.CCIAA Aderenti Fondo Perequativo 2014	0,00	14.626,50		14.626,50
c4) contributi dall'Unione Europea	298.541,40	20.000,00	84.381,97	234.159,43
Progetto BRIDGE Economies	298.541,40		84.381,97	214.159,43
Progetto INCAME	0,00	20.000,00		20.000,00
d) contributi da privati	0,00			0,00
e) proventi fiscali e parafiscali	0,00			0,00
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.140.000,00	172.000,00	10.000,00	1.302.000,00
Ricavi dall'organizzazione di mostre e fiere manifatturiero	95.000,00		5.000,00	90.000,00
Ricavi dall'organizzazione di mostre e fiere agroalimentari	1.045.000,00		5.000,00	1.040.000,00
Ricavi Progetti GIFT e HALAL	0,00	172.000,00		172.000,00
Vendita di pubblicazioni	0,00			0,00
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
4) incremento di immobili per lavori interni	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
5) altri ricavi e proventi	<b>107.864,72</b>	<b>15.000,00</b>	<b>254,41</b>	<b>122.610,31</b>
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	0,00			0,00
b) altri ricavi e proventi	107.864,72	15.000,00	254,41	122.610,31
Rimborsi e recuperi	107.864,72	15.000,00	254,41	122.610,31
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>4.532.175,35</b>	<b>3.553.839,00</b>	<b>104.821,18</b>	<b>7.981.193,17</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi	<b>3.224.245,83</b>	<b>3.542.476,99</b>	<b>117.196,86</b>	<b>6.649.525,96</b>
a) erogazione di servizi istituzionali	3.014.092,00	3.509.316,99	55.190,26	6.468.218,73
Spese per l'organizzazione di mostre e fiere eno-agro-alimentari	2.185.000,00	65.000,00		2.250.000,00
Spese per l'organizzazione iniziative collaterali	0,00	3.000.000,00		3.000.000,00
Spese per l'organizzazione di mostre e fiere settore manifatturiero	155.000,00		35.000,00	120.000,00
Contrib.Iniziative promozionali reg.li	0,00	100.000,00		100.000,00
Spese di funzionamento sede di Tirana	55.000,00			55.000,00
Contributi "Assonautica" Regionale	20.000,00			20.000,00
Interventi in favore attività produttive	0,00	15.000,00		15.000,00
BEI x 6 - I fondi tematici della Banca Europea degli Investimenti F.P. 2014	0,00	25.160,00		25.160,00
Ex lege - Progetto tutela dei beni sequestrati alla mafia F.P. 2014	0,00	33.768,66		33.768,66
Digital mente - Progetto per lo sviluppo di competenze digitali F.P. 2014	0,00	29.383,33		29.383,33
Progetto "Adriano to expo venice" F.P. 2014	0,00	47.995,00		47.995,00
Sportelli per la crescita economica della Puglia attraverso la legalità II° ann. - F.P. 2013	104.700,00		9.843,26	94.856,74
Promozione del Made in Italy mediante valorizzazione filiera nautica -F.P. 2013	166.000,00			166.000,00
Sportello multiservizi del turismo II° ann. - F.P. 2013	160.800,00			160.800,00
Progetto Bridgeconomies	35.000,00	35.010,00		70.010,00
Speciality Food - Dubai	0,00	110.000,00		110.000,00
Sun Chateau - Shanghai	0,00	48.000,00		48.000,00
Osservatorio dell'economia Pugliese	30.000,00		10.000,00	20.000,00
Osservatorio regionale sul commercio	101.500,00			101.500,00
Prog.impend.Femminile L215/92	1.092,00		347,00	745,00
b) acquisizione di servizi	88.847,52	6.900,00	16.650,00	79.097,52
Spese telefonia fissa	5.500,00			5.500,00
Manutenzioni e riparazioni	250,00	250,00		500,00
Acqua	100,00			100,00
Telefonia cellulare	2.000,00		1.150,00	850,00
Canone assistenza software	3.796,00	700,00		4.496,00
Canone Accesso rete infocamere	1.000,00		400,00	600,00
Canone dominio sito Internet	500,00		500,00	0,00
Protocollo informatico	0,00	1.800,00		1.800,00
Canone PEC	100,00			100,00
Cancelleria varia	1.000,00		200,00	800,00
Postali	1.000,00		400,00	600,00
Gestione fotocopiatore	1.000,00			1.000,00
Spese di pulizia	0,00	2.200,00		2.200,00

