



## Preventivo Economico 2018



Consiglio Unioncamere Piemonte

Torino, 27 Novembre 2017



## Indice

- |   |                |
|---|----------------|
| <b>1. Schema comune del Preventivo Economico 2018</b>         | <b>pag. 3</b>  |
| <b>2. Relazione illustrativa al Preventivo Economico 2018</b> | <b>pag. 9</b>  |
| <b>3. Linee strategiche e programma uffici anno 2018</b>      | <b>pag. 14</b> |

### Allegati

- |   |                |
|---|----------------|
| <b>4. Adempimenti previsti dal D.M. 27 marzo 2013</b>                                     | <b>pag. 30</b> |
| 4.1 Budget economico annuale  | pag. 30        |
| 4.2 Budget economico pluriennale  | pag. 33        |
| 4.3 Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa complessiva per missioni e programmi | pag. 34        |
| 4.4 Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio                             | pag. 35        |
| <b>5. Relazione del Collegio dei Revisori al Preventivo Economico 2018</b>                | <b>pag. 37</b> |

## 1. Schema comune del Preventivo Economico 2018

|   | BUDGET           | VARIAZIONI      |                | BUDGET           |
|---|------------------|-----------------|----------------|------------------|
|   | I REV            | (a-b)           |                |                  |
|   | 2017             | +/-             | %              | 2018             |
| <b>A) PROVENTI GESTIONE CORRENTE</b>  |                  |                 |                |                  |
| <b>1) Quote associative delle Camere di commercio</b>                                     | <b>1.264.346</b> | <b>-52.711</b>  | <b>-4,17%</b>  | <b>1.211.635</b> |
| Camera di commercio di Alessandria  | 121.603          |                 |                | 127.893          |
| Camera di commercio di Asti   | 61.047           |                 |                | 56.846           |
| Camera di commercio di Biella e Vercelli  | 92.818           |                 |                | 95.846           |
| Camera di commercio di Cuneo  | 203.869          |                 |                | 189.310          |
| Camera di commercio di Novara   | 92.769           |                 |                | 88.200           |
| Camera di commercio di Torino   | 649.985          |                 |                | 614.654          |
| Camera di commercio di Verbania   | 42.255           |                 |                | 38.886           |
| <b>2) Contributi Fondo Perequativo su progetti/attività</b>                               | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0,00%</b>   | <b>0</b>         |
| <b>3) Altri contributi</b>  | <b>2.737.817</b> | <b>-386.027</b> | <b>-14,10%</b> | <b>2.351.790</b> |
| <i>Area Progetti e sviluppo del Territorio</i>  | <u>2.010.460</u> | -               | -              | <u>1.631.190</u> |
| Progetti e nuove iniziative in fase di valutazione  | 100.000          |                 |                | 100.000          |
| Convenzione con Fondazione CRT: Progettualità in corso di valutazione                     | 430.000          |                 |                | 300.000          |
| Progetto Diderot con Fondazione CRT   | 44.600           |                 |                | 46.840           |
| Sportello Spin2 con VdA   | 358.500          |                 |                | 358.500          |
| Sportello Spin2 Progetto UE ALPSEEN   | 50.000           |                 |                | 50.000           |
| Contributi da CCIAA VCC Progetto Lago Maggiore IN   | 15.000           |                 |                | 15.000           |
| Progetto UE H2020SME instruments EEN  | 26.000           |                 |                | 26.000           |
| Contributi da CCIAA per Affidamenti centralizzati gestione personale (Visalta/Infocamere) | 120.000          |                 |                | 120.000          |
| Bando internazionalizzazione garanzia/interessi - spese gestione                          | 12.510           |                 |                | 0                |
| Progetto Ue Alps EEN  | 110.000          |                 |                | 110.000          |
| Progetto SCALE UP EEN   | 0                |                 |                | 5.000            |
| Progetto Alcotra PITEM CLIP - CIRCUITO  | 0                |                 |                | 20.000           |
| Progetto Miur Expedio   | 0                |                 |                | 10.000           |

|   |                |               |               |                |
|---|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Progetto IoAderisco Alternanza  | 0              |               |               | 30.000         |
| Iniziative a supporto PID camerali  | 0              |               |               | 30.000         |
| Contributi da Camere di commercio per gestione Sportello Europa/Etichettatura   | 30.000         |               |               | 30.000         |
| Contributi da Camere di commercio per gestione Sportello Ambiente   | 30.000         |               |               | 30.000         |
| Contributi da Camere di commercio per gestione sito internet  | 15.000         |               |               | 15.000         |
| Contributi per attività Bruxelles   | 48.850         |               |               | 48.850         |
| Rimborso dal Sistema Camerale piemontese quota contributiva aggiuntiva Ceip   | 35.000         |               |               | 35.000         |
| Progetto PON IOG Crescere Imprenditori  | 400.000        |               |               | 100.000        |
| Progetto Erasmus+ Alptis  | 120.000        |               |               | 86.000         |
| Progetto Misura Mentoring POR FSE 2014-2020   | 35.000         |               |               | 35.000         |
| Progetto Ricambio generazionale POR FSE 2014-2020   | 25.000         |               |               | 25.000         |
| Servizi di preavutazione e valutazione Bandi per le PMI   | 5.000          |               |               | 5.000          |
| <i>Ufficio Studi e Statistica</i>   | <u>110.000</u> | -             | -             | <u>105.000</u> |
| Convenzione con Camera di commercio di Cuneo  | 30.000         |               |               | 35.000         |
| Progetto Piemonte Outlook   | 10.000         |               |               | 10.000         |
| Incarico da Unioncamere italiana Excelsior 2018   | 60.000         |               |               | 60.000         |
| Incarico da Regione Piemonte per Piemonte in Cifre 2018   | 10.000         |               |               | 0              |
| <i>Ufficio Stampa e comunicazione</i>   | <u>8.600</u>   | -             | -             | <u>8.600</u>   |
| Contributi da Camere di commercio per rassegna stampa on line   | 8.600          |               |               | 8.600          |
| <i>Area Servizi Associati e Legale</i>  | <u>608.757</u> | -             | -             | <u>607.000</u> |
| Contributi da Istituzioni e Ordini professionali per attività anno corrente Camera Arbitrale del Piemonte                       | 50.000         |               |               | 27.500         |
| Contributi dalle Camere di commercio per attività anno corrente Camera Arbitrale del Piemonte                                   | 66.757         |               |               | 69.500         |
| Convenzione Regione Piemonte per Gestione Albo Imprese Artigiane  | 400.000        |               |               | 400.000        |
| Convenzione Uniocamere Piemonte/CCIAA Asti Attività di Regolazione Mercato  | 92.000         |               |               | 110.000        |
| <b>4) Proventi da gestione di servizi/attività commerciali</b>  | <b>731.000</b> | <b>78.000</b> | <b>10,67%</b> | <b>809.000</b> |
| <i>Area Progetti e sviluppo del Territorio</i>  | <u>516.000</u> | -             | -             | <u>536.000</u> |
| Accordo quadro Regione Piemonte/Unioncamere per la CSR  | 16.000         |               |               | 16.000         |
| Organizzazione eventi di promozione prodotti agroalimentari ed enogastronomici (ProWein2018, Vinitaly 2018, Cibus 2018, AF2018) | 500.000        |               | -             | 500.000        |
| B2B EEN Torino Fashion Match  | 0              |               |               | 20.000         |
| <i>Area Servizi Associati e Legale</i>  | <u>200.000</u> | -             | -             | <u>273.000</u> |
| Ricavi per gestione Arbitrati   | 30.000         |               |               | 33.000         |

|  |                  |                 |               |                  |
|--|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| Attività di Mediazione e Formazione:<br>ricavi per avvio procedure, oneri di segreteria, corsi | 170.000          |                 |               | 240.000          |
| Ricavi per locazioni attive  | <u>15.000</u>    |                 | -             | <u>0</u>         |
| <b>5) Altri proventi e rimborsi</b>  | <b>0</b>         |                 |               | <b>0</b>         |
| Utilizzo fondo rischi e oneri futuri   | 0                |                 |               | 0                |
| <b>TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE (A)</b>   | <b>4.733.163</b> | <b>-360.738</b> | <b>-7,62%</b> | <b>4.372.425</b> |
| <b>B) ONERI GESTIONE CORRENTE</b>  |                  |                 |               |                  |
| <b>B1) Struttura</b>   |                  |                 |               |                  |
| <b>1) Organi Statutari</b>   | <b>37.900</b>    |                 |               | <b>37.900</b>    |
| <b>2) Personale</b>  | <b>1.483.262</b> | <b>-113.156</b> | <b>-7,63%</b> | <b>1.370.106</b> |
| Retribuzioni lorde   | 1.059.377        |                 |               | 1.011.809        |
| Oneri contributivi e previdenziali   | 337.495          |                 |               | 274.408          |
| TFR  | 86.390           |                 |               | 83.889           |
| <b>3) Funzionamento</b>  | <b>480.924</b>   |                 | <b>-6,94%</b> | <b>447.549</b>   |
| <i>a) Acquisti di beni e servizi</i>   | 193.453          |                 |               | 187.042          |
| <i>Per il funzionamento degli uffici</i>   | <u>118.774</u>   | -               | -             | <u>112.632</u>   |
| <i>Rappresentanza dl 78/2010 e dl 95/2012</i>  | 323              |                 |               | 300              |
| <i>Spese di trasporto, spedizioni, corrieri dl 95/2012</i>                                     | 1.240            |                 |               | 2.000            |
| <i>Assicurazioni</i>   | 12.058           |                 |               | 12.000           |
| <i>Spese postali, telegrafiche dl 95/2012</i>  | 2.000            |                 |               | 1.800            |
| <i>Oneri bancari dl 95/2012</i>  | 3.500            |                 |               | 9.000            |
| <i>Servizi intermediario fiscale e certificazione bilancio dl 95/2012</i>                      | 9.440            |                 |               | 9.440            |
| <i>Canoni di sorveglianza locali dl 95/2012</i>  | 770              |                 |               | 770              |
| <i>Energia elettrica dl 95/2012</i>  | 7.200            |                 |               | 4.655            |
| <i>Spese telefoniche dl 95/2012</i>  | 12.100           |                 |               | 7.000            |
| <i>Pulizia uffici dl 95/2012</i>   | 18.500           |                 |               | 13.767           |
| <i>Condominiali ufficio dl 95/2012</i>   | 8.500            |                 |               | 5.743            |
| <i>Riscaldamento ufficio dl 95/2012</i>  | 8.500            |                 |               | 5.743            |
| <i>Altri costi per servizi, progettazioni e perizie dl. 95/2012</i>                            | 5.428            |                 |               | 11.565           |
| <i>Assistenza software dl 95/2012</i>  | 4.500            |                 |               | 4.500            |
| <i>Canoni di gestione e utilizzo software dl 95/2012</i>                                       | 22.215           |                 |               | 23.313           |
| <i>Spese di manutenzione ordinaria dl 95/2012</i>  | 2.500            |                 |               | 1.036            |
| <i>Per la gestione del personale</i>   | <u>63.495</u>    | -               | -             | <u>63.750</u>    |
| <i>Formazione dl 95/2012</i>   | 950              |                 |               | 950              |
| <i>Elaborazione paghe dl 95/2012</i>   | 14.000           |                 |               | 15.300           |

