

CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI TRENTO - SPESA COMPLESSIVA BILANCIO CONSUNTIVO 2015											
USCITE											
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	11	12	12	16	32	32	33	33	90	91
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
		5	4	4	5	2	3	1	2	1	1
		Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	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	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
		4	4	1	4	1	1	1	1	1	1
		AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
		1	1	3	1	1	3	1	3	3	3
Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali	
PERSONALE											
Competenze a favore del personale											
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	€ 739.839,45	€ 353.836,26	€ 804.173,31		€ 289.502,39	€ 1.029.341,83				
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato										
1103	Arretrati di anni precedenti										
Ritenute a carico del personale											
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	€ 112.033,25	€ 53.581,12	€ 121.775,27		€ 43.839,10	€ 155.872,35				
1202	Ritenute erariali a carico del personale	€ 238.101,63	€ 113.874,69	€ 258.806,12		€ 93.170,20	€ 331.271,83				
1203	Altre ritenute al personale per conto terzi	€ 7.866,57	€ 3.762,27	€ 8.550,62		€ 3.078,22	€ 10.944,79				
Contributi a carico dell'ente											
1301	Contributi obbligatori per il personale	€ 289.631,99	€ 138.519,65	€ 314.817,39		€ 113.334,26	€ 402.966,25				
1302	Contributi aggiuntivi										
Interventi assistenziali											
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	€ 14.811,99	€ 7.091,60	€ 16.100,03		€ 5.797,00	€ 20.607,78				
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	€ 34.578,83	€ 16.537,70	€ 37.585,68		€ 13.530,84	€ 48.109,65				
1599	Altri oneri per il personale	€ 48.434,22	€ 23.164,18	€ 52.645,89		€ 18.952,52	€ 67.386,75				
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI											
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	€ 10.871,45	€ 4.098,84	€ 5.417,09		€ 1.950,16	€ 6.933,80				
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	€ 860,24	€ 411,43	€ 935,06		€ 336,60	€ 1.196,84				
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	€ 20.313,51	€ 419,07	€ 952,41		€ 342,85	€ 1.552,06				
2104	Altri materiali di consumo	€ 111.331,42	€ 249,50	€ 599,03		€ 204,13	€ 725,75				
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	€ 18.714,95									
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su co.co.co	€ 12.266,67	€ 511,11	€ 4.204,88							
2107	Lavoro interinale										
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	€ 4.470,00	€ 2.460,00	€ 6.570,00		€ 1.649,00	€ 10.637,20				
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	€ 36.940,00	€ 1.180,00								
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	€ 15.000,00					€ 5.458,72				
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	€ 265.030,29									
2112	Spese per pubblicità	€ 43.798,50	€ 3.321,00								
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	€ 71.727,29	€ 27.241,68	€ 61.912,91		€ 22.288,49	€ 80.236,05				
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	€ 19.105,12	€ 9.137,23	€ 20.766,43		€ 7.475,91	€ 26.581,03		€ 29.652,48		
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	€ 5.693,01	€ 2.722,74	€ 6.188,06		€ 2.227,70	€ 7.920,71				
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	€ 17.585,28	€ 8.410,35	€ 19.114,43		€ 6.881,20	€ 24.466,47				
2117	Utenze e canoni per altri servizi	€ 3.460,24	€ 1.654,90	€ 3.761,13		€ 1.354,00	€ 4.814,25				
2118	Riscaldamento e condizionamento	€ 9.049,55	€ 4.328,04	€ 9.836,47		€ 3.541,12	€ 12.590,68				
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	€ 20.317,62									
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate			€ 401,49			€ 10.155,47				
2121	Spese postali e di recapito	€ 13.272,47	€ 6.347,70	€ 14.426,59		€ 5.193,57	€ 18.466,04				
2122	Assicurazioni	€ 9.198,85	€ 4.848,45	€ 9.998,75		€ 16.770,55	€ 12.798,40				
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	€ 64.697,04	€ 53.674,53	€ 197.470,47		€ 15.542,43	€ 187.444,33				
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	€ 2.209,61	€ 1.056,77	€ 2.401,76		€ 864,63	€ 3.074,25				
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	€ 24.610,89	€ 11.770,42	€ 26.750,96		€ 9.630,35	€ 34.241,23				
2126	Spese legali					€ 4.906,40					