Spese condominiali	4.200,00		2.200,00	2.000,00
Servizio guardiania	0,00	450,00		450,00
Commissioni e spese bancarie	2.600,00			2.600,00
Energia elettrica	1.000,00	1.500,00		2.500,00
Rimborsi spese personale dipendente	2.853,52		1.800,00	1.053,52
Rimborsi spese personale Conv. Agricoltura	25.000,00			25.000,00
Rimborsi spese collaboratori Prog. Bridgeconomies	22.000,00		10.000,00	12.000,00
Servizio mensa	14.448,00			14.448,00
Visite mediche	500,00			500,00
c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	71.959,14	26.260,00	41.312,92	56.906,22
Consulenze Dlgs 81/08	4.125,22			4.125,22
Consulenze legali-fiscali	8.500,00		1.000,00	7.500,00
Consulenze software	0,00			0,00
Aggiornamento sito Web	0,00	2.500,00		2.500,00
Consulenze Prog. Agricoltura	10.000,00			10.000,00
Prestazioni lavoro occasionale	3.500,00		2.000,00	1.500,00
Compensi Commissioni gare di appalto	0,00			0,00
Consulenze Prog. Bridgeconomies	2.521,00			2.521,00
Consulenze Progetti F.P. 2014	0,00	23.760,00		23.760,00
Spese legali per controversie giudiziarie	5.000,00			5.000,00
Indennità Segretari Generali	9.797,72		9.797,72	0,00
Collaboratori Prog. Bridgeconomies	24.000,00		24.000,00	0,00
Oneri prev.li CO.CO.PRO. Prog. Bridgeconomies	4.435,20		4.435,20	0,00
CO.CO.PRO. INAIL Porg. Bridgeconomies	80,00		80,00	0,00
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	49.347,17	0,00	4.043,68	45.303,49
Compensi amministratori	16.314,87			16.314,87
Emolumenti Collegio Sindacale	14.705,15			14.705,15
Rimborsi spese organi statutari	2.114,93			2.114,93
Compensi ai Componenti di Commissioni e Comitati	0,00			0,00
Gettoni di presenza	8.363,60		2.509,08	5.854,52
Rimborsi spese Collegio Sindacale	2.500,00			2.500,00
Compensi Commissioni Esaminatrici	0,00			0,00
Oneri sociali Organi statutari	5.348,62		1.534,60	3.814,02
8) per Godimento beni di terzi	19.160,00	22.500,00	0,00	41.660,00
Nolo fotocopiatore	1.160,00			1.160,00
Canone locazione sede	18.000,00	22.500,00		40.500,00
9) per il personale	1.180.709,56	22.262,37	25.149,06	1.177.822,87
a) salari e stipendi	846.091,36	5.394,76	18.312,21	833.173,91
Stipendi	667.560,36	5.394,76		672.955,12
Retrib. personale a tempo determinato	130.606,00		18.312,21	112.293,79
Fondo Produttività Personale Dipendente	27.925,00			27.925,00
Fondo Produttività Personale Dirigente	20.000,00			20.000,00
Spese per fabbisogno di personale	0,00			0,00
b) oneri sociali	219.792,84	1.838,61	4.709,33	216.922,12
Oneri previdenziali personale dipendente	182.734,89	1.811,63		184.546,52
Contributi INAIL personale dipendente	3.306,04	26,98		3.333,02
Oneri personale a tempo determinato	33.095,59		4.617,76	28.477,83
INAIL personale a tempo determinato	656,32		91,57	564,75
Oneri previdenziali Segretario Generale	0,00			0,00
INAIL Segretario Generale	0,00			0,00
c) trattamento fine rapporto	75.905,52	29,00	2.127,52	73.807,00
Quota TFR pers a tempo determinato	9.674,52		1.356,52	8.318,00
Quota TFR	58.723,00		771,00	57.952,00
Quota TFR Previdenza Complementare	7.508,00	29,00		7.537,00
d) trattamento di quiescenza e simili	4.212,19	-	-	4.212,19
Contributi Fondi di Previdenza Complementare	4.212,19			4.212,19
e) altri costi	34.707,65	15.000,00	-	49.707,65
Assistenza sanitaria integrativa	7.190,64			7.190,64
Interventi prev.li e ass.li personale	14.079,50			14.079,50
altri costi	1.437,51			1.437,51
Utilizzo personale CCIAA	12.000,00	15.000,00		27.000,00
10) ammortamenti e svalutazioni	11.225,15	200,00	-	11.425,15
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.564,18	200,00		4.764,18
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.660,97			1.660,97
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00			0,00
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	5.000,00			5.000,00
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi	0,00			0,00
13) altri accantonamenti	0,00	674,38	0,00	674,38
Fondo c.551 e 552 L147/13	0	674,38		674,38
14) oneri diversi di gestione	75.834,81	500,00	1.250,00	75.084,81
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	60.444,81			60.444,81
Riduzioni di spesa L 122/2010	48.144,85			48.144,85
Riduzioni di spesa L 135/2012	12.299,96			12.299,96
b) altri oneri diversi di gestione	15.390,00	500,00	1.250,00	14.640,00
Spese di rappresentanza	1.500,00	500,00		2.000,00
Spese generali varie	150,00		150,00	0,00
Valori bollati e CC.GG.	500,00		300,00	200,00
Abbonamenti, libri, pubblicazioni	800,00			800,00