|   |                  |                 |               |                  |
|---|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| Mensa   | 38.000           |                 |               | 36.000           |
| Missioni dl.78/2010 e dl.95/2012  | 10.545           |                 |               | 11.500           |
| <u>Acquisti di materiale di consumo</u>   | <u>11.184</u>    | -               | -             | <u>10.660</u>    |
| Cancelleria, stampati, materiale di consumo dl. 95/2012   | 7.809            |                 |               | 7.260            |
| Giornali, pubblicazioni, abbonamenti dl. 95/2012  | 2.375            |                 |               | 2.400            |
| Beni strumentali inferiori a € 516,45 dl. 95/2012   | 1.000            |                 |               | 1.000            |
| <u>b) Godimento beni di terzi</u>   | <u>135.820</u>   | -               | -             | <u>108.856</u>   |
| Affitto ufficio/posti auto dl. 95/2012  | 123.800          |                 |               | 97.000           |
| Affitto attrezzature per ufficio dl. 95/2012  | 12.020           |                 |               | 11.856           |
| <u>c) Oneri diversi di gestione</u>   | <u>151.651</u>   |                 |               | <u>151.651</u>   |
| Imposte e tasse d'esercizio dl. 95/2012   | 9.500            |                 |               | 9.500            |
| Manovra dl 78/2010  | 78.000           |                 |               | 78.000           |
| Manovra dl 95/2012  | 37.100           |                 |               | 37.100           |
| Manovra l 228/2012  | 8.500            |                 |               | 8.500            |
| Manovra dl 66/2014  | 18.551           |                 |               | 18.551           |
| <b>4) Ammortamenti e Accantonamenti</b>   | <b>105.000</b>   |                 |               | <b>110.600</b>   |
| Fondo Rischi  | 0                |                 |               | 0                |
| Irap e Ires (maggior pagamento IRES)  | 47.000           |                 |               | 70.600           |
| Quote ammortamento esercizi precedenti  | 40.000           |                 |               | 10.000           |
| Spese pluriennali di competenza dell'esercizio  | 18.000           |                 |               | 30.000           |
| <b>TOTALE ONERI STRUTTURA (B1)</b>  | <b>2.107.086</b> | <b>-140.931</b> | <b>-6,69%</b> | <b>1.966.155</b> |
| <b>MARGINE PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER INIZIATIVE (PROGETTI/ATTIVITÀ) ISTITUZIONALI (A-B1)</b> | <b>2.626.077</b> | <b>-219.807</b> |               | <b>2.406.270</b> |
| <b>B2) Progetti/Attività finanziati con quote associative</b>                                       | <b>120.925</b>   | <b>8.000</b>    | <b>6,62%</b>  | <b>128.925</b>   |
| <b>1) Iniziative di promozione</b>  | <b>87.225</b>    |                 |               | <b>95.225</b>    |
| <u>Iniziativa di promozione su eventi istituzionali</u>   | <u>0</u>         | -               | -             | <u>0</u>         |
| <u>Quote ricorrenti e contributi</u>  | <u>87.225</u>    | -               | -             | <u>95.225</u>    |
| Ceip  | 60.725           |                 |               | 60.725           |
| Università di Scienze Enogastronomiche  | 8.000            |                 |               | 8.000            |
| Infocamere  | 2.000            |                 |               | 2.000            |
| Isnart  | 4.000            |                 |               | 4.000            |
| Borsa Merci Telematica Scpa   | 4.500            |                 |               | 4.500            |
| Dintec  | 1.500            |                 |               | 1.500            |
| Unioncamere Europa  | 0                |                 |               | 5.000            |
| ISDACI  | 3.000            |                 |               | 3.000            |
| CCI AlpMed asbl   | 0                |                 |               | 3.000            |
| Errin Innovation Network  | 0                |                 |               | 2.700            |

|   |                  |                 |                |                  |
|---|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| <i>Quote varie</i>  | 3.500            |                 |                | 800              |
| <b>2) Studi, ricerche e indagini</b>  | <b>26.000</b>    |                 |                | <b>26.000</b>    |
| Analisi congiunturali   | 26.000           |                 |                | 26.000           |
| <b>3) Assistenza e servizi alle Camere di commercio</b>   | <b>7.700</b>     |                 |                | <b>7.700</b>     |
| Incarichi di consulenza legale DL78/2010 DL95/2012 DL.101/2013  | 1.620            |                 |                | 1.620            |
| banche dati, documentazione e gestione contenzioso  | 6.080            |                 |                | 6.080            |
| <b>B3) Progetti/Attività finanziati con Fondo Perequativo</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0,00%</b>   | <b>0</b>         |
| <b>B4) Progetti/Attività finanziati con Altri Contributi</b>  | <b>2.802.724</b> | <b>-335.726</b> | <b>-11,98%</b> | <b>2.466.998</b> |
| <u>Area Progetti e sviluppo del Territorio</u>  | <u>2.084.610</u> | -               | -              | <u>1.724.340</u> |
| Bando internazionalizzazione garanzia/interessi - spese gestione  | 12.510           |                 |                | 0                |
| Sportello Spin2 con VdA   | 378.500          |                 |                | 378.500          |
| Convenzione con Fondazione CRT: Progettualità in corso di valutazione   | 400.000          |                 |                | 285.000          |
| Progetto Diderot con Fondazione CRT   | 39.600           |                 |                | 36.840           |
| Progetti Ue Area progetti e sviluppo del Territorio in fase di presentazione /valutazione                                       | 80.000           |                 |                | 80.000           |
| Contributi da CCIAA VCC Progetto Lago Maggiore IN   | 15.000           |                 |                | 15.000           |
| Progetto UE H2020SME instruments EEN  | 15.000           |                 |                | 15.000           |
| Contributi da CCIAA per Affidamenti centralizzati gestione personale (Visalta/Infocamere)                                       | 120.000          |                 |                | 120.000          |
| Progetto Ue Alps EEN  | 18.000           |                 |                | 18.000           |
| Sportello Europa /Etichettatura   | 25.000           |                 |                | 25.000           |
| Accordo quadro Regione Piemonte/Unioncamere per la CSR  | 6.000            |                 |                | 6.000            |
| B2B EEN Torino Fashion Match  | 0                |                 |                | 20.000           |
| Organizzazione eventi di promozione prodotti agroalimentari ed enogastronomici (ProWein2018, Vinitaly 2018, Cibus 2018, AF2018) | 460.000          |                 |                | 460.000          |
| Sportello Ambiente  | 30.000           |                 |                | 30.000           |
| Gestione sito internet  | 15.000           |                 |                | 15.000           |
| Progetto PON IOG Crescere Imprenditori  | 400.000          |                 |                | 90.000           |
| Progetto Erasmus+ Alptis  | 50.000           |                 |                | 15.000           |
| Progetto Misura Mentoring POR FSE 2014-2020   | 5.000            |                 |                | 5.000            |
| Progetto Ricambio generazionale POR FSE 2014-2020   | 10.000           |                 |                | 10.000           |
| Servizi di prevalutazione e valutazione Bandi per le PMI  | 5.000            |                 |                | 5.000            |
| Progetto SCALE UP EEN   | 0                |                 |                | 5.000            |
| Progetto Alcotra PITEM CLIP – CIRCUITO  | 0                |                 |                | 20.000           |
| Progetto Miur Expedio   | 0                |                 |                | 10.000           |
| Progetto IoAderiscoAlternanza   | 0                |                 |                | 30.000           |
| Iniziative a supporto PID camerali  | 0                |                 |                | 30.000           |



|  |                  |                 |                |                  |
|--|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| <u>Ufficio Studi e Statistica</u>  | <u>70.000</u>    |                 |                | <u>95.000</u>    |
| Convenzione con Camera di commercio di Cuneo                               | 0                |                 |                | 35.000           |
| Incarico da Unioncamere italiana Excelsior 2018                            | 60.000           |                 |                | 60.000           |
| Incarico da Regione Piemonte per Piemonte in Cifre 2018                    | 10.000           |                 |                | 0                |
| <u>Ufficio di Bruxelles e Euroregione AlpMed</u>                           | <u>38.414</u>    |                 | -              | <u>9.958</u>     |
| Affitti passivi  | 20.500           |                 |                | 3.100            |
| Altre spese di gestione  | 17.914           |                 |                | 6.858            |
| <u>Ufficio Stampa e comunicazione</u>                                      | <u>9.700</u>     |                 | -              | <u>16.700</u>    |
| Gestione rassegna stampa on line   | 9.700            |                 |                | 9.700            |
| Nuova immagine coordinata: logo, carta intestata, brochure et varie        | 0                |                 |                | 7.000            |
| <u>Area Servizi Associati e Legale</u>                                     | <u>492.000</u>   |                 | -              | <u>510.000</u>   |
| Convenzione Regione Piemonte per Gestione Albo Imprese Artigiane           | 400.000          |                 |                | 400.000          |
| Convenzione Uniocamere Piemonte/CCIAA Asti Attività di Regolazione Mercato | 92.000           |                 |                | 110.000          |
| <u>Camera Arbitrale del Piemonte</u>                                       | <u>38.000</u>    |                 | -              | <u>21.000</u>    |
| <u>Costi di funzionamento</u>  | <u>38.000</u>    |                 | -              | <u>21.000</u>    |
| Compensi organi statutari  | 5.000            |                 |                | 4.500            |
| Spese promozionali   | 10.000           |                 |                | 5.000            |
| Spese tipografiche e di funzionamento                                      | 5.000            |                 |                | 1.000            |
| Cancelleria e materiale di consumo   | 1.000            |                 |                | 1.000            |
| Spese varie  | 4.000            |                 |                | 2.000            |
| Organizzazione seminari, convegni  | 3.000            |                 |                | 2.500            |
| Affitti passivi  | 10.000           |                 |                | 5.000            |
| <u>Servizi Associati di Mediazione</u>                                     | <u>70.000</u>    |                 | -              | <u>90.000</u>    |
| <u>Costi</u>   | <u>70.000</u>    |                 | -              | <u>90.000</u>    |
| Rimborso spese missione  | 500              |                 |                | 2.000            |
| Canone Infocamere Prodigii e Concilia                                      | 17.500           |                 |                | 17.500           |
| Spese varie, postali e oneri bancari                                       | 4.000            |                 |                | 8.500            |
| Costi per mediazione e formazione  | 48.000           |                 |                | 62.000           |
| <b>TOTALE ONERI PROGETTI/ATTIVITA' ISTITUZIONALI (B2+B3+B4)</b>            | <b>2.923.649</b> | <b>-327.726</b> | <b>-11,21%</b> | <b>2.595.923</b> |
|  |                  |                 |                |                  |
| <b>C) RISULTATO FINALE GESTIONE CORRENTE A - (B1+B2+B3+B4)</b>             | <b>-297.572</b>  |                 | <b>-36,27%</b> | <b>-189.653</b>  |

## 2. Relazione illustrativa al Preventivo Economico 2018

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art.2 comma 4 lett. b del D.M. 27 marzo 2013 e reca informazioni sugli importi contenuti nelle voci di provento e di onere inseriti nello Schema di Budget Economico Annuale per l'esercizio 2018 e negli allegati.

Tali prospetti sono stati previsti dal Legislatore sulla base della Legge n.196/2009, del D. Lgs. n.91/2011 e del D.M. 27/03/2013 al fine di armonizzare i sistemi contabili e gli Schemi di Bilancio delle Amministrazioni Pubbliche, in funzione delle esigenze di programmazione, gestione e rendicontazione della finanza pubblica.

**TOTALE RICAVI**

**4.372.425,00**

### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE € 4.372.425**

I ricavi complessivi dell'Ente sono previsti in calo rispetto a quelli del 2017 (la cui voce a confronto è riferita ai dati del I assestamento del Budget 2017) : si rileva una riduzione della voce "Quote associative delle Camere di commercio" che, a parità di un'aliquota contributiva al 2,16%, subisce una riduzione del 4,17% rispetto all'anno precedente e una riduzione del valore a budget (-75%) su un Progetto 2017-2018 realizzato con il Ministero del Lavoro che si conclude nei primi mesi dell'anno 2018 ma che potrà avere nel corso del 2018 un rinnovo (che sarà oggetto di assestamento) con il coinvolgimento di altri partner.

Il dettaglio delle Entrate complessive è il seguente:

### **Contributi in conto esercizio**

**€ 3.563.425**

In questa voce vengono inclusi tutti i proventi in conto esercizio per attività istituzionale :

- **Quote Associative delle CCIAA**

**€ 1.211.635**



Il dettaglio delle Quote associative 2017 è il seguente:

| <b>QUOTE ASSOCIATIVE 2018</b> |   |                     |
|-------------------------------|---|---------------------|
| <b>CAMERE DI COMMERCIO</b>    | <b>Base imponibile<br/>quota associativa<br/>2018</b> | <b>2,16%</b>        |
| Alessandria                   | 5.920.964,70  | 127.892,84          |
| Asti                          | 2.631.761,20  | 56.846,04           |
| Biella_Vercelli               | 4.437.328,60  | 95.846,30           |
| Cuneo                         | 8.764.346,24  | 189.309,88          |
| Novara                        | 4.083.331,71  | 88.199,96           |
| Torino                        | 28.456.196,61   | 614.653,85          |
| Verbania                      | 1.800.262,17  | 38.885,66           |
| <b>TOTALE</b>                 | <b>56.094.191,23</b>                                  | <b>1.211.634,53</b> |

- *Contributi dallo Stato* per euro 110.000,00 per n.2 progetti finanziati rispettivamente dal Ministero del Lavoro (PON IOG Crescere Imprenditori) e dal Ministero dell'università e della ricerca (Expedio).
- *Contributi da Regione* per euro 460.000,00 per n.2 progettualità POR FSE 2014-2020 Misura Mentoring e Ricambio Generazionale e per la Convenzione sulla gestione dell'Albo Imprese Artigiane.
- *Contributi da altri enti pubblici* per euro 60.000,00 da Unioncamere Italiana per Excelsior 2018;
- *Altri contributi e trasferimenti delle Camere di commercio* per euro 528.100,00 per progetto VCO Lago Maggiore In, affidamenti centralizzati a cura di Visalta e Infocamere, Progetti IoAderiscoAlternanza e altre iniziative di supporto PID camerali, Sportello Europa, Sportello Ambiente, gestione sito internet, rimborso quota aggiuntiva Ceip, Convenzione studi con Camera di commercio di Cuneo, gestione rassegna stampa, attività Camera Arbitrale del Piemonte, attività di regolazione mercato in Convenzione con la CCIAA di Asti.
- *Altri* per euro 841.690,00 per progettualità in corso di valutazione e per il progetto Diderot in Convenzione con Fondazione CRT, Convenzione Spin2 con VdA, contributi per attività di Bruxelles, Progetto Piemonte Outlook con Intesa SanPaolo e Unicredit, contributi da istituzioni e Ordini professionali per attività Camera Arbitrale del Piemonte.

