



**Camera valdostana
Chambre valdôtaine**



**RELAZIONE DELLA GIUNTA
ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ECONOMICO
PER L'ANNO 2018**

In applicazione dell'art. 7, del D.P.R. del 2 novembre 2005, n. 254 con la presente relazione la Giunta fornisce al Consiglio tutte le informazioni necessarie per una migliore comprensione dei dati contenuti nella proposta di aggiornamento del preventivo economico per l'anno 2018.

Il preventivo economico è stato redatto in coerenza alla relazione previsionale e programmatica sulla base del principio della competenza e dei principi contabili di veridicità, universalità, continuità, prudenza, chiarezza, pareggio, annualità.

L'aggiornamento del preventivo economico 2018 prevede la chiusura con un disavanzo di €-203.942,66 derivante da un risultato della gestione corrente in perdita di € -206.042,66 e da un avanzo della gestione finanziaria pari ad € 2.100,00, comprensivo di euro 113.840,50 relativi ai costi per la partecipazione di una collettiva di imprese valdostane ad Artigiani in Fiera, oneri contabilizzati nel 2018 che saranno rimborsati nel 2019 dalla Regione.

L'aggiornamento del preventivo economico 2018 è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni di cui al D.L. 78 del 31 maggio 2010, coordinato con la legge di conversione n. 122 del 30 luglio 2010 ed in particolare dell'art. 6 commi 1, 3, 7, 8, 12, 13, 14., art. 8 comma 1, dell'art. 9 comma 28 art 3, comma 1, art 5 commi 2,7 e 10, del decreto legge n. 95 del 6 luglio 2012 convertito in legge 135 del 7 agosto 2012 e art. 14 e art. 15 del decreto legge 66 del 2014 convertito in legge 89 in data 23 giugno 2014.

In relazione alla revisione del quadro delle fonti di finanziamento delle camere di commercio iniziata due anni fa, continua il monitoraggio della spesa al fine di mantenere i risultati derivanti dalle azioni, anche strutturali, di contenimento della spesa adottate nel periodo precedente con ricadute sulla stessa nell'anno 2018.

Nell'ottica di perseguire il raggiungimento del pareggio di bilancio nell'anno, calcolato sui costi fissi dell'Ente conseguito senza l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati, si continuerà anche per l'anno in corso a dare attuazione al Piano strategico di valorizzazione, approvato nel 2016 con atto n. 24 dalla Giunta camerale, che sarà aggiornato, documento nel quale sono stati analizzati i trend storici degli ultimi anni delle voci di bilancio di entrata e di spesa e le proiezioni per il futuro triennio per ognuna di esse e sono state individuate proposte operative per incidere concretamente sull' incremento delle entrate e sul contenimento degli oneri con riferimento agli anni futuri.

Si rappresenta che lo scostamento tra gli oneri di funzionamento rilevati in sede di bilancio d'esercizio e quelli esposti nel presente aggiornamento discende da una serie di stime di costi il cui importo non è comprimibile, in fase di previsione, e che di fatto, come statisticamente dimostrato dai trend storici, non si concretizzano completamente in fase di bilancio d'esercizio.

Si forniscono di seguito maggiori informazioni sui principali dati contenuti nel prospetto dell'aggiornamento del preventivo economico di cui all'allegato A) del richiamato DPR 254/2005.

GESTIONE CORRENTE

A. Proventi correnti

- 1. Diritto annuale** - L'importo del diritto annuale previsto in sede di preventivo economico 2018 è stato variato, in aumento, per un importo di € 53.767,07 relativo all'effettivo risconto del DA 2017 rilevato nel bilancio d'esercizio 2017 e dall'aumento del diritto annuale dell'albo gestori ambientali.
- 2. Diritti di Segreteria** - L'importo stimato in € 553.700,00 è rimasto invariato.
- 3. Contributi, trasferimenti e altre entrate** - L'importo previsto nel preventivo economico 2018 di € 805.566,00 è stato aumentato con provvedimenti adottati in precedenza, di cui il presente aggiornamento tiene conto, per un importo totale di € 418.808,00 a seguito di nuovi trasferimenti, tra i quali i più significativi sono il progetto VDA PASSPORT e il Perequativo progetti e rigidità di bilancio.
- 4. Proventi da gestione di beni e di servizi** - L'aumento dell'importo in sede di aggiornamento di € 3.000,00 deriva dall'aumento della previsione di entrata dei ricavi per servizi forniti dall'Area regolazione del mercato stimati sui risultati del bilancio d'esercizio 2017.

B. Oneri correnti

- 1. Personale** - L'importo è variato in aumento di € 20.373,61 rispetto al preventivo economico a seguito dell'introduzione della 5A fascia retributiva, dell'attribuzione di premi straordinari di anzianità a 2 dipendenti ai sensi dell'art.169 del del CCRL del 21 ottobre 2010 (Testo Unico delle disposizioni

contrattuali economiche e normative delle categorie del comparto unico della Valle d'Aosta) e degli importi relativi ai risparmi di cui al comma 5 dell'articolo 16 del decreto legge 6 luglio 2011 n. 98, convertito nella legge 111/2011, il quale stabilisce che le eventuali economie effettivamente realizzate in attuazione del Piano di razionalizzazione possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50 per cento, per la contrattazione integrativa, con possibilità di incremento rispetto a quelle previste dalla normativa vigente.

2. **Funzionamento** - La voce del funzionamento presenta un aumento rispetto al preventivo economico di € 64.971,96 dovuto sostanzialmente al nuovo servizio di virtualizzazione, all'aumento degli oneri per la riscossione delle entrate, per la privacy, per l'attività di vigilanza e per l'aumento dell'importo della quota associativa di Infocamere.
3. **Interventi economici** – L'aumento dell'importo in sede di aggiornamento di € 323.701,25 deriva, principalmente, da maggiori oneri legati ai progetti di VDA PASSPORT e Progetto perequativo rigidità di bilancio. Sono, inoltre, stati ridefiniti gli stanziamenti relativi ai progetti Punto Impresa Digitale, e Orientamento imprese e professioni.
4. **Ammortamenti ed accantonamenti** - L'importo è in aumento di € 13.746,94 che in particolar modo è dovuto all'aumento del fondo rischi da rendicontazioni sui progetti finanziati con fondi europei.

C. Gestione finanziaria

Rispetto al preventivo economico 2018 l'importo rimane invariato.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie - La somma stanziata per le immobilizzazioni materiali è aumentata di € 5.000,00 per l'acquisizione di attrezzature informatiche per la realizzazione di iniziative relative al progetto Punto Impresa Digitale.

%%%%%