Materiale di consumo	100,00		100,00	0,00
Diritti di segreteria	200,00		200,00	0,00
Inserzioni pubblicitarie gara d'appalto	0,00			0,00
TARI	1.500,00			1.500,00
Multe e sanzioni indeducibili	0,00			0,00
Imposte di registro	500,00		500,00	0,00
Quota consortile "Borsa merci telematica"	2.925,00			2.925,00
Quota associativa "Assonautica" Nazionale	1.690,00			1.690,00
Quota consortile Retecamere	0,00			0,00
Quota consortile Uniontrasporti	325,00			325,00
Quota consortile Mondimpresa	0,00			0,00
Quota consortile Osserv.Banche-Imprese	5.200,00			5.200,00
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>4.511.175,35</b>	<b>3.588.613,74</b>	<b>143.595,92</b>	<b>7.956.193,17</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>21.000,00</b>			<b>25.000,00</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate	0,00			0,00
16) altri proventi finanziari	5.000,00	5.000,00	-	10.000,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0,00			0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00			0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00			0,00
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	5.000,00	5.000,00		10.000,00
17) interessi ed altri oneri finanziari	1.000,00	-	1.000,00	0,00
a)interessi passivi	0,00			0,00
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0,00			0,00
c) altri interessi ed oneri finanziari	1.000,00		1.000,00	0,00
17 bis) utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 +16 -17 +-17 bis)</b>	<b>4.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) rivalutazioni	0,00			0,00
a) di partecipazioni	0,00			0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00			0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00			0,00
19) svalutazioni	0,00			0,00
a) di partecipazioni	0,00			0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00			0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00			0,00
<b>Totale delle rettifiche di valore (18 -19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)	0,00			-
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	0,00	10.000,00		10.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>25.000,00</b>	<b>- 5.000,00</b>	<b>- 1.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25.000,00</b>
IRES	10.000,00			10.000,00
IRAP	15.000,00			15.000,00
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>			<b>-0,00</b>

## **RELAZIONE AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ECONOMICO 2015**

Signori Componenti di Giunta,

La manovra correttiva al bilancio di previsione dell'esercizio 2015, che presentiamo al Vostro esame ed approvazione, è diretta conseguenza:

- del mancato inserimento nel bilancio di previsione dell'Ente delle poste relative ai progetti a valere sui Fondi di Perequazione 2014, la cui approvazione da parte dell'Unioncamere Nazionale è giunta successivamente alla predisposizione del predetto documento previsionale;
- della necessità di prevedere, ai sensi dell'art.1 commi 551 e 552 della legge 147/2013, un accantonamento in un apposito fondo vincolato, di un importo pari al risultato negativo non ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione posseduta, per le società partecipate da Unioncamere Puglia che nel 2014 hanno registrato un risultato di esercizio negativo.