- *Contributi dall'Unione Europea* per euro 352.000,00 per progetti UE : H2020SME EEN, Alps EEN, Erasmus + Alptis, SCALE UP EEN, Alcotra PITEN CLIP- CIRCUITO, Servizi di prevalutazione Bando Strumento PMI e altri progetti in fase di valutazione.

**Ricavi per prestazioni di servizi € 809.000**

In questa voce sono incluse le attività fieristiche di promozione del territorio (ProWein2018, Vinitaly 2018, Cibus 2018, AF2018), l'accordo quadro con la Regione Piemonte per la CSR, il progetto B2B EEN Torino Fashion Match, le attività dei servizi di mediazione e arbitrato, tutte attività aventi natura commerciale, commentate dettagliatamente nella sezione dedicata ai costi della produzione alla voce "Erogazione servizi istituzionali".

**TOTALE COSTI € 4.562.078,00**

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE € 4.491.478,00**

I costi complessivi dell'Ente sono costituiti:

- per circa il 57,80% dai costi per l'**erogazione di servizi istituzionali (€ 2.595.923,00)**, ovvero quell'insieme di interventi economici volti a sostenere l'economia territoriale ; tali interventi rientrano nelle linee strategiche dell'Ente e sono ampiamente descritti nel capitolo successivo;
- per circa il 30% dai costi per il **personale (€ 1.370.106,00)**; sono compresi in questa voce gli oneri relativi alle competenze del personale, gli oneri riflessi e la quota di accantonamento TFR per il personale;
- per circa il 13% dagli **Altri costi (€ 525.449,00)**, così suddivisi:

|   |           |
|---|-----------|
| • <i>Acquisizione di servizi</i>                    | € 176.382 |
| • <i>*Godimento beni di terzi</i>                   | € 108.856 |
| • <i>Compensi organi istituzionali</i>              | € 37.900  |
| • <i>Ammortamenti</i>                               | € 40.000  |
| • <i>Oneri diversi di gestione</i>                  | € 20.160  |
| • <i>Oneri di contenimento della spesa pubblica</i> | € 142.151 |

Si evidenzia che la voce la voce *\*Godimento beni di terzi* diminuisce del 19,85% rispetto all'anno precedente per effetto del contenimento della spesa per l'affitto dei locali a uso ufficio dell'Ente che dal 1° luglio 2018 trasferirà la sua sede legale dall'immobile di Via Cavour 17 di proprietà dell'Azienda Bolaffi Spa agli uffici di Via Pomba 23 di proprietà della CCIAA di Torino contenendo i costi di locazione per il ridimensionamento degli spazi a disposizione dagli attuali mq.914 ai previsti mq. 495 della nuova sede.

Anche l'ufficio di Bruxelles verrà spostato dall'immobile di proprietà della Regione VDA alla sede di Unioncamere Italiana già da inizio anno 2018 con il conseguente ridimensionamento del costo di locazione.

**IMPOSTE DELL'ESERCIZIO** € 70.600,00

per Irap e Ires attività corrente.

**Disavanzo economico dell'Esercizio € 189.653,00**

Il disavanzo economico previsto per il 2018 è di 189.653 euro, in diminuzione del 36,27%rispetto a quello previsto per il 2017.

Costituiscono allegati al budget economico annuale:

**4.2 Budget economico pluriennale**

Quale allegato al budget economico dall'entrata in vigore del D.M.27/03/2013 si deve predisporre il budget economico pluriennale relativo agli esercizi 2018\_2019\_2020.

Criterio adottato:

*In considerazione del fatto che il DL 90/2014 ha disposto la riduzione dell'importo del Diritto Annuale (base imponibile sulla quale viene calcolata l'entrata per quota associativa dell'Ente) i budget 2019 e 2020 mantengono invariato il valore delle quote associative: dal lato degli oneri tale riduzione impatta sul costo del personale.*

**4.3 Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa complessiva per missioni e programmi**

Il prospetto delle previsioni di entrata e di spesa è redatto secondo il principio di cassa e contiene le previsioni di incassi e pagamenti che l'Ente stima di incassare o di pagare nel corso del 2018.

Il prospetto è redatto secondo il formato di cui all'allegato 2 e le regole tassonomiche di cui all'allegato 3 al D.M. 27/03/2013. Le uscite sono ulteriormente suddivise in missioni/programmi così come stabilito dal D.M. 27/03/2013:

| <b>Codice missione/programma</b> | <b>Descrizione programma di spesa</b>   |
|----------------------------------|---|
| 011/005/4/1                      | Competitività e sviluppo delle imprese  |
| 012/004/4/1                      | Regolazione dei mercati   |
| 016/005/4/1                      | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo              |
| 032/002/1/1                      | Servizi istituzionali e generali delle Pubbliche Amministrazioni (indirizzo politico) |
| 032/002/1/1                      | Servizi istituzionali e generali delle Pubbliche Amministrazioni (Servizi generali)   |
| 033/001/4/1                      | Fondi da ripartire  |

L'Ente stima di incassare € 4.950.405 e di pagare € 4.663.278, con un saldo per differenza positivo della cassa rispetto al disavanzo economico per effetto dell'incasso dell'iva sulle vendite superiore a quella pagata sugli acquisti per attività commerciale e per gli effetti di un residuo dell'anno 2017 da incassare dalla Regione.

#### **4.4 Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio**

Il D.M. 27/03/2013 ha disposto per le Pubbliche Amministrazioni la predisposizione di un Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio al fine di illustrare gli obiettivi di spesa, misurare i risultati e monitorare l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e interventi realizzati.



### 3. Linee strategiche e programma uffici anno 2018

Qui di seguito, il valore delle risorse complessive destinate **all'erogazione di servizi istituzionali pari a euro 2.595.923,00** è descritto dettagliatamente tra i programmi e le attività istituzionali dell'Ente e di ogni singola Area e Ufficio.

#### Ufficio Segreteria e Affari Generali

**Progetti Speciali** € 321.840,00

Sulla scorta della proficua collaborazione avviata con Fondazione CRT nella gestione congiunta del Progetto Talenti Neolaureati 2015, Talenti per l'Export - II Edizione 2016/2017 e Diderot 2016/2017, Unioncamere Piemonte ha rinnovato la proposta di partnership per la gestione congiunta del progetto **Diderot 2017/2018** e di **alcuni progetti del settore Istruzione** della Fondazione CRT. La partnership proposta riguarda i progetti della linea Talenti il cui sviluppo è previsto per il periodo **2017/2018**.

In fase di attuazione della partnership verrà individuata, tra i progetti sopracitati, una linea che verrà gestita prevalentemente con il supporto di Unioncamere Piemonte: ciò garantirà un presidio ottimale delle attività ad essa legate mediante le risorse umane e materiali che si renderanno disponibili, senza escludere comunque alcuni interventi sulle altre linee progettuali attive.

La collaborazione avrà ad oggetto tutte le fasi del progetto: dalla creazione del bando alla selezione dei partecipanti, dalla fase di realizzazione delle attività pratiche e di formazione, all'attivazione e monitoraggio dei tirocini (ove previsti) con conseguente erogazione delle borse (indicativamente un massimo di 40 borse per 6 mesi), fino alla fase di valutazione dei risultati.

Tali attività verranno coordinate e gestite in partnership con lo staff della Fondazione CRT, nel periodo compreso tra il mese di ottobre 2017 e il termine di ciascun progetto. Indicativamente, si prevede che le attività dei tre progetti abbiano termine entro la prima metà del 2019.

Tutte le attività sono progettate in condivisione della Fondazione CRT e, ove necessario, in coordinamento con altri partner eventuali partner del progetto.

#### **Progetto Diderot 2017/2018**

Nell'ambito del Progetto Diderot 2017-2018, Unioncamere Piemonte ha realizzato per la seconda annualità consecutiva la linea progettuale *Rendere Possibile... un'impresa impossibile*, che promuove nelle scuole il concetto di imprenditorialità e autoimprenditorialità giovanile attraverso un processo interattivo realizzato in aula tra studenti e attore/formatore. Gli studenti devono cimentarsi in compiti di tipo operativo, che li conducono ad attivare conoscenze e attività di cui essi stessi non comprendevano a pieno l'utilità, rendendoli

così consapevoli della necessità di imparare di più e meglio e accrescendo in loro il senso di responsabilità e la capacità di autovalutazione. Il progetto in particolare si prefigge i seguenti obiettivi:

- favorire una sempre più stretta interazione tra mondo della scuola, imprese ed istituzioni, volta a rafforzare l'alleanza tra questi soggetti per la promozione e la valorizzazione della cultura della scuola;
- trasmettere agli alunni il concetto di etica e responsabilità sociale d'impresa, attraverso uno scambio interattivo e una partecipazione attiva da parte degli studenti stessi, attraverso la proiezione di filmati e study cases, volto a rafforzare altresì l'auto-motivazione in se stessi;
- stimolare negli alunni la consapevolezza del concetto di impegno volto all'acquisizione di competenza, senso di autoefficacia e desiderio di investire su se stessi.

Il progetto si rivolge a circa 3.000 studenti delle scuole secondarie di secondo grado situate sul territorio di Piemonte e Valle d'Aosta e prevede una prima fase laboratoriale realizzata in classe da dicembre 2017 a marzo 2018, e una seconda fase progettuale (facoltativa) rivolta agli studenti del secondo biennio delle scuole secondarie di secondo grado di Piemonte e Valle d'Aosta.

Mentre la prima edizione del progetto prendeva spunto dai titoli di coda del film Dory per andare alla scoperta di John Lasseter e del suo percorso tra Disney e Pixar, cogliendo l'occasione per analizzare nello specifico il caso Disney, ma senza risparmiare focus su singoli casi come Nutella o Ford, in questa seconda edizione la lezione/spettacolo con gli studenti si articola sulla struttura di un giallo interattivo ove il mistero da svelare è la ricetta segreta che si cela dietro tutti i marchi del settore food and beverage, a differenza dell'anno passato in cui il settore era l'intrattenimento e i cartoon.

Come sempre l'intento è puramente scientifico e dunque le indagini che verranno fatte hanno il puro scopo di analizzare i singoli casi di studio pur mantenendo un filo conduttore globale.

Attraverso video proiezioni interattive e un percorso-spettacolo, il conduttore può raccontare le storie relative alle origini delle bevande e dei cibi: dai miti costruiti intorno ai prodotti con utilizzo in alcuni casi originariamente medicinale al risultato consumistico. Nel frattempo si fa salvo l'obiettivo di fornire ai ragazzi nozioni di economia e marketing.

Obiettivo è analizzare il caso di studio smitizzandone il fascino puramente pubblicitario.

Per quel che concerne la gestione organizzativa, la linea progettuale sarà articolata come segue:

- realizzazione di uno "spettacolo/conferenza" con almeno 50/60 studenti per volta della durata di circa 1,5 ore presso le sedi degli istituti scolastici di Piemonte e Valle d'Aosta
- distribuzione agli studenti di materiale didattico;
- realizzazione di dispense per i docenti;
- realizzazione di locandine da apporre nelle scuole.



È prevista una seconda fase progettuale facoltativa, rivolta agli studenti del secondo biennio delle scuole secondarie di II grado, che prevede la stesura da parte dei ragazzi della loro “ricetta” segreta del successo, che dovrà comprendere gli ingredienti e le modalità di preparazione per la migliore riuscita del prodotto finale.