6118	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di previdenza																						
6119	Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità portuali																						
6120	Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali																						
6121	Contributi e trasferimenti per investimenti a Università																						
6122	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti Parco																						
6123	Contributi e trasferimenti per investimenti a ARPA																						
6124	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca locali																						
6199	Contributi e trasferimenti per investimenti a altre Amministrazioni Pubbliche locali																						
	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati																						
6201	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende speciali																						
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese																						
6206	Contributi e trasferimenti per investimenti a famiglie																						
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private																						
6208	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti esteri																						
OPERAZIONI FINANZIARIE																							
7100	Versamenti a conti bancari di deposito									€	3.126.164,12												
7200	Deposito cauzionale per spese contrattuali																						
7300	Restituzione di depositi cauzionali																						
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato									€	5.700,00												
	Concessione di crediti																						
7401	Concessione di crediti alle Unioni regionali																						
7402	Concessione di crediti ad altre amministrazioni pubbliche																						
7403	Concessione di crediti a aziende speciali																						
7404	Concessione di crediti ad altre imprese																						
7405	Concessione di crediti a famiglie																						
7406	Concessione di crediti a Istituzioni sociali private																						
7407	Concessioni di crediti a soggetti esteri																						
7500	Altre operazioni finanziarie	138,00	66,00	150,00		54,00	192,00			€	1.150.303,41												
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI																							
8100	Rimborso anticipazioni di cassa																						
8200	Rimborso mutui e prestiti																						
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)																						
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)																						
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)																						
		€	4.722.935,52	€	949.516,77	€	2.202.006,49	€	-	€	1.385.243,84	€	2.801.103,79	€	-	€	-	€	-	€	4.607.551,53	€	-