E' stata effettuata, altresì, un'attenta verifica della situazione economico-finanziaria dell'Unione per l'anno in corso che ha interessato tutte le voci di entrata e uscita, al fine di accertare il mantenimento delle condizioni di equilibrio del bilancio. In particolare si è provveduto ad analizzare la spesa relativa all'organizzazione di fiere e mostre, il cui andamento si riflette in maniera importante sul risultato dell'esercizio, nonché i costi relativi al personale. Contestualmente è stata esaminata la situazione delle Entrate di provenienza non camerale (Contributi Regione Puglia, Contributi Operatori, ecc.) che ne finanziano in parte la realizzazione.

E' stata, infine, effettuata un'azione di monitoraggio dell'andamento delle azioni di intervento programmate, anche al fine di predisporre eventuali modifiche e/o integrazioni per adeguare il bilancio a nuove esigenze o per impiegare utilmente risorse derivanti da economie per iniziative non realizzate o per minori spese sostenute per azioni già realizzate.

Si precisa, infine, che le variazioni apportate al bilancio di previsione 2015, non comporteranno alcun aumento delle quote contributive a carico delle Camere associate, in quanto i maggiori costi vengono coperti da altrettanti ricavi di pari importo.

Si elencano, in dettaglio, le principali variazioni apportate al bilancio di previsione 2015:

### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

#### **1) Ricavi e proventi per attività istituzionale**

##### **c) contributi in conto esercizio**

##### c2) Contributi Regione Puglia

La previsione iniziale di € 972.000,00 è stata incrementata di € 3.084.500,00 per effetto dei maggiori contributi riconosciuti dalla Regione per la realizzazione di iniziative collaterali a carattere istituzionale(€ 3.000.000,00) e per la realizzazione congiunta delle attività promozionali(€ 84.500,00).

##### c3) Contributi da altri Enti Pubblici

##### Finanziamenti Fondo Perequativo

E' stata prevista la maggiore entrata di € 244.834,00, riferita ai contributi per la realizzazione di quattro progetti finanziati dal fondo di perequazione 2014 dell'Unione Italiana. Il primo progetto "BEI x 6" finalizzato alla diffusione e all'accesso delle PMI ai

Fondi tematici della Banca europea degli Investimenti e che si concluderà il 31 dicembre 2015, rientra in una linea particolare di finanziamento che l'Unione nazionale ha riservato, in via esclusiva alle Unioni Regionali che prevede la totale copertura dei costi programmati. Le altre tre iniziative approvate continueranno ad essere realizzate, come in passato, con il formale coinvolgimento di alcune Camere di Commercio associate. I progetti, avviati nel mese di settembre 2015, scadranno il 31/08/2016, per cui in bilancio risulta prevista la quota parte di entrata di competenza dell'esercizio. Nei prospetti che seguono, vengono analizzati nel dettaglio i costi preventivati e le quote di finanziamento riferite ai singoli progetti:

#### COSTI E RICAVI TOTATI

Codice Progetto	Titolo	Spese ammesse	Costi figurativi Unionamere	Costo Preventivato	Finanziamento Unione Italiana	Quote CCIAA
27	BEI x 6 - i Fondi Tematici della Banca Europea degli investimenti	132.000,00	83.080,00	48.920,00	132.000,00	0,00
218	Ex lege - Progetto di sistema per un approccio manageriale alla tutela dei beni sequestrati e confiscati alle mafie	105.133,00	3.827,00	101.306,00	92.075,48	13.057,52
219	Digital mente - Un progetto per lo sviluppo di competenze digitali nel sistema produttivo pugliese	88.767,00	617,00	79.996,82	79.996,82	8.770,18
220	Progetto per la promozione della qualità e la qualificazione delle filiere del made in Italy "Adrion to expo venice"	144.602,00	617,00	122.550,20	122.550,20	22.051,80
		<b>470.502,00</b>	<b>88.141,00</b>	<b>352.773,02</b>	<b>426.622,50</b>	<b>43.879,50</b>