Questa seconda fase progettuale rientra nel percorso di **Alternanza Scuola Lavoro**, prevedendo il riconoscimento di **n. 20** ore agli studenti che partecipano, e di ulteriori **n. 30** ore (per un monte ore **complessivo di 50 ore**) a coloro che realizzeranno le prime 10 migliori ricette. Quest’ultime saranno svolte presso le sedi delle Camere di commercio delle province di appartenenza.

| <b>Attività</b>                       | <b>Missione/programma</b>              | <b>Importo a budget</b> |
|---------------------------------------|--|-------------------------|
| Progettualità in corso di valutazione | Competitività e sviluppo delle imprese | 285.000,00              |
| Progetto Diderot 2017/2018            | Competitività e sviluppo delle imprese | 36.840,00               |

#### **Area Progetti e sviluppo del Territorio**

**€ 1.402.500,00**

Le finalità dell’Area Progetti e Sviluppo del Territorio sono promuovere e sostenere l’economia e il sistema imprenditoriale regionale per conto delle Camere di commercio piemontesi, offrendo e coordinando servizi e iniziative dirette nei seguenti ambiti: internazionalizzazione, progetti e reti europee, Euroregione AlpMed, promozione e sviluppo del territorio e delle imprese, turismo, innovazione e trasferimento tecnologico, formazione, accesso al credito, ambiente e responsabilità sociale.

La sfida più grande per l’Area Progetti e sviluppo del Territorio per il 2018 sarà di tipo organizzativo. Occorrerà sviluppare una serie di tool (digitali, magari in cloud) e di flussi organizzativi nuovi per gestire al meglio la fase di trasferimento di sette dipendenti dell’Area presso le strutture camerali disponibili.

Fra le attività previste nel 2018:

#### **Internazionalizzazione e reti europee:**

- sostenere le attività dell’ufficio Unioncamere Piemonte di Bruxelles e ottimizzare i flussi informativi bidirezionali fra la sede di Torino e quella belga;
- fornire servizi di assistenza e supporto in materia comunitaria, gestendo e integrando l’attività dello Sportello Europa con l’azione della rete EEN di cui Unioncamere Piemonte fa parte;
- sostenere il progetto AlpMed, l’Euroregione Alpi Mediterraneo, e incrementare le relazioni transfrontaliere italo-francesi;

## **Innovazione, trasferimento tecnologico e progettazione europea**

- promuovere e gestire direttamente o indirettamente iniziative e progetti a livello internazionale sui temi dell'innovazione e del trasferimento tecnologico, in particolar modo legati alla rete Enterprise Europe Network; fra le molteplici iniziative che la rete EEN porterà avanti, si sottolinea il progetto del b2b Torino Fashion Match, fra fine giugno ed inizio luglio.
- promuovere e supportare eventi di interscambio tecnologico in Piemonte o all'estero (seminari, missioni tecnologiche, partenariato tecnologico);
- collaborare e integrare i servizi di innovazione/digitalizzazione offerti da Unioncamere Piemonte con i PID camerali
- sviluppare progetti e azioni a favore delle idee innovative e delle start up innovative (programmi a supporto dell'innovazione su H2020);
- analizzare i bandi europei ed elaborare progetti e iniziative per ottenere finanziamenti a favore delle Pmi del territorio piemontese;
- monitorare il flusso finanziario e le opportunità progettuali locali del ciclo di programmazione 2014-2020.

## **Altri fattori di competitività territoriale e imprenditoriale:**

- valorizzare le eccellenze produttive piemontesi attraverso l'organizzazione di eventi fieristici (ProWein2018, Vinitaly 2018, Cibus 2018, AF2018);
- sostenere e supportare le imprese nei percorsi di CSR (Corporate Social Responsibility) e di sostenibilità ambientale, in collaborazione con Regione Piemonte e altri Enti;
- Sostenere l'impegno del sistema camerale nell'ambito dell'alternanza scuola lavoro, anche sviluppando, nell'ambito di CsrPiemonte, il progetto IoAderisco all'Alternanza;
- Sviluppare una intensa attività di promozione, in collaborazione con la Regione Piemonte, per favorire un maggior utilizzo dell'apprendistato da parte delle PMI piemontesi;
- Sviluppare, in collaborazione con la Regione Piemonte e nell'ambito di CsrPiemonte, azioni a favore del welfare aziendale;
- Sviluppare, in collaborazione con la Regione Piemonte Settore Artigianato, tutta una serie di interventi a favore delle imprese artigiane, come previsto dalla Dgr 4 – 5123 del 5 giugno 2017;
- Gestire i prossimi eventuali corsi di formazione Crescere Imprenditori, finanziati nell'ambito del PON IOG
- Realizzare, in collaborazione con Regione Piemonte e altri soggetti, iniziative per il Mentoring imprenditoriale (Fondi POR FSE), ricambio generazionale (Fondi POR FSE).
- Coordinare le attività dello Sportello ambiente regionale, in collaborazione con Ecocerved.

**ICT e sito Web:** coordinare, da un punto di vista tecnico, la gestione dei siti internet del sistema camerale piemontese e garantire la funzionalità delle reti intranet e della posta elettronica per l'Unione regionale e per le Camere di commercio aderenti (tutte tranne Torino e Cuneo).

**Sportello Spin2 di Aosta:** grazie al protocollo di intesa fra Unioncamere Piemonte e Chambre valdotaine verranno svolte, come funzione associata, numerose attività promozionali a favore delle imprese valdostane.

| <b>Attività</b>  | <b>Missione/programma</b>  | <b>Importo a budget</b> |
|--|--|-------------------------|
| Sportello Spin 2 con VdA   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 378.500                 |
| Progetti Ue Area progetti e sviluppo del Territorio in fase di presentazione/valutazione                                       | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 80.000                  |
| Contributi da CCIAA VCO Progetto Lago Maggiore IN  | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 15.000                  |
| Progetto UE H2020SME instruments EEN   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 15.000                  |
| Contributi da CCIAA per affidamenti centralizzati gestione personale (Visalta/Infocamere)                                      | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 120.000                 |
| Progetto Ue Alps EEN   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 18.000                  |
| Sportello Europa/Etichettatura   | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo | 25.000                  |
| Accordo con Regione Piemonte per la CSR  | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 6.000                   |
| B2B Torino Fashion Match   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 20.000                  |
| Organizzazione eventi di promozione prodotti agroalimentari ed enogastronomici ProWein2018, Vinitaly 2018, Cibus 2018, AF2018) | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 460.000                 |
| Sportello Ambiente   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 30.000                  |
| Gestione sito internet   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 15.000                  |
| Progetto PON IOG Crescere Imprenditori   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 90.000                  |
| Progetto Erasmus + Alptis  | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 15.000                  |
| Progetto Misura Mentoring POR FSE 2014-2020  | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 5.000                   |

|  |  |        |
|--|--|--------|
| Progetto Ricambio generazionale POR FSE 2014-2020        | Competitività e sviluppo delle imprese | 10.000 |
| Servizi di prevalutazione e valutazione Bandi per le PMI | Competitività e sviluppo delle imprese | 5.000  |
| Progetto SCALE UP EEN                                    | Competitività e sviluppo delle imprese | 5.000  |
| Progetto Alcotra PITEM CLIP - CIRCUITO                   | Competitività e sviluppo delle imprese | 20.000 |
| Progetto Miur Expidio                                    | Competitività e sviluppo delle imprese | 10.000 |
| Progetto IoAderiscoAlternanza                            | Competitività e sviluppo delle imprese | 30.000 |
| Iniziative a supporto PID camerali                       | Competitività e sviluppo delle imprese | 30.000 |

#### Ufficio di Bruxelles ed Euroregione AlpMed

€ 9.958,00

Con l'obiettivo di rappresentare la forza del sistema economico e culturale della nostra regione, Unioncamere Piemonte è da anni presente a Bruxelles, nel pieno centro del quartiere comunitario.

L'attività sarà svolta nei nuovi locali di Avenue Marnix 30 B, presso Unioncamere Europa asbl, con la quale è stata siglato un accordo.

Anche nel 2018 l'Ufficio di Bruxelles svolgerà il ruolo strategico di collegamento tra le istituzioni comunitarie e gli attori regionali, svolgendo un ruolo di "antenna" informativa e di supporto alla partecipazione piemontese a programmi e iniziative europee. L'Ufficio di Bruxelles è inoltre membro del Network europeo delle regioni attive in materia di ricerca e innovazione (ERRIN).

Oltre a queste attività, l'Ufficio di Bruxelles continuerà a lavorare anche nel 2018 in stretto contatto con le Camere di commercio dell'Euroregione Alpi Mediterraneo (Liguria, Piemonte, Provence-Alpes-Côte d'Azur, Rhône-Alpes, Valle d'Aosta), con le quali è stata costituita una Asbl (società di diritto belga).

| Attività                                  | Missione/programma   | Importo a budget |
|---|--|------------------|
| Affitti passivi e altre spese di gestione | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo | 9.958            |

**Camera Arbitrale del Piemonte € 21.000,00**

La Camera Arbitrale del Piemonte può contare sulla collaborazione istituzionale degli Ordini professionali a livello regionale. In particolare, è stata sottoscritta nel Gennaio e Febbraio 2014 un importante e strategico protocollo di intesa con tutti gli Ordini Professionali piemontesi degli Avvocati, dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dei Notai, al fine della promozione dell'utilizzo dell'arbitrato amministrato nel territorio piemontese, in collaborazione operativa con tali Ordini.

Le linee programmatiche della Camera Arbitrale per l'anno 2018 sono:

- Implementazione dell'accordo di collaborazione con gli Ordini Professionali Piemontesi (Avvocati, Dottori Commercialisti ed Esperti contabili, Notai) anche attraverso seminari e convegni, previa valutazione della Giunta Esecutiva;
- divulgazione del Regolamento di arbitrato (nella versione in vigore dal 1/8/2015) e delle linee guida;
- amministrazione delle procedure di arbitrato e promozione del servizio;
- tenuta della banca dati dei Lodi indicizzati;
- consulenza gratuita sulla redazione ed interpretazione delle clausole di arbitrato amministrato nonché sull'interpretazione di clausole arbitrali ad hoc ibride;
- eventuali ulteriori iniziative deliberate dalla Giunta Esecutiva.

Con la seguente proposta di programma di lavoro per il 2018:

- progetto di Arbitrato on-line (con una linea di finanziamento regionale),
- convegno con Confindustria, imprese e professionisti, sul territorio della Camera di commercio di Cuneo,
- corso di arbitrato con la camera di commercio di Biella-Vercelli con il diretto coinvolgimento dei tre Ordini Professionali dei due diversi territori,
- convegno sul territorio di ASTI ed i ALESSANDRIA con il diretto coinvolgimento dei tre Ordini Professionali,
- proposta di incontro tecnico rivolto agli Arbitri nominati dalla Camera Arbitrale, presso la Fondazione Croce dell'Avvocatura Torinese,
- seminario tecnico (III ediz.) rivolto ai professionisti del territorio di Pinerolo,
- usuale seminario tecnico tenuto c/o l'Ordine Dottori Commercialisti di Cuneo nell'ambito del programma di formazione professionale dell'Ordine stesso,
- simulazione di arbitrato Rapido ad Ivrea con il diretto coinvolgimento dei tre Ordini Professionali,
- collaborazione con la redazione della rivista Giurisprudenza Arbitrale (Giappichelli on-line) rivolta agli Avvocati,

- report attività elettronico da divulgarsi presso gli Ordini ed imprese selezionate con fatturato superiore a 500.000,00 euro,
- collaborazione con ISDACI per le statistiche arbitrali,
- collaborazione per la diffusione della cultura di arbitrato con articoli per la rivista elettronica Il Commercialista (Direttore Resp. Dott. Calvelli, Presidente Ordine Commercialisti Biella) rivolta ai professionisti a livello piemontese e nazionale.

| Attività               | Missione/programma      | Importo a budget |
|------------------------|-------------------------|------------------|
| Costi di funzionamento | Regolazione dei mercati | 21.000           |

#### **Servizi associati di mediazione € 90.000,00**

I costi esposti in questa voce sono relativi alla gestione associata dei servizi di mediazione e formazione di ADR Piemonte, Organismo di mediazione ed Ente di Formazione ai sensi del Dlgs n. 28/2010.

Nell'anno 2018 le attività registrano la rilevante novità rappresentata dal subentro di ADR Piemonte nei servizi di mediazione precedentemente svolti dall'Organismo autonomo della Camera di commercio di Torino. Tali servizi verranno assicurati dalla sede centrale presso l'Area Legale dell'Unione regionale, che ha aumentato di 1,25 FTE le risorse umane assegnate, attingendo da personale già dipendente al quale sono state modificate o incrementate le mansioni.

Le spese saranno sostenute in particolare per le seguenti attività:

- amministrazione dei procedimenti di mediazione attivati presso gli sportelli locali a cui dal 1° novembre 2017 si è aggiunto quello di Torino, compresi gli onorari dovuti ai mediatori per l'opera prestata;
- iniziative formative e promozionali, con attivazione di corsi base e di aggiornamento per mediatori, promozione dei servizi mediante convegni, seminari, pubblicità a mezzo stampa, pubblicazione e diffusione di materiale informativo sulla mediazione;
- strumentazioni telematiche, canoni, spese postali e simili.