VOCI DI USCITA	Missione 011 - Competitività e sviluppo delle imprese	Missione 012 - Regolazione dei mercati	Missione - 012 Regolazione dei mercati	Missione - 016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Missione - 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Missione - 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Missione - 033 Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	TOTALE
	Programma 011. 005 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Programma 012.004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Programma 012.004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Programma 016.005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Programma 032.002 - Indirizzo politico	Programma 032.004 - Servizi e affari generali delle amministrazioni pubbliche	Programma 033.001 - Fondi da assegnare	001 - Servizi per conto terzi e partite di giro	
	4 - AFFARI ECONOMICI	4 - AFFARI ECONOMICI	1 - SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	4 - AFFARI ECONOMICI	1 - SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	1 - SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	1 - SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	1 - SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
	1 - Affari generali economici, commerciali e del lavoro	1 - Affari generali economici, commerciali e del lavoro	3 - Servizi generali	1 - Affari generali economici, commerciali e del lavoro	1 - Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	3 - Servizi generali	1 - Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	3 - Servizi generali	
USCITE 2015 - PREVISIONE									
1	PERSONALE	€ 1.494.540,00	€ 714.780,00	€ 1.624.500,00		€ 584.820,00	€ 2.079.360,00		€ 6.498.000,00
2	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	€ 841.233,00	€ 203.237,00	€ 519.276,00		€ 153.236,00	€ 597.296,00		€ 2.314.278,00
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	€ 7.050,00				€ 422.000,00	€ 32.000,00		€ 461.050,00
4	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI A SOGGETTI PRIVATI	€ 1.720.000,00							€ 1.720.000,00
5	RIMBORSI		€ 1.700,00	€ 300,00			€ 10.000,00		€ 12.000,00
6	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 23.600,00	€ 14.188,00	€ 18.309,00		€ 6.592,00	€ 30.911,00		€ 93.600,00
7	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI								€ -
8	IMPOSTE E TASSE	€ 116.755,72	€ 55.524,04	€ 126.191,00		€ 45.428,76	€ 161.524,48	€ 65.000,00	€ 570.424,00
9	ALTRE SPESE CORRENTI	€ 123.000,00	€ 13.000,00	€ 7.000,00		€ 301.500,00	€ 6.000,00		€ 450.500,00
10	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	€ 38.785,00	€ 18.549,00	€ 48.157,00		€ 15.177,00	€ 76.816,00		€ 197.484,00
11	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE								€ -
12	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI A PA								€ -
13	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI A PRIVATI								€ -
14	OPERAZIONI FINANZIARIE						€ 7.000,00		€ 7.000,00
15	CONCESSIONE DI CREDITI								€ -
16	ALTRE OPERAZIONI FINANZIARIE							€ 1.350.000,00	€ 1.350.000,00
17	SPESE PER RIMBORSO PRESTITI								€ -
	TOTALE COMPLESSIVO	€ 4.364.963,72	€ 1.020.978,04	€ 2.343.733,00	€ -	€ 1.528.753,76	€ 3.000.907,48	€ -	€ 13.674.336,00
USCITE 2015 - CONSUNTIVO									
1	PERSONALE	€ 1.485.297,93	€ 710.367,47	€ 1.614.454,31		€ 581.204,53	€ 2.066.501,23		€ 6.457.825,47
2	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	€ 1.053.673,33	€ 157.085,30	€ 399.229,31		€ 120.696,01	€ 474.262,63	€ -	€ 2.234.599,06
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	€ 19.843,27	€ -	€ 2.350,00	€ -	€ 412.302,49	€ 24.391,80	€ -	€ 458.887,56
4	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI A SOGGETTI PRIVATI	€ 1.898.292,40	€ 5,52	€ 12,55	€ -	€ 4,52	€ 16,06	€ -	€ 1.898.331,05
5	RIMBORSI	€ -	€ 207,00	€ -	€ -	€ -	€ 11.685,01	€ -	€ 12.201,78
6	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 10.945,69	€ 12.273,82	€ 11.499,76	€ -	€ 4.139,88	€ 14.719,66	€ -	€ 53.578,81
7	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
8	IMPOSTE E TASSE	€ 122.686,57	€ 58.352,86	€ 132.620,18	€ -	€ 47.743,26	€ 170.677,79	€ -	€ 827.502,41
9	ALTRE SPESE CORRENTI	€ 117.212,07	€ 4.058,42	€ 25.553,14	€ -	€ 213.289,75	€ 3.828,19	€ -	€ 363.941,57
10	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	€ 14.846,26	€ 7.100,38	€ 16.137,24	€ -	€ 5.809,40	€ 34.829,42	€ -	€ 78.722,70
11	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE								€ -
12	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI A PA								€ -
13	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI A PRIVATI								€ -
14	OPERAZIONI FINANZIARIE							€ 3.131.864,12	€ 3.131.864,12
15	CONCESSIONE DI CREDITI								€ -
16	ALTRE OPERAZIONI FINANZIARIE	€ 138,00	€ 66,00	€ 150,00	€ -	€ 54,00	€ 192,00	€ 1.150.303,41	€ 1.150.903,41
17	SPESE PER RIMBORSO PRESTITI								€ -
	TOTALE COMPLESSIVO	€ 4.722.935,52	€ 949.516,77	€ 2.202.006,49	€ -	€ 1.385.243,84	€ 2.801.103,79	€ -	€ 16.668.357,94

Il confronto fra il prospetto di consuntivo delle uscite per missioni e programmi comparato con quello elaborato a preventivo evidenzia uno scostamento finale di Euro 2.994.021,94 sostanzialmente attribuibile da un'unica operazione finalizzata ad isolare la quota di TFR spettante ai dipendenti dalla restante liquidità dell'ente.

Fra le altre variazioni rilevate nel confronto fra preventivo e consuntivo di cassa si segnalano le minori uscite per il personale, per l'acquisto di beni e servizi, per il godimento di beni di terzi, e per le altre spese correnti. Minori uscite rispetto alla previsione sono state accertate alla voce investimenti per immobilizzazioni materiali ed immateriali.

In netto aumento le uscite per imposte e tasse, dovute all'applicazione dello "split payment" e relativa rilevazione contabile. Maggiori uscite si rilevano alla voce per contributi e trasferimenti a soggetti privati, nell'ambito delle azioni di sostegno allo sviluppo del sistema economico provinciale. Al netto dell'operazione finanziaria relativa al TFR le uscite a consuntivo dell'esercizio 2015 evidenziano un contenimento rispetto alla previsione per Euro 137.842,18, in linea con le esigenze di compressione della spesa, dovute sia al rispetto delle direttive funzionali al rispetto del patto di stabilità nazionale, ma in particolare alla necessità di fronteggiare il calo delle risorse proprie intervenuto a seguito della manovra governativa sul diritto annuale, ridotto del 35 per cento rispetto al 2014.