#### COSTI E RICAVI DI COMPETENZA 2015

Codice Progetto	Titolo	Spese ammesse	Costi figurativi Unionamere	Costo Preventivato	Finanziamento Unione Italiana	Quote CCIAA
27	BEI x 6 - i Fondi Tematici della Banca Europea degli investimenti	132.000,00	83.080,00	48.920,00	132.000,00	0,00
218	Ex lege - Progetto di sistema per un approccio manageriale alla tutela dei beni sequestrati e confiscati alle mafie	35.044,33	1.275,67	33.768,66	30.691,83	4.352,50
219	Digital mente - Un progetto per lo sviluppo di competenze digitali nel sistema produttivo pugliese	29.589,00	205,67	29.383,33	26.665,60	2.923,40
220	Progetto per la promozione della qualità e la qualificazione delle filiere del made in Italy "Adrion to expo venice"	48.200,67	205,67	47.995,00	40.850,07	7.350,60
		<b>244.834,00</b>	<b>84.767,01</b>	<b>160.066,99</b>	<b>230.207,50</b>	<b>14.626,50</b>

In detto capitolo, è stato, altresì, previsto il contributo di € 17.505,00 riconosciuto dalla Camera di Commercio di Taranto per l'attivazione presso la provincia di Taranto di un Desk informativo dell' Enterprise Europe Network. Il finanziamento è pari al 50% del costo che l'Unione sosterrà per il funzionamento dello sportello.

#### c4) Contributi dall'Unione Europea

La previsione di entrata si assesta in € 234.159,43 e tiene conto dei maggiori contributi di competenza dell'esercizio 2015(€ 20.000,00) che la Commissione Europea riconoscerà per la realizzazione del progetto "INCAME" finalizzato allo sviluppo dell'innovazione nelle PMI e dei minori contributi(€ 84.381,97) che la stessa commissione erogherà nel 2015 per

il progetto "Bridgeconomies", a causa del ritardato avvio delle attività programmate e che ha comportato lo slittamento di parte del budget di spesa all'esercizio 2016.

#### **f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi**

La previsione è stata incrementata di € 172.000,00 per prestazioni di servizi rese alla Camera di Commercio di Bari nella organizzazione e realizzazione di due eventi promozionali nell'ambito dei progetti comunitari GIFT e HALAL gestiti dall'Ente camerale e lievemente diminuita di €10.000,00 per effetto dei minori proventi che si prevede verranno introitati dagli operatori per la partecipazione alle fiere 2015.

#### **5) Altri ricavi e proventi**

##### **b) altri ricavi e proventi**

E' stata aumentata di € 15.000,00 la previsione iniziale di entrata per rimborsi e recuperi.

L'importo si riferisce alla maggior somma che la Regione Puglia dovrà rimborsare all'Unione, in base alla vigente convenzione ed agli accordi intercorsi, a titolo di rimborso spese per la consulenza prestata da funzionari camerale in occasione dell'organizzazione di varie iniziative istituzionali. E' stata, inoltre, ridotta a € 254,11 la previsione di entrata per recuperi vari da diversi.

### **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

#### **7) per servizi**

##### **a) erogazione di servizi istituzionali**

##### **Spese per la partecipazione alle iniziative promozionali**

Complessivamente la previsione di spesa per l'organizzazione di fiere e mostre in Italia ed all'estero, si assesta in € 5.255.000,00 con una maggiore spesa di € 3.065.000,00 rispetto alla previsione iniziale, imputabile essenzialmente alla realizzazione di attività istituzionali collaterali alle iniziative (€ 3.000.000,00), nonché per l'organizzazione delle fiere agroalimentari (€ 65.000,00). L'Area Politiche per lo Sviluppo Rurale della Regione Puglia finanzia al 100% la realizzazione delle attività collaterali, mentre per le manifestazioni fieristiche il contributo varia dal 40% al 30% dei costi, a seconda che le imprese partecipanti siano in possesso del marchio "Prodotti di qualità Puglia", oppure no. Le fiere del settore manifatturiero registrano una minore spesa di € 35.000,00. Le previsioni in parola sono state riformulate tenendo conto delle maggiori e minori spese determinatesi nella realizzazione degli eventi promozionali previsti, delle economie verificatesi per la mancata realizzazione di alcune fiere e dei maggiori costi previsti per la realizzazione di nuove iniziative.