Saranno da valutare eventuali convenzioni da stipulare in conseguenza della recente riforma delle Camere di commercio, sulle quali siamo in attesa di ricevere istruzioni da Unioncamere italiana.

| Attività               | Missione/programma      | Importo a budget |
|------------------------|-------------------------|------------------|
| Costi di funzionamento | Regolazione dei mercati | 90.000           |

#### **Assistenza e servizi alle Camere di Commercio associate € 7.700,00**

Le attività dell'Ufficio Legale per l'anno 2018 si pongono in sostanziale continuità con quelle realizzate durante gli ultimi anni, improntate essenzialmente nel mettere a disposizione delle Camere un servizio di

supporto e consulenza in materie giuridiche e l'attività di patrocinio in giudizio per il contenzioso. In particolare tale attività consisterà nella prestazione di consulenza, partecipazione alle udienze, redazione degli atti, gestione di eventuali accordi transattivi.

Una rilevante quota di attività continuerà ad essere dedicata all'attività davanti alle Commissioni Tributarie connessa al recupero del diritto annuale.

Per le questioni particolarmente complesse o che presentano un elevato carattere specialistico, l'Ufficio si potrà avvalere di consulenti esterni seppure in misura più limitata rispetto al passato in conseguenza delle misure di contenimento della spesa dettate dalla L. 78/2010 e dalla successiva legislazione di contenimento della spesa pubblica. L'Ufficio si propone di potenziare il monitoraggio della legislazione statale e regionale così come della giurisprudenza rilevante per le attività delle Camere.

Potranno inoltre, come di consueto, essere affrontate tematiche specifiche per le quali le Camere avvertono necessità di coordinamento o di indicazioni di comportamento uniforme, come ad esempio per i settori degli appalti e della contrattualistica in genere, delle sanzioni amministrative, del diritto annuale, dei protesti e degli aiuti pubblici alle imprese. Le attività comprenderanno, come di consueto, la costituzione di tavoli di lavoro tra i funzionari camerale competenti nei diversi settori.

Oltre alle attività svolte in favore delle Camere, l'Ufficio presterà la propria assistenza anche nello svolgimento delle attività interne o esterne direttamente riferibili a Unioncamere Piemonte, in stretto raccordo con la Direzione.

| Attività               | Missione/programma      | Importo a budget |
|------------------------|-------------------------|------------------|
| Costi di funzionamento | Regolazione dei mercati | 7.700            |

#### **Convenzione con Regione Piemonte Gestione Anagrafica Imprese Artigiane € 400.000**

L'attività di coordinamento con la Regione Piemonte per la delega ricevuta dalle Camere in materia di gestione anagrafica delle imprese artigiane (Legge regionale n. 5/2013) è in corso di rinnovo per il biennio 2018-2019 con il riconoscimento di 400.000,00 euro annui alle Camere a fronte della delega esercitata.

| Attività   | Missione/programma                     | Importo a budget |
|--|--|------------------|
| Convenzione Regione Piemonte Gestione Albo Imprese Artigiane | Competitività e sviluppo delle imprese | 400.000          |

#### **Convenzione con Camera di Commercio di Asti € 110.000**

- Si tratta di un'attività di collaborazione nell'ambito delle competenze in materia di metrologia legale al fine di supportare un'azione ancora più incisiva a favore delle imprese astigiane, anche in considerazione di quanto previsto dalle norme in materia di funzioni degli Enti camerale che

prevedono che determinate funzioni – tra queste comprendendo quelle attinenti alla regolazione del mercato – possano essere svolte in forma associata.

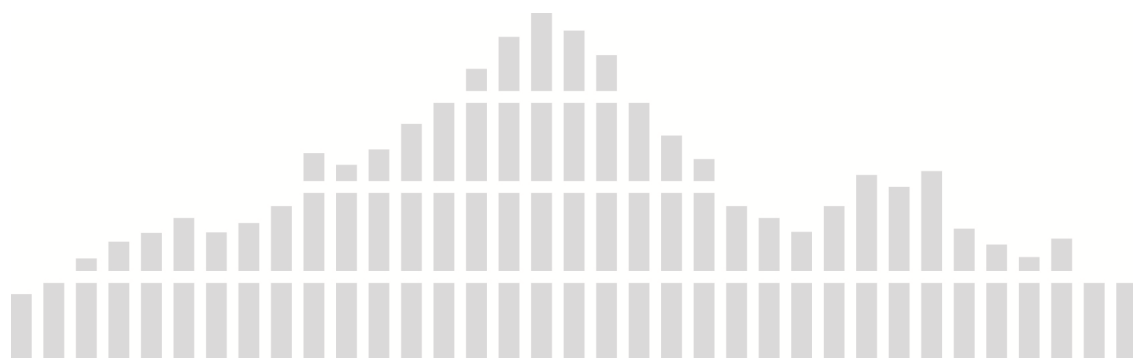
| <b>Attività</b>           | <b>Missione/programma</b> | <b>Importo a budget</b> |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Convenzione CCIAA di Asti | Regolazione dei Mercati   | 110.000                 |

**Quote ricorrenti e contributi € 95.225,00**

L'assistenza dell'Ufficio Legale verrà prestata, infine, come di consueto, anche in relazione alla gestione delle partecipazioni detenute dall'Unione regionale o dal sistema camerale piemontese, con particolare riguardo a eventuali modifiche statutarie, nomina di organi societari, costituzione di nuove società, cessione o acquisizione di nuove partecipazioni.

Le quote associative sono così composte :

| <b>Ente_Società</b>                                      | <b>Missione/programma</b>  | <b>Importo a budget</b> |
|--|--|-------------------------|
| Ceipiemonte  | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo | 60.725                  |
| Università Scienze enogastronomiche                      | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 8.000                   |
| Infocamere   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 2.000                   |
| Isnart   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 4.000                   |
| Borsa Merci telematica Scpa                              | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 4.500                   |
| Dintec   | Competitività e sviluppo delle imprese                                   | 1.500                   |
| ISDACI Istituto di Diritto Comm.le e Arbitrato di Milano | Regolazione dei mercati  | 3.000                   |
| CCI AlpMed asbl  | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo | 3.000                   |
| Erin Innovation Network                                  | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo | 2.700                   |
| Quote e contributi in corso d'anno                       | -  | 800                     |





L'Ufficio è impegnato in tutte le attività di comunicazione istituzionale dell'ente e coordina le iniziative condivise dalle Camere di commercio, attraverso:

- la gestione del **piano di comunicazione dell'ente e dell'immagine coordinata** (coordinamento editoriale di contenuti, grafica e stampa di materiale promozionale);
- la gestione di **eventuali budget pubblicitari** per tutti gli uffici (ideazione di campagne pubblicitarie per progetti speciali, anche in collaborazione con altri enti, e acquisto di spazi pubblicitari);
- la **cura dell'immagine coordinata dell'organismo intercamerale ADR Piemonte**;
- la redazione e il coordinamento editoriale della newsletter trimestrale Piemonte Congiuntura;
- il coordinamento e l'aggiornamento del **canale Twitter dell'ente (@Unioncamere\_Pie)** in sinergia con gli altri enti della rete camerale piemontese;
- il coordinamento e l'aggiornamento del **profilo Facebook Crescere Imprenditori**
- l'aggiornamento del **sito istituzionale di Unioncamere Piemonte** in tutte le sezioni e l'attività di coordinamento e supervisione sugli interventi effettuati dai referenti dei singoli uffici;

Nell'ottica delle trasformazioni che sta vivendo il Sistema camera piemontese e italiano, nonché in vista del cambio di sede che interesserà l'ente, si dovrà provvedere al **rifacimento del materiale di comunicazione**, compatibilmente con il budget, ad una risorsa in meno assegnata all'ufficio e in armonia con gli input istituzionali. Nello specifico, si dovrà valutare il restyling di:

- logo,
- brochure,
- carta intestata,
- cartelline,
- statuto.

Un altro importante tassello che dovrà essere valutato sarà quello del **sito internet istituzionale**, ormai obsoleto da un punto di vista tecnico, di struttura e accessibilità e grafica. La valutazione dovrà essere fatta in un'ottica di sistema, in accordo con le «linee guida di design per la Pubblica amministrazione» individuata da Agid.

Nel 2018 l'Ufficio Comunicazione sarà impegnato in un'altra grande sfida, in collaborazione con il Consiglio regionale del Piemonte: la **costituzione del comitato di Piemonte e Valle d'Aosta di PA Social**. PA Social è, infatti, la prima associazione italiana dedicata allo sviluppo della nuova comunicazione, quella portata avanti attraverso social network, chat, tutti gli strumenti innovativi messi a disposizione dal web. Prende

forma dall'esperienza del gruppo di lavoro #PASocial, nato nel novembre 2015 dall'idea e voglia di fare di comunicatori, capo uffici stampa, social media manager del Governo (Presidenza del Consiglio, tutti i Ministeri, varie istituzioni nazionali) e ancora operante con l'obiettivo di rendere la comunicazione pubblica delle istituzioni centrali sempre più efficace e a portata di cittadino. L'associazione PA Social ha l'obiettivo di proseguire e rafforzare il percorso di crescita di una rete nazionale della nuova comunicazione.

L'Ufficio Comunicazione curerà inoltre le **media relationships**, promuovendo l'immagine del sistema camerale presso i media e valorizzandone il ruolo di fonte autorevole in tema di dati e opinioni sulla dimensione economica e sociale del Piemonte, attraverso:

- la redazione e diffusione di **comunicati stampa e di dichiarazioni ufficiali** di natura giornalistica relativi a iniziative istituzionali, **presentazioni ufficiali o diffusioni di indagini economiche**;
- l'organizzazione di **conferenze stampa dell'ente** e il supporto agli uffici stampa delle Camere di commercio (compresa la Valle d'Aosta) nella realizzazione di conferenze stampa locali su temi e iniziative trasversali al sistema camerale piemontese;
- la **collaborazione con i principali uffici stampa a livello nazionale, regionale e provinciale**.

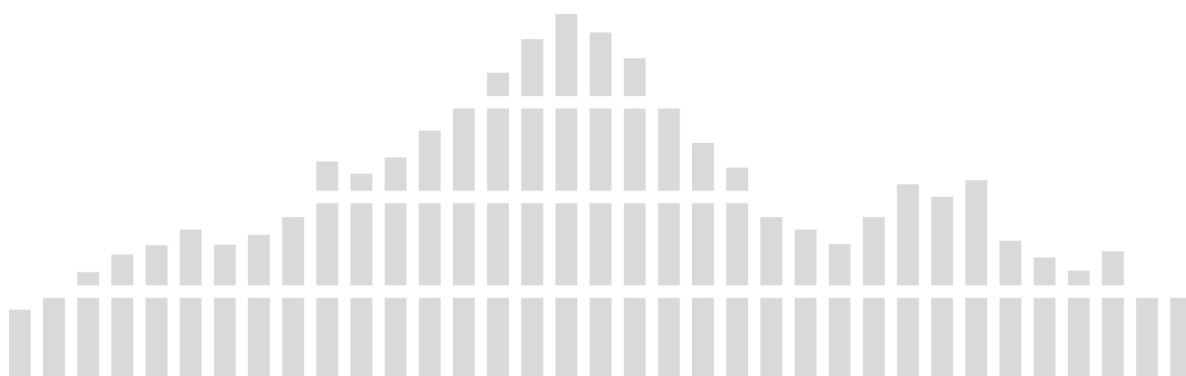
Tra le attività dell'Ufficio Comunicazione è ricompresa anche per quest'anno la **rassegna stampa** che permetterà a tutte le Camere di commercio piemontesi e al Centro estero per l'internazionalizzazione del Piemonte di avere quotidianamente un servizio quotidiano e tempestivo, su una piattaforma on line, studiato ad hoc per ogni esigenza territoriale. Dal sito sarà possibile scaricare la rassegna del giorno e inviarla via mail ad una lista di destinatari personalizzabile, consultare i singoli articoli del giorno ordinati per argomento/data/testata, selezionare l'ente di interesse e scaricare solo la relativa rassegna, effettuare ricerche per parole chiave, argomenti e testate.

**All'interno, invece, dell'accordo "Piemonte Outlook 2018" con Confindustria Piemonte, Unicredit e Intesa Sanpaolo è stato concordato un piano di comunicazione** che si articolerà nel seguente modo:

- Due comunicati stampa Unioncamere Piemonte e due comunicati stampa Confindustria Piemonte.
- Due eventi su temi più "alti" (organizzati a turno presso Intesa Sanpaolo e Unicredit):
- Un convegno annuale (fine Marzo). Sarà invitata la Regione Piemonte nella tavola rotonda. Le relazioni tecniche saranno solo a cura di Confindustria Piemonte (previsioni I trimestre 2018) e Unioncamere Piemonte (consuntivo anno 2017). Sarà inoltre previsto l'intervento di un economista della banca ospitante su temi prospettici. Il comunicato stampa post evento prevederà quattro loghi e quattro dichiarazioni.

