



**Camera valdostana
Chambre valdôtaine**



**RELAZIONE DELLA GIUNTA
ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ECONOMICO
PER L'ANNO 2016**

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 2016.

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 2016 prevede la chiusura con un disavanzo di € - 416.866,26 derivante da un risultato della gestione corrente in perdita di € - 423.366,26 e da un avanzo della gestione finanziaria pari ad € 6.500,00.

L'aggiornamento del preventivo economico 2016 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.

Si è mantenuto l'obiettivo della riduzione della spesa continuando a garantire un più ampio contenimento degli oneri rispetto a quanto discende dall'applicazione del Patto di stabilità triennale a scorrimento annuale tra l'Amministrazione regionale e la Chambre aggiornato per l'anno 2015 con deliberazione della Giunta regionale n. 1188 in data 14 agosto 2015 e con deliberazione della Giunta camerale n. 56 in data 10 luglio 2015, ultimo Patto approvato.

In relazione alla revisione del quadro delle fonti di finanziamento delle camere di commercio iniziata due anni fa e non ancora conclusa, si sta perseguendo l'obiettivo di riassorbire le riduzioni delle entrate anche attraverso azioni strutturali di contenimento della spesa 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.

In quest'ottica la Giunta camerale il 18 marzo 2016, con deliberazione n. 24, ha approvato il Piano strategico di valorizzazione della Chambre, 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 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 2016 è stato variato, in aumento, per un importo di € 55.497,65 in quanto il dato, frutto di una stima prudenziale in sede di preventivo 2016, è stato aggiornato sulla base dei dati consuntivi dell'anno 2015.
2. **Diritti di Segreteria** - L'importo stimato in € 509.000,00 nel preventivo economico è stato variato, in aumento, per un importo di € 25.000,00 in relazione ai dati consuntivi del 2015.
3. **Contributi, trasferimenti e altre entrate** - L'importo previsto nel preventivo economico 2016 di € 1.363.979,14 viene ridimensionato in sede di aggiornamento per un importo totale di € 521.000,00 a seguito della variazione di € 335.000,00 relativa ai progetti di cooperazione transfrontaliera resasi necessaria in relazione al procrastinarsi della conclusione dell'istruttoria da parte delle autorità competenti, ad oggi prevista per la fine del 2016, di € 90.000,00 legati ai progetti strategia aree interne nei quali la Chambre non sarà coinvolta nel 2016, di € 75.000,00 relativi ai fondi perequativi che non sono ancora stati attivati per l'anno 2016 e ad ulteriori € 21.000,00 relativi alla collaborazione con la Società EXPO VDA per un'iniziativa slittata a causa di terzi e non più realizzabile in quanto la società è in fase di liquidazione.
4. **Proventi da gestione di beni e di servizi** - L'aumento dell'importo in sede di aggiornamento di € 7.000,00 deriva dall'aumento della previsione di entrata dei ricavi per servizi forniti dall'Area regolazione del mercato stimati sui risultati del bilancio d'esercizio 2015.

B. Oneri correnti

1. **Personale** - L'importo è variato in diminuzione di € 60.009,22 rispetto al preventivo economico in quanto è stato concesso l'assenso al trasferimento alle strutture di back office dello Sportello unico degli Enti locali, mediante mobilità intracomparto, a n. 2 unità di personale con qualifica C2, in servizio a tempo indeterminato e pieno, una presso l'Area Anagrafica, studi, ambiente e risorse umane e l'altra presso l'Area Regolazione del mercato, promozione e provveditorato delle quali è stabilita la cessazione del contratto con la Chambre in data 31 ottobre 2016.
2. **Funzionamento** - La voce del funzionamento presenta una diminuzione rispetto al preventivo economico di € 157.048,69 relativa all'aggiornamento sulla base dei costi effettivamente sostenuti nell'anno 2015 ed al persistere della necessità di contenere i costi.
3. **Interventi economici** - La diminuzione dell'importo in sede di aggiornamento di € 388.758,81 deriva sostanzialmente da un lato dalla riduzione degli stanziamenti riguardanti i progetti volti ad incentivare la cooperazione transfrontaliera per un importo di € 272.000,00, di quelli statali per interventi nell'ambito della strategia di coesione territoriale aree interne per € 90.000,00, dei progetti finanziati con i fondi perequativi per € 100.000,00 e € 21.000,00 per un'iniziativa prevista in collaborazione con la società Expo VdA non più realizzabile, dall'altro dall'incremento delle iniziative che Chambre intende realizzare in attuazione della relazione previsionale e programmatica 2016.
4. **Ammortamenti ed accantonamenti** - L'importo è variato in aumento di € 35.959,13 sostanzialmente per l'adeguamento dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti effettuato a consuntivo 2015.

C. Gestione finanziaria

Rispetto al preventivo economico 2016 l'importo degli interessi attivi è aumentato di € 4.500,00 in relazione al fatto che non conoscendo anticipatamente le condizioni applicate dalla Banca d'Italia si era ritenuto, prudenzialmente, di non iscrivere nessuna posta nel preventivo economico.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie - La somma stanziata per le immobilizzazioni immateriali è rimasta invariata in sede di aggiornamento come quella delle immobilizzazioni materiali.

%%%%%%%%