##### **Contributi per iniziative promozionali Regionali**

Con provvedimento di Giunta n.6 del 3/04/15, è stata deliberata la partecipazione all'iniziativa "OASI: Olivo, Ambiente; Salute e Innovazione", svoltasi presso la Fiera del Levante dal 24 al 26 aprile 2015, destinando alla stessa la somma di € 100.000,00.

Si tratta di un evento dedicato all'Olivo e al suo legame con l'Ambiente, con la Salute e con l'Innovazione in agricoltura. Detta iniziativa è stata organizzata in compartecipazione con la Camera di Commercio di Bari e l'Area Politiche per lo Sviluppo Rurale della Regione Puglia.

### Spese per interventi in favore delle attività produttive

In questa categoria sono state previste due nuove iniziative di particolare interesse per il tessuto produttivo pugliese per uno stanziamento totale di € 158.000,00. Entrambe le attività saranno realizzate da Unioncamere Puglia, quale soggetto attuatore e su incarico della Camera di Commercio di Bari e finanziate con fondi comunitari, facenti capo ai progetti: GIFT 2.0 (Greece Italy Facilities for Transport) e Halal.

La prima iniziativa prevede la partecipazione di alcune aziende pugliesi alla manifestazione "Speciality Food" che si svolgerà a Dubai dal 27 al 29 ottobre 2015, nel corso della quale saranno anche realizzati incontri BtoB.

Mentre la seconda prevede un'esposizione con BtoB e degustazione di prodotti tipici pugliesi delle aziende aderenti presso il "Sun Chateau", prestigiosa struttura espositiva di Shanghai.

L'organizzazione di queste iniziative per conto della Camera consente all'Unione di recuperare alcuni costi relativi all'utilizzo del personale preposto alla realizzazione delle attività previste, quantificabile in circa € 14.000,00.

Risulta, inoltre, prevista la somma di € 15.000,00 per sostenere la realizzazione di iniziative in favore dell'artigianato agroalimentare pugliese.

### Spese per i progetti finanziati dal Fondo perequativo

La previsione si assesta ad € 557.963.73 a fronte di una previsione iniziale di €431.500,00 ed è stata incrementata degli importi necessari per far fronte alle spese di realizzazione dei progetti finanziati dal fondo di perequazione 2014 dell'Unione Italiana delle Camere di Commercio, di cui si è data ampia informativa nella parte delle entrate della presente relazione. Si è proceduto, altresì, all'adeguamento delle previsione relative ai singoli progetti finanziati dal fondo di perequazione 2013, che erano stati avviati nell'anno 2014 e si sono conclusi nel marzo 2015.

### Spese per la realizzazione di progetti ministeriali e comunitari:

E' stata incrementata di € 35.010,00 la previsione di spesa per la partecipazione di Unioncamere Puglia al Consorzio "EEN Enterprise Europe Network" per la gestione di servizi di informazione alle imprese, in particolare per il trasferimento di tecnologie. Si tratta di far fronte ai maggiori costi relativi alla istituzione in provincia di Taranto di un Desk informativo che, come si è detto nella parte delle entrate, verranno coperti al 50% dalla Camera di Commercio di Taranto.

In dettaglio il budget di spesa previsto per l'anno 2015 risulta così riformulato:

Categoria Costi	TOTALE COSTI AMMISSIBILI 2015	CONTRIBUTO COMMISSIONE EUROPEA
Personale	238.545,90	€ 143.127,54
Viaggi	12.000,00	€ 7.200,00
Eventi, comunicazione e promozione attività	35.000,00	€ 21.000,00
Consulenze	0,00	€ -
Altri costi	0,00	€ -
Costi indiretti	71.386,48	€ 42.831,89

€	356.932,38	€	214.159,43
---	------------	---	------------

Si rammenta al riguardo che l'Unione Europea riconosce per l'attuazione delle iniziative programmate un proprio contributo che non può eccedere il 60% dei costi ammissibili e che tra i costi imputabili al progetto viene inclusa una quota di costi indiretti (€ 71.386) non documentabili per l'utilizzo delle proprie strutture tecnico-operative. Tali oneri, quantificabili al 25% del totale della spesa, con l'esclusione di quella per consulenze, costituiscono una parte del cofinanziamento a carico di questa Unione.