- Un evento a porte chiuse (settembre/ottobre). Saranno invitate le Giunte degli enti. Le relazioni tecniche saranno solo a cura di Confindustria Piemonte (previsioni III e IV trimestre 2018) e Unioncamere Piemonte (consuntivo I semestre 2018). Il comunicato stampa post evento prevederà quattro loghi e quattro dichiarazioni (potrà essere supportato, se ritenuto opportuno dalla banca ospitante, dalla diffusioni di immagini, video o interviste concordate con gli uffici stampa dei partner).
- Canale twitter: il canale di informazione social diffonderà i dati comuni e potrà veicolare, con cadenza regolare, anche altri dati economici e statistici sia dei singoli partner che di eventuali altre fonti ufficiali (coordinamento tecnico Unioncamere Piemonte).
- Uso di Infografiche per valorizzare i dati, da veicolare anche col canale twitter.
- Spazio su newsletter “Piemonte congiuntura” di Unioncamere Piemonte a disposizione dei partner.

| <b>Attività</b>   | <b>Missione/programma</b>              | <b>Importo a budget</b> |
|---|--|-------------------------|
| Nuova immagine coordinata. Logo, carta intestata, brochure et varie | Competitività e sviluppo delle imprese | 7.000                   |
| Gestione rassegna stampa on-line                                    | Competitività e sviluppo delle imprese | 9.700                   |



L'ufficio Studi e Statistica effettua indagini e studi a carattere socio-economico in relazione ad aspetti congiunturali e strutturali, considerando livelli territoriali diversi. Collabora con gli uffici e i centri studi delle Camere di commercio, delle Unioni regionali, di Unioncamere italiana e della Regione Piemonte, al fine di coordinare il più possibile le attività. Dal 2003 è organo del Sistan, Sistema statistico nazionale. Fra le attività previste nel 2018:

**Analisi congiunturali**

In questa voce viene ricompresa l'attività di monitoraggio del comparto manifatturiero regionale, svolta attraverso un'indagine congiunturale trimestrale effettuata somministrando ad un campione significativo di imprese piemontesi con più di 2 addetti, stratificato in base alla provincia, alla classe dimensionale ed al settore, un questionario. I risultati dell'indagine vengono messi a disposizione delle singole Camere di commercio provinciali e trovano commento e diffusione nella newsletter elettronica Piemonte Congiuntura, pubblicata sul sito [www.piemonte.congiuntura.it](http://www.piemonte.congiuntura.it). Per l'attività di rilevazione dei quattro trimestri del 2018 il costo da sostenere è pari a 26mila euro.

**Convenzione con Camera di commercio di Cuneo in materia di studi e statistica**

In continuità con il quadriennio precedente anche nel 2018 l'ufficio studi e statistica di Unioncamere Piemonte supporterà la Camera di commercio di Cuneo nelle attività di diffusione della cultura statistica, analisi socio-economica del territorio cuneese e confronto con le realtà regionali, nazionali ed internazionali.

In particolare, Unioncamere Piemonte assicurerà alla Camera di commercio di Cuneo la disponibilità a coordinare e collaborare operativamente alla realizzazione delle attività dell'Ufficio Studi della Camera di commercio di Cuneo, garantendo così sia una maggior tempestività di divulgazione dei dati, sia un

**Analisi del grado di internazionalizzazione del Piemonte**

Nel 2018 l'ufficio Studi e Statistica analizzerà il grado di internazionalizzazione regionale attraverso l'aggiornamento dell'ormai consueto indice di internazionalizzazione del Piemonte.

**Excelsior 2018**

Unioncamere, in accordo con l'Agenzia Nazionale Politiche Attive del Lavoro (ANPAL) sta realizzando, insieme alle Camere di commercio dei diversi territori, il progetto Excelsior, già sviluppato con successo a partire dal 1997. Il progetto ha l'obiettivo di monitorare le prospettive dell'occupazione nelle imprese e la relativa richiesta di profili professionali, fornendo indicazioni di estrema utilità per supportare le scelte di programmazione della formazione, dell'orientamento e delle politiche del lavoro.

Anche nel 2018, come nell'annualità precedente, Unioncamere Piemonte supporterà le Camere del territorio che ne faranno richiesta per le attività di rilevazione del progetto.

### **Piemonte outlook**

Vista la proficua collaborazione che, ormai da anni, vede coinvolti Unioncamere Piemonte, Confindustria Piemonte, Unicredit e Intesa Sanpaolo sui temi della promozione economica e statistica, oltre che di analisi territoriale e settoriale del Piemonte, proseguirà anche nel 2018 il progetto Piemonte Outlook, finalizzato al sostegno della competitività territoriale del Piemonte attraverso una migliore conoscenza del tessuto produttivo locale.

### **Relazione alla Regione Piemonte del Sistema camerale ai sensi dell'art. 4 bis della L. 580/93**

In continuità con gli anni precedenti l'ufficio redigerà la Relazione alla Regione Piemonte del Sistema camerale ai sensi dell'art. 4 bis della L. 580/93, che recita al co. 2: "Le Unioni regionali presentano alle regioni, entro il 30 giugno di ogni anno, la relazione annuale sulle attività svolte dalle Camere di commercio con particolare riferimento a quelle in favore dell'economia locale."

### **Contributi per la redazione della Relazione Previsionale e Programmatica**

L'Ufficio Studi e statistica fornirà, nel mese di settembre 2018, i documenti di analisi contesto esterno regionale di tipo economico e istituzionale e i documenti di analisi del contesto economico esterno a livello provinciale, utili alle Camere di commercio per predisporre la propria Relazione Previsionale e Programmatica, prevista dal DPR 254 del 2 novembre 2005.

### **Comunicati stampa**

Nel 2018 l'ufficio si occuperà, come di consueto, della realizzazione dei comunicati stampa a carattere economico. In particolare verranno divulgate le informazioni relative all'andamento congiunturale del tessuto imprenditoriale piemontese, al commercio estero regionale e alle indagine tematiche realizzate dall'ufficio.

### **Richieste giornalisti/Enti**

Anche nel 2018, l'ufficio fornirà supporto nell'analisi ed elaborazione dei dati socioeconomici alle principali testate giornalistiche, nonché agli Enti che ne facciano richiesta.

| <b>Attività</b>   | <b>Missione/programma</b>              | <b>Importo a budget</b> |
|---|--|-------------------------|
| Analisi congiunturali   | Competitività e sviluppo delle imprese | 26.000                  |
| Convenzione con Camera di commercio di Cuneo in materia di studi e statistica | Competitività e sviluppo delle imprese | 35.000                  |
| Excelsior 2018  | Competitività e sviluppo delle imprese | 60.000                  |



## 4. Adempimenti previsti dal D.M. 27 marzo 2013

### 4.1 Budget economico annuale

| UNIONCAMERE PIEMONTE - BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2018(art. 2 comma 3 d.m. 27.03.2013) |           |                  |                 |                  |
|--|-----------|------------------|-----------------|------------------|
|  | ANNO 2018 |                  | ANNO 2017 rev.l |                  |
|  | Parziali  | Totali           | Parziali        | Totali           |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |           | <b>4.372.425</b> |                 | <b>4.733.163</b> |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale                                      |           | 0                |                 | 0                |
| a) contributo ordinario dello stato  |           | 0                |                 | 0                |
| b) corrispettivi da contratto di servizio  |           |                  |                 |                  |
| b1) con lo Stato   |           |                  |                 |                  |
| b2) con le Regioni   |           |                  |                 |                  |
| b3) con altri enti pubblici  |           |                  |                 |                  |
| a) con le CCIAA  |           |                  |                 |                  |
| b4) con l'Unione Europea   |           |                  |                 |                  |
| c) contributi in conto esercizio   |           | 3.563.425        |                 | 4.002.163        |
| c1) contributi dallo Stato   | 110.000   |                  | 400.000         |                  |
| c2) contributi da Regione  | 460.000   |                  | 470.000         |                  |
| c3) contributi da altri enti pubblici  | 60.000    |                  | 60.000          |                  |
| a) Quote Associative delle CCIAA   | 1.211.635 |                  | 1.264.346       |                  |
| b) Altri contributi e trasferimenti delle CCIAA                                      | 528.100   |                  | 454.867         |                  |
| c) Contributi fondo perequativo e Mise per progetti                                  | 0         |                  | 0               |                  |
| d) Altri   | 841.690   |                  | 991.950         |                  |
| c4) contributi dall'Unione Europea   | 352.000   |                  | 361.000         |                  |
| d) contributi da privati   |           | 0                |                 | 0                |

|  |           |                  |           |                  |
|--|-----------|------------------|-----------|------------------|
| e) proventi fiscali e parafiscali  |           | 0                |           | 0                |
| f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi                               | 809.000   | 809.000          | 731.000   | 731.000          |
| 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   |           |                  |           |                  |
| a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio                           |           |                  |           |                  |
| b) altri ricavi e proventi   |           |                  |           |                  |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |           | <b>4.372.425</b> |           | <b>4.733.163</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |           |                  |           |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                               |           | 0                |           | 0                |
| 7) per servizi   |           | 2.810.205        |           | 3.143.818        |
| a) erogazione di servizi istituzionali   | 2.595.923 |                  | 2.923.649 |                  |
| b) acquisizione di servizi   | 176.382   |                  | 182.269   |                  |
| c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro                                  | 0         |                  | 0         |                  |
| d) compensi ad organi amministrazione e controllo                                      | 37.900    |                  | 37.900    |                  |
| 8) per godimento beni di terzi   | 108.856   | 108.856          | 135.820   | 135.820          |
| 9) per il personale  |           | 1.370.106        |           | 1.483.262        |
| a) salari e stipendi   | 1.011.809 |                  | 1.059.377 |                  |
| b) oneri sociali   | 274.408   |                  | 337.495   |                  |
| c) trattamento fine rapporto   | 83.889    |                  | 86.390    |                  |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |           |                  |           |                  |
| e) altri costi   | 0         |                  | 0         |                  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni  |           | 40000            |           | 58000            |



|  |         |                  |         |                  |
|--|---------|------------------|---------|------------------|
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                       | 20000   |                  | 29000   |                  |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 20000   |                  | 29000   |                  |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |         | 0                |         | 0                |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide |         | 0                |         | 0                |
| 11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          |         | 0                |         | 0                |
| 12) accantonamento per rischi  | 0       | 0                | 0       | 0                |
| 13) altri accantonamenti   |         | 0                |         | 0                |
| 14) oneri diversi di gestione  |         | 162.311          |         | 162.835          |
| a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica                          | 142.151 |                  | 142.151 |                  |
| b) altri oneri diversi di gestione   | 20.160  |                  | 20.684  |                  |
| <b>Totale costi (B)</b>  |         | <b>4.491.478</b> |         | <b>4.983.735</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                              |         | <b>-119.053</b>  |         | <b>-250.572</b>  |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>   |         |                  |         |                  |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)                             |         | 0                |         | 0                |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                  |         |                  |         |                  |
| Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)  |         | 0                |         | 0                |
| <b>D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>   |         |                  |         |                  |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21)   |         | 0                |         | 0                |
| Risultato prima delle imposte  |         | -119.053         |         | -250.572         |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate                                | -70.600 | -70.600          | -47.000 | -47.000          |
| <b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>                                       |         | <b>-189.653</b>  |         | <b>-297.572</b>  |