Nell'esercizio 2015, il contributo dell'Unione Europea di € 214.159,43 coprirà integralmente i costi reali di realizzazione dell'iniziativa, mentre la quota di cofinanziamento a carico dell'Unione verrà assicurata da costi figurativi, essenzialmente costituiti dal costo del personale.

#### **b) acquisizione di servizi**

Le spese per acquisizioni di servizi per l'esercizio 2015 si rideterminano in € 79.097,52 e tengono conto della maggiore spesa di € 6.900,00 e dalla minore spesa di 16.650,00. Le voci di questo gruppo rientrano nella quasi totalità nella categoria dei "consumi intermedi" e le maggiori spese previste vengono compensate con altrettante riduzioni di costi appartenenti alla stessa categoria. La principale riduzione che si registra è di €10.000,00 e si riferisce alla previsione per rimborsi spese di trasferta per il personale impegnato nella realizzazione del progetto "Bridgeconomies".

#### **c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro**

La previsione nel complesso si riduce assestandosi ad € 56.906,22 ed è una diretta conseguenza della eliminazione della previsione di € 28.528,20 relativa agli emolumenti e correlati oneri da corrispondere ai collaboratori del progetto Bridgeconomies, data l'impossibilità di stipulare i contratti con modalità a progetto sancita dalla nuova riforma sul lavoro (jobs act); nonché di quella di € 9.797,72, riferita ai compensi da erogare ai Segretari Generali delle Camere associate per la collaborazione prestata all'Unione. L'altra variazione di rilievo riguarda l'inserimento della previsione di € 23.760,00 per spese di consulenza relative alla realizzazione del progetto "BEI X6" finanziato al 100% dal fondo perequativo 2014 dell'Unione Italiana delle Camere di Commercio.

#### **d) compensi ad Organi di amministrazione e controllo**

La previsione iniziale è stata rideterminata in € 45.303,49 e tiene conto della riduzione di €4.043,68 relativa principalmente alla diminuzione dello stanziamento destinato alla liquidazione dei gettoni di presenza e oneri correlati spettanti ai Componenti degli Organi Istituzionali dell'Ente per l'effettiva presenza alle riunioni.

#### **8) per Godimento beni di terzi**

La spesa prevista aumenta di € 22.500,00 e si assesta in € 41.660,00. L'incremento è dovuto alla stipula del contratto di locazione con l'Ente Autonomo Fiera del Levante per l'utilizzo del padiglione 150 da adibire a sede operativa e per le proprie attività istituzionali. Il contratto che ha decorrenza dal 01/10/2015, ha una durata di sei anni e prevede un canone di locazione annuo di € 90.000,00. La previsione, pertanto, contabilizza la quota di corrispettivo riferita al IV trimestre dell'esercizio.

#### **9) per il personale**

La previsione per il 2015 si assesta in € 1.177.822,87 ed è stata determinata dalla minore spesa di € 25.149,06 e dalla maggiore spesa di € 22.262,37. Le economie si riferiscono: alla minore spesa per emolumenti ed oneri riflessi determinata dalla ritardata contrattualizzazione del personale a tempo determinato selezionato per la realizzazione

del progetto Bridgeconomies, che era stata prevista per gli inizi dell'anno, ma che è slittata al 1° marzo 2015.

Le maggiori spese, invece, si riferiscono alle differenze retributive ed oneri riflessi da corrispondere al personale dipendente a seguito del rinnovo del contratto del settore Commercio e al rimborso alla Camera di Commercio di Bari dei costi per l'utilizzo da parte dell'Unione di personale camerale che hanno prestato la propria consulenza e competenza in materia di gare e appalti pubblici e nella organizzazione di particolari eventi previsti dalla convenzione con l'Assessorato alle Risorse Agro-alimentari della Regione Puglia.

### **10) ammortamenti e svalutazioni**

Sono state previste per l'anno 2015 maggiori quote di ammortamento per € 200,00 calcolate sulla quota parte di competenza dell'esercizio dei costi di ristrutturazione straordinaria che inizieranno nel mese di dicembre e che interesseranno gli ambienti del padiglione n. 150 della Fiera del Levante di Bari, al fine di adeguarli alle esigenze di questo Ente che trasferirà in detta location la propria sede.