## 4.2 Budget economico pluriennale

| UNIONCAMERE PIEMONTE-BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2018-2020 (art. 1 comma 2 d.m. 27.03.2013) |           |                  |           |                  |           |                  |
|--|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
|  | ANNO 2018 |                  | ANNO 2019 |                  | ANNO 2020 |                  |
|  | Parziali  | Totali           | Parziali  | Totali           | Parziali  | Totali           |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |           |                  |           |                  |           |                  |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale  |           | 4.372.425        |           | 4.372.425        |           | 4.372.425        |
| a) contributo ordinario dello stato  |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| b) corrispettivi da contratto di servizio  |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| b1) con lo Stato   |           |                  |           |                  |           |                  |
| b2) con le Regioni   |           |                  |           |                  |           |                  |
| b3) con altri enti pubblici  |           |                  |           |                  |           |                  |
| a) con le CCIAA  |           |                  |           |                  |           |                  |
| b4) con l'Unione Europea   |           |                  |           |                  |           |                  |
| c) contributi in conto esercizio   |           | 3.563.425        |           | 3.563.425        |           | 3.563.425        |
| c1) contributi dallo Stato   | 110.000   |                  | 110.000   |                  | 110.000   |                  |
| c2) contributi da Regione  | 460.000   |                  | 460.000   |                  | 460.000   |                  |
| c3) contributi da altri enti pubblici  | 60.000    |                  | 60.000    |                  | 60.000    |                  |
| a) Quote Associative delle CCIAA   | 1.211.635 |                  | 1.211.635 |                  | 1.211.635 |                  |
| b) Altri contributi e trasferimenti delle CCIAA  | 528.100   |                  | 528.100   |                  | 528.100   |                  |
| c) Contributi fondo perequativo e Mise per progetti  | 0         |                  | 0         |                  | 0         |                  |
| d) Altri   | 841.690   |                  | 841.690   |                  | 841.690   |                  |
| c4) contributi dall'Unione Europea   | 352.000   |                  | 352.000   |                  | 352.000   |                  |
| d) contributi da privati   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| e) proventi fiscali e parafiscali  |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi                                       | 809.000   | 809.000          | 809.000   | 809.000          | 809.000   | 809.000          |
| 2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti       |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 4) incremento di immobili per lavori interni   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 5) altri ricavi e proventi   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| b) altri ricavi e proventi   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |           | <b>4.372.425</b> |           | <b>4.372.425</b> |           | <b>4.372.425</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |           |                  |           |                  |           |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                     |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 7) per servizi   |           | 2.810.205        |           | 2.810.205        |           | 2.810.205        |
| a) erogazione di servizi istituzionali   | 2.595.923 |                  | 2.595.923 |                  | 2.595.923 |                  |
| b) acquisizione di servizi   | 176.382   |                  | 176.382   |                  | 176.382   |                  |
| c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro  |           |                  |           |                  |           |                  |
| d) compensi ad organi amministrazione e controllo  | 37.900    |                  | 37.900    |                  | 37.900    |                  |
| 8) per godimento beni di terzi   | 108.856   | 108.856          | 108.856   | 108.856          | 108.856   | 108.856          |
| 9) per il personale  |           | 1.370.106        |           | 1.180.453        |           | 1.180.453        |
| a) salari e stipendi   | 1.011.809 |                  | 862.618   |                  | 862.618   |                  |
| b) oneri sociali   | 274.408   |                  | 233.946   |                  | 233.946   |                  |
| c) trattamento fine rapporto   | 83.889    |                  | 83.889    |                  | 83.889    |                  |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| e) altri costi   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 10) ammortamenti e svalutazioni  |           | 40.000           |           | 40.000           |           | 40.000           |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | 20.000    |                  | 20.000    |                  | 20.000    |                  |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 20.000    |                  | 20.000    |                  | 20.000    |                  |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide     |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci              |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 12) accantonamento per rischi  |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 13) altri accantonamenti   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| 14) oneri diversi di gestione  |           | 162.311          |           | 162.311          |           | 162.311          |
| a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica                              | 142.151   |                  | 142.151   |                  | 142.151   |                  |
| b) altri oneri diversi di gestione   | 20.160    |                  | 20.160    |                  | 20.160    |                  |
| <b>Totale costi (B)</b>  |           | <b>4.491.478</b> |           | <b>4.301.825</b> |           | <b>4.301.825</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                                  |           | <b>-119.053</b>  |           | <b>70.600</b>    |           | <b>70.600</b>    |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>   |           |                  |           |                  |           |                  |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)</b>                          |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                      |           |                  |           |                  |           |                  |
| <b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>   |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| <b>D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>   |           |                  |           |                  |           |                  |
| <b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>  |           | 0                |           | 0                |           | 0                |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>   |           | -119.053         |           | 70.600           |           | 70.600           |
| <b>Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate</b>                             | -70.600   | -70.600          | -70.600   | -70.600          | -70.600   | -70.600          |
| <b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>   |           | <b>-189.653</b>  |           | <b>0</b>         |           | <b>0</b>         |

#### 4.3 Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa complessiva per missioni e programmi

| <b>PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA 2018</b> |   |                       |   |   |   |
|---|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>ENTRATE</b>                                    |   |                       | <b>CREDITI A BREVE A BUDGET 2018 E INCASSABILI NEL 2018</b> | <b>CREDITI MEDIO-LUNGO TERMINE A BUDGET 2017 E INCASSABILI NEL 2018</b> | <b>CREDITI MEDIO-LUNGO TERMINE A BUDGET 2018 E INCASSABILI NEL 2019</b> |
| <b>LIVELLO</b>                                    | <b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>   | <b>TOTALE ENTRATE</b> |   |   |   |
| <b>I</b>  | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   | <b>3.963.425</b>      | <b>3.563.425</b>  | <b>400.000</b>  | <b>0</b>  |
| <b>II</b>   | <b>Trasferimenti correnti</b>   | <b>3.963.425</b>      | <b>3.563.425</b>  | <b>400.000</b>  | <b>0</b>  |
| <b>III</b>  | <b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>                            | <b>3.611.425</b>      | <b>3.211.425</b>  | <b>400.000</b>  | <b>0</b>  |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato                                       | 510.000               | 110.000   | 400.000   | 0   |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate | 460.000               | 460.000   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio                            | 1.739.735             | 1.739.735   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti   | 0                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere                              | 0                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali         | 901.690               | 901.690   | -   | -   |
| <b>III</b>  | <b>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>               | <b>352.000</b>        | <b>352.000</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea                                 | 352.000               | 352.000   | -   | -   |
| <b>I</b>  | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>  | <b>986.980</b>        | <b>986.980</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>II</b>   | <b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>         | <b>986.980</b>        | <b>986.980</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>III</b>  | <b>Vendita di beni</b>  |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | <b>Vendita di servizi</b>   | <b>986.980</b>        | <b>986.980</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>IV</b>   | Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi (Aggiungere iva)                | 986.980               | 986.980   | -   | -   |
| <b>III</b>  | <b>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                                     |                       |   |   |   |
| <b>IV</b>   | Affitti attivi  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>II</b>   | <b>Interessi attivi</b>   |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine                            | -                     | -   | -   | -   |
| <b>III</b>  | Interessi attivi da titoli o finanziamenti medio - lungo termine                      | -                     | -   | -   | -   |
| <b>III</b>  | <b>Altri interessi attivi</b>   |                       |   |   |   |
| <b>IV</b>   | Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Interessi attivi da altri   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Proventi mobiliari  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Altri proventi finanziari   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>II</b>   | <b>Altre entrate da redditi di capitale</b>   |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | Rendimenti da fondi comuni d'investimento   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>III</b>  | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi                                    | -                     | -   | -   | -   |
| <b>III</b>  | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi                               | -                     | -   | -   | -   |
| <b>III</b>  | Altre entrate da redditi di capitale  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>II</b>   | <b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>  |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | <b>Indennizzi da assicurazione</b>  |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | <b>Rimborsi in entrata</b>  |                       |   |   |   |
| <b>IV</b>   | Rimborsi da Unioncamere Nazionale   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Rimborsi da Camere di commercio   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>III</b>  | <b>Altre entrate correnti n.a.c.</b>  |                       |   |   |   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di terreni  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di fabbricati   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di Impianti e macchinari  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di altri beni materiali   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di immobilizzazioni immateriali   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di immobilizzazioni finanziarie   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento                          | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di partecipazioni in altre imprese  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di titoli di Stato  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>IV</b>   | Alienazione di altri titoli   | -                     | -   | -   | -   |
| <b>I</b>  | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>  |                       |   |   |   |
| <b>II</b>   | <b>Contributi agli investimenti</b>   |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | <b>Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche</b>                      |                       |   |   |   |
| <b>IV</b>   | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Camere di commercio                       | -                     | -   | -   | -   |
| <b>II</b>   | <b>Trasferimenti in conto capitale</b>  |                       |   |   |   |
| <b>I</b>  | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                  |                       |   |   |   |
| <b>II</b>   | <b>Entrate da alienazione di attivita' finanziarie</b>                                |                       |   |   |   |
| <b>II</b>   | <b>Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie</b>                           |                       |   |   |   |
| <b>III</b>  | <b>Prelievi da depositi bancari</b>   |                       |   |   |   |
| <b>IV</b>   | prelievi per cassa  | -                     | -   | -   | -   |
| <b>I</b>  | <b>ACCENSIONE PRESTITI</b>  |                       |   |   |   |
| <b>I</b>  | <b>ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>                                   |                       |   |   |   |
| <b>I</b>  | <b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                      |                       |   |   |   |
|   | <b>PREVISIONE TOTALE DI ENTRATA</b>   | <b>4.950.405</b>      | <b>4.550.405</b>  | <b>400.000</b>  | <b>0</b>  |

| PREVISIONI DI SPESA<br>COMPLESSIVA PER MISSIONI E<br>PROGRAMMI 2018 | 011  | 012   | 016  | 032  | 032  | 033                |
|---|--|---|--|--|--|--------------------|
|   | Competitività e sviluppo delle imprese   | Regolazione dei mercati                             | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo        | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni         | Fondi da ripartire |
|   | 005  | 004   | 005  | 002  | 003  | 001                |
|   | Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | Indirizzo politico                                     | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | Fondi da assegnare |
|   | 4  | 4   | 4  | 1  | 1  | 4                  |
|   | AFFARI ECONOMICI   | AFFARI ECONOMICI                                    | AFFARI ECONOMICI   | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI       | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI               | AFFARI ECONOMICI   |
|   | 1  | 1   | 1  | 1  | 3  | 1                  |
| Affari generali economici, commerciali e del lavoro                 | Affari generali economici, commerciali e del lavoro  | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri    | SERVIZI GENERALI                                       | Affari generali economici, commerciali e del lavoro            |                    |
| <b>SPESE CORRENTI</b>   | € 2.773.025  | € 558.467   | € 475.381  | € 37.900   | € 818.504  | € -                |
| <b>REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE</b>                                 | € 381.128  | € 309.576   | € 351.099  | € -  | € 244.414  | € -                |
| Competenze fisse e accessorie a favore del personale                | € 299.816  | € 243.530   | € 276.194  | € -  | € 192.269  | € -                |
| CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO ENTE                                    | € 81.312   | € 66.047  | € 74.905   | € -  | € 52.145   | € -                |
| <b>IMPOSTE E TASSE</b>  |  |   |  |  |  |                    |
| <b>ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>                                   | € 2.367.040  | € 228.700   | € 101.383  | € -  | € 518.149  | € -                |
| Acquisto di beni non sanitari                                       |  |   |  |  | € -  |                    |
| Acquisto di servizi non sanitari                                    | € 2.367.040  | € 228.700   | € 101.383  | € -  | € 518.149  | € -                |
| <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                       | € 24.858   | € 20.191  | € 22.899   | € -  | € 15.941   | € -                |
| Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche              | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Contributi e trasferimenti a famiglie (utilizzo tfr)                | € 24.858   | € 20.191  | € 22.899   | € -  | € 15.941   | € -                |
| <b>Interessi passivi</b>  | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Interessi passivi su Mutui e altri finanziamenti                    | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| <b>Altre spese correnti</b>   | € -  | € -   | € -  | € 37.900   | € -  | € -                |
| Fondi di riserva e altri accantonamenti                             | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Premi di assicurazione  | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Altre spese correnti n.a.c.   | € -  | € -   | € -  | € 37.900   | € -  | € -                |
| <b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                      |  |   |  |  |  |                    |
| <b>INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b>               | € -  | € -   | € -  | € -  | € 40.000   | € -                |
| BENI MATERIALI  | € -  | € -   | € -  | € -  | € 20.000   | € -                |
| BENI IMMATERIALI  | € -  | € -   | € -  | € -  | € 20.000   | € -                |
| <b>SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                   | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| <b>ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                        | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Acquisizioni di partecipazioni, azioni e conferimenti di capitale   | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Acquisizione di quote Fondi comuni di investimento                  | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| <b>RIMBORSO PRESTITI</b>  | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine          | € -  | € -   | € -  | € -  | € -  | € -                |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE (COLONNE E/F/G/H/I)</b>                | € 4.663.278  |   |  |  |  |                    |