### **13) altri accantonamenti**

La previsione è di € 674,38 e si riferisce alla quota di competenza dell'esercizio dell'accantonamento al fondo vincolato per la copertura delle perdite delle società partecipate, di cui all'art. 1, commi 551 e 552 della legge 147/2013. La previsione è stata formulata sulla base delle indicazioni forniti dal ministero dello sviluppo Economico, con circolare n.23778 del 20/02/2015.

### **14) oneri diversi di gestione**

#### **b) altri oneri diversi di gestione**

In questa voce non si registrano variazioni di rilievo, la maggior parte delle modifiche si riferiscono ai capitoli di spesa rientranti nella categoria dei consumi intermedi.

### **C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

La gestione finanziaria evidenzia un avanzo di € 10.000,00 con un aumento di €5.000,00 rispetto alla previsione iniziale e legato all'incremento degli interessi attivi maturati sulle disponibilità liquide dell'Ente, incremento che tiene conto dell'andamento dei flussi di cassa previsti per l'anno 2015.

### **E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

#### **Oneri straordinari**

Gli importi previsti pari ad € 10.000,00 si riferiscono a sopravvenienze passive relative al sostentamento di costi non di competenza dell'esercizio.

In totale, per il 2015, le entrate passano da € 4.537.175,35 a € 7.991.193,17 con un aumento pari a € 3.454.017,82:

	Previsione iniziale 2015	Previsione Assestata	Maggiore o Minore Entrata
Contributi in conto esercizio	3.284.310,63	6.556.582,86	3.272.272,23
Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	1.140.000,00	1.302.000,00	162.000,00
Altri ricavi e proventi	107.864,72	122.610,31	14.745,59
Proventi finanziari	5.000,00	10.000,00	5.000,00

Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
	<u>4.537.175,35</u>	<u>7.991.193,17</u>	<u>3.454.017,82</u>

Di contro le spese subiscono anch'esse un aumento di pari importo passando da €4.537.175,35 a € 7.991.193,17:

	Previsione iniziale 2015	Previsione Assestata	Maggiore o Minore Spesa
Costi per servizi	3.224.245,83	6.649.525,96	3.425.280,13
Costi per godimento beni di terzi	19.160,00	41.660,00	22.500,00
Costi per il personale	1.180.709,56	1.177.822,87	- 2.886,69
Ammortamenti e svalutazioni	11.225,15	11.425,15	200,00
Altri accantonamenti	0,00	674,38	674,38
Oneri diversi di gestione	75.834,81	75.084,81	- 750,00
Oneri finanziari	1.000,00	0,00	- 1.000,00
Oneri straordinari	0,00	10.000,00	10.000,00
Oneri Tributari	25.000,00	25.000,00	0,00
	<u>4.537.175,35</u>	<u>7.991.193,17</u>	<u>3.454.017,82</u>

### PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti è stato formulato sulla base della necessità di provvedere alla ristrutturazione straordinaria, con adeguamento alle vigenti normative sulla sicurezza, degli ambienti del padiglione n. 150 della Fiera del Levante di Bari, al fine di adeguarli alle esigenze di questo Ente che trasferirà in detta location la propria sede.

La struttura è stata già oggetto di parziale ristrutturazione, che è necessario completare per consentire la fruizione ottimale degli ambienti di lavoro.

Al fine di consentire l'avvio dei lavori, si rende necessario dare incarico ad un tecnico che dovrà predisporre un progetto specifico con il relativo capitolato d'onere dei lavori da eseguire che saranno oggetto di apposita procedura di gara.

Per tale necessità si prevede una spesa di € 10.000,00, che comprenderà sia la progettazione che la predisposizione di alcuni allacciamenti elettrici.

Si precisa che tale posta non ha impatto sul preventivo economico e che tale spesa verrà finanziata con la disponibilità di cassa esistente sul conto corrente dell'Ente.

Piano degli investimenti	Fonti di copertura	Totale
Immobilizzazioni immateriali	Utilizzo disponibilità bancaria	€ 10.000,00

Alla luce di quanto su esposto si rende, pertanto, necessario apportare al Bilancio di Previsione 2015 le dovute variazioni, al fine di aggiornarlo alle nuove esigenze intervenute.