#### 4.4 Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio

| 011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE  |                        |                  |  |                        |  |
|--|------------------------|------------------|--|------------------------|--|
| 005 - REGOLAMENTAZIONE, INCENTIVAZIONE DEI SETTORI IMPRENDITORIALI, RIASSETTI INDUSTRIALI, SPERIMENTAZIONE TECNOLOGICA, LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE, TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE |                        |                  |  |                        |  |
| INDICATORE   | TIPOLOGIA              | UNITA' DI MISURA | ALGORITMO DI CALCOLO   | FONTE                  | COSA MISURA  |
| Livello di copertura dei settori economici mediante indagini statistiche   | Efficienza             | 0%               | Numero di settori per cui è stata realizzata almeno un'indagine statistica nell'anno "n"/Totale settori economici interessati (ad es. Agricoltura; Artigianato; Commercio; Industria; Altri settori)                               | Rilevazione interna UR | Misura la copertura dei settori economici mediante indagini statistiche effettuate dalle Unioni regionali  |
| Volume medio di attività gestito dal personale addetto all'ufficio studi   | Efficienza             | 0                | N° pubblicazioni, studi e ricerche realizzate nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'ufficio studi nell'anno "n"   | Rilevazione interna UR | Misura dell'efficienza con cui l'Unione regionale gestisce il servizio di pubblicazioni statistica e di analisi dell'economia regionale                |
| Incidenza personale dedicato alle attività dell'ufficio studi  | Qualità                | 7%               | Personale (espresso in FTE) impiegato nell'ufficio studi nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n"   | Rilevazione interna UR | Misura l'impegno dell'Unione regionale nell'offrire servizi relativi all'attività dell'ufficio studi   |
| 012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI  |                        |                  |  |                        |  |
| 004 - VIGILANZA SUI MERCATI E SUI PRODOTTI, PROMOZIONE DELLA CONCORRENZA E TUTELA DEI CONSUMATORI  |                        |                  |  |                        |  |
| INDICATORE   | TIPOLOGIA              | UNITA' DI MISURA | ALGORITMO DI CALCOLO   | FONTE                  | COSA MISURA  |
| Grado di copertura delle iniziative camerali di regolazione del mercato e vigilanza  | Efficienza             | 85%              | Totale pratiche gestite come servizio associato/Totale pratiche gestite da Camere piemontesi   | Rilevazione interna UR | Misura il grado di copertura della gestione associata di mediazione ed arbitrato rispetto al totale gestito dalle Camere piemontesi                    |
| Incidenza personale dedicato alle attività di regolazione del mercato e vigilanza  | Qualità                | 19%              | Personale (espresso in FTE) impiegato in attività di regolazione del mercato e vigilanza nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n"   | Rilevazione interna UR | Misura l'impegno dell'Unione regionale nell'offrire servizi di regolazione del mercato e vigilanza   |
| 016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO  |                        |                  |  |                        |  |
| 005 - SOSTEGNO ALL'INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE E PROMOZIONE DEL MADE IN ITALY   |                        |                  |  |                        |  |
| INDICATORE   | TIPOLOGIA              | UNITA' DI MISURA | ALGORITMO DI CALCOLO   | FONTE                  | COSA MISURA  |
| Grado di partecipazione alle iniziative di internazionalizzazione  | Efficacia              | 130              | Imprese della regione che anno aderito alle iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "n"/Totale iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "n"       | Rilevazione interna UR | Misura il numero medio di imprese partecipanti alle iniziative dell'Unione regionale in tema di internazionalizzazione per ogni iniziativa realizzata. |
| Grado di copertura delle iniziative camerali di internazionalizzazione   | Efficacia              | 4%               | Totale iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "n"/Totale iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Camere  | Rilevazione interna UR | Misura il grado di copertura delle iniziative camerali in materia di internazionalizzazione da parte delle Unioni regionali                            |
| Incidenza personale dedicato alle attività di internazionalizzazione   | Qualità                | 26%              | Personale (espresso in FTE) impiegato in attività di internazionalizzazione nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n"  | Rilevazione interna UR | Misura l'impegno dell'Unione regionale nell'offrire servizi di internazionalizzazione  |
| 032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE   |                        |                  |  |                        |  |
| 004 - SERVIZI GENERALI, FORMATIVI ED APPROVVIGIONAMENTI PER LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE   |                        |                  |  |                        |  |
| INDICATORE   | TIPOLOGIA              | UNITA' DI MISURA | ALGORITMO DI CALCOLO   | FONTE                  | COSA MISURA  |
| Incidenza personale di supporto alle CCIAA   | Qualità                | 26%              | Personale (espresso in FTE) impiegato in servizi di supporto alle Camere (escluso studi e ricerche, regolazione del mercato e vigilanza, internazionalizzazione) nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n" | Rilevazione interna UR | Misura l'impegno dell'Unione regionale per supportare le Camere di commercio della propria regione   |
| Tempo medio di pagamento delle fatture passive   | Qualità                | 30               | Sommatoria giorni che intercorrono tra la data del ricevimento e la data del mandato di pagamento delle fatture passive pagate nell'anno "n"/N° di fatture passive pagate nell'anno "n"  | Rilevazione interna UR | Il tempo medio necessario all'Unione regionale per pagare le fatture passive   |
| INDICATORI ECONOMICO PATRIMONIALI (TRASVERSALI)  |                        |                  |  |                        |  |
| INDICATORE   | TIPOLOGIA              | UNITA' DI MISURA | ALGORITMO DI CALCOLO   | FONTE                  | COSA MISURA  |
| Capacità di autofinanziamento  | Economico patrimoniale | 68%              | (Totale Proventi gestione corrente - Risorse da CCIAA)/Totale Oneri Gestione Corrente  | Bilancio consuntivo    | Misura la capacità dell'Unione regionale di coprire i propri costi di gestione senza il supporto camerale  |
| Incidenza costi strutturali  | Economico patrimoniale | 43%              | Oneri di struttura/Totale Oneri Gestione Corrente  | Bilancio consuntivo    | Misura la capacità dell'Unione regionale di destinare risorse per interventi a favore delle Camere   |
| Incidenza delle entrate per servizi  | Economico patrimoniale | 15%              | Proventi da gestione di servizi commerciali/Totale Proventi gestione corrente  | Bilancio consuntivo    | Misura la capacità dell'Unione regionale di reperire risorse dal mercato   |

## 5. Relazione del Collegio dei Revisori al Preventivo Economico 2018

Il Collegio, riunitosi per l'esame dell'intera documentazione relativa al bilancio preventivo per l'anno 2018 al fine di redigere l'apposita relazione, prende atto che il bilancio previsionale per l'anno 2018 è stato redatto in ossequio alla normativa dettata dal D.M. 27 marzo 2013 in materia di "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica". In particolare, il suddetto decreto prevede che (art. 1) il processo di pianificazione, programmazione e budget delle amministrazioni pubbliche sia rappresentato - almeno - dal budget economico annuale e dal budget economico pluriennale (tre anni) da aggiornare annualmente in occasione dell'approvazione del bilancio preventivo. Si sottolinea che la nuova normativa è stata dall'Ente recepita senza eccezioni, in coerenza con le linee guida approvate con deliberazione n. 50 del 31 ottobre 2013.

Il Collegio prende atto che il fascicolo di Bilancio Preventivo per l'anno 2018 è costituito da:

- Relazione tecnica
- Linee strategiche e programma uffici anno 2018
- Budget 2018
- Budget economico pluriennale
- Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa complessiva articolato per missioni e programmi
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità con le linee guida ministeriali

Al Collegio preme sottolineare che il bilancio previsionale 2018 è stato redatto con criteri prudenziali e le sue risultanze riflettono la situazione di incertezza che gli Enti come questo vivono oggi e, pertanto, il Bilancio risulta essere, come per i precedenti 2017, 2016 e 2015, assolutamente ridimensionato rispetto al 2014 e precedenti.

L'esame degli aspetti "numerici" del bilancio preventivo per l'anno 2018 dimostra che nel loro insieme rispecchiano pienamente le linee di azione sopra esposte.

Il totale dei costi e dei ricavi riportati sul prospetto di bilancio preventivo in esame prevedono che la gestione relativa alla competenza per il 2018 si chiuda con un disavanzo economico, come da dettaglio:

|   | 2018             | 2017             |
|---|------------------|------------------|
| <b>A) Valore della Produzione</b>                               | <b>4.372.425</b> | <b>4.733.163</b> |
| Di cui:   |                  |                  |
| - Contributi in conto esercizio                                 | 3.563.425        | 4.002.163        |
| - Ricavi per cessione prodotti e prestazione di servizi         | 809.000          | 731.000          |
|   | <b>4.491.478</b> | <b>4.983.735</b> |
| <b>B) Costi della Produzione</b>                                |                  |                  |
| Di cui:   | 2.810.205        | 3.143.818        |
| - Per Servizi   | 108.856          | 135.820          |
| - Per Godimento beni di terzi                                   | 1.370.106        | 1.483.262        |
| - Per il Personale  | 40.000           | 58.000           |
| - Per Ammortamenti e svalutazioni                               | -                | -                |
| - Per Accantonamenti per rischi                                 | 162.311          | 162.835          |
| - Per Oneri diversi di gestione                                 |                  |                  |
|   | <b>(119.053)</b> | <b>(250.572)</b> |
| <b>Differenza Tra Valore e Costi della Produzione (A-B)</b>     | -                | -                |
| <b>C) Proventi ed Oneri Finanziari</b>                          | -                | -                |
| <b>D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie</b>          | -                | -                |
| <b>E) Proventi ed Oneri Straordinari</b>                        | <b>(119.053)</b> | <b>(250.572)</b> |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>                            | <b>(70.600)</b>  | <b>(47.000)</b>  |
| <b>Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b> | <b>(189.653)</b> | <b>(297.572)</b> |
| <b>Avanzo / Disavanzo economico dell'Esercizio</b>              |                  |                  |

La riclassificazione delle varie voci del prospetto di bilancio preventivo 2018 secondo la rinnovata normativa consente una rapida comparabilità tra gli importi a budget 2017 (asestati) e quelli previsti per il 2018.

Va sottolineato che i budget predisposti dall'Ente sono sempre caratterizzati dal costante richiamo al principio di prudenza per cui vengono indicate soltanto le entrate certe o quelle relative a progetti in corso di perfezionamento sebbene l'analisi storica dei dati abbia dimostrato fino ad oggi che assestamenti successivi al budget evidenziano generalmente incrementi.

Esaminando nel dettaglio le voci di entrata ed uscita si evince quanto la situazione di incertezza si rifletta sul Bilancio Preventivo; il taglio al Budget deriva da una politica prudenziale dell'Ente che ben si adatta alla conclamata Spending Review che dovrebbe interessare tutta la Pubblica Amministrazione.

Il brusco taglio ha già caratterizzato i budget 2015, 2016 e 2017 che, nella loro prima stesura, è risultato essere decisamente inferiore rispetto al periodo precedente per poi stabilizzarsi in un punto intermedio. Il Budget 2018, pur risultando contratto rispetto a quello - asestato - del periodo precedente, si discosta da esso per un 8% circa.

L'analisi in dettaglio delle varie voci evidenzia per quanto riguarda il valore della produzione una netta contrazione della voce "contributi in conto esercizio" pari al 10% circa sostanzialmente imputabile ad una netta contrazione della voce "c1) contributi dallo Stato" (-70% circa).

Per quanto riguarda la voce "quote associative delle CCIAA" si precisa che il decremento (peraltro minimo) non deriva dalla riduzione dell'aliquota contributiva - stabile al 2,16% -, bensì da una ulteriore riduzione, rispetto al 2017, della base imponibile utilizzata per il computo, così come disposto dal D.L. 90/2014.

Per quanto riguarda i costi della produzione la contrazione del budget si manifesta sostanzialmente nei costi per servizi legati alla erogazione di servizi istituzionali, diretta conseguenza delle minori entrate da quote associative. Del pari anche i costi per il personale, mentre la contrazione dei "costi per beni di terzi" deriva da una riduzione nei canoni di locazione degli uffici sia di Torino sia di Bruxelles a seguito di trasferimento presso locali di proprietà CCIAA per quanto riguarda Torino e di proprietà Unioncamere Italiana per quanto riguarda Bruxelles.

Il Collegio prende atto del budget economico triennale 2017/2019 ex D.M. 27/03/2013 e dei criteri di redazione dello stesso.

Infine, prende atto altresì delle note esplicative fornite dall'Ente relative ai criteri adottati per la redazione del modello previsionale delle entrate e delle uscite.



Il Collegio ritiene doveroso sottolineare ancora una volta come il bilancio preventivo sia stato redatto nel pieno rispetto delle linee guida adottate per la sua predisposizione.

Inoltre, coglie qui l'occasione per ringraziare tutta la struttura per l'assistenza ricevuta e per l'impegno e la collaborazione sempre dimostrati.

Tenuto conto di quanto sopra esposto e con le considerazioni che precedono, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2018.

Dott. Pier Vittorio Vietti, Presidente

Dott. Andrea Girardi, Sindaco

Dott. Marco Caviglioli, Sindaco

