

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO AGRICOLTURA DI LUCCA

DELIBERAZIONE CONSIGLIO CAMERALE N. 11 DEL 17/07/2017

OGGETTO: PREVENTIVO 2017 - APPROVAZIONE PROPOSTA DI VARIAZIONE

Vista la Legge n. 241 del 7.8.1990 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la Legge n. 580 del 29.12.1993 come modificata dai DD.Lgs. n. 23 del 15.02.2010 e n.219 del 25.11.2016;

Visto lo Statuto ed il Regolamento di organizzazione dell'Ente vigenti che disciplinano, tra l'altro, le funzioni del Consiglio;

Il Presidente richiama:

- la delibera di Giunta n. 94 del 5/12/2016 con cui è stata definita la proposta di preventivo economico 2017 da sottoporre all'approvazione del Consiglio;
- la delibera di Consiglio n. 11 del 20/12/2016 con cui è stato approvato il preventivo economico 2017, che presentava un disavanzo di esercizio previsto per - € 1.007.050,00;
- la delibera di Giunta n. 22 del 18/04/2017 con cui è stata definita la proposta del bilancio di esercizio 2016 da sottoporre all'approvazione del Consiglio;
- la delibera di Consiglio n. 5 del 10/05/2017 con cui è stato approvato il bilancio di esercizio 2016, che presentava un utile di esercizio previsto pari ad € 992.817,48;
- la delibera di Giunta n. 34 del 26/06/2017 con cui è stata adottata una proposta di variazione al preventivo economico 2017, da sottoporre all'approvazione del Consiglio ed in base alla quale il previsto disavanzo economico 2017 passa da - € 1.007.050,00 a - € 634.125,00.

Il Presidente passa quindi la parola al Segretario Generale, Dr. Roberto Camisi, che fa presente come dall'analisi dei dati del bilancio di esercizio 2016 sia emersa l'opportunità di apportare alcune variazioni al preventivo dell'esercizio in corso, in particolare:

- a) aumento della voce di entrata per Diritto annuale (e relative sanzioni): + € 79.000, con conseguente aumento della correlata quota di accantonamento a Fondo Svalutazione Crediti (+ €50.000);
- b) aumento della voce di entrata per Diritti di segreteria: + 86.400;
- c) riduzione della previsione per oneri di ammortamento, in conseguenza dell'adottata riduzione dal 2016 del coefficiente di ammortamento dei fabbricati (dal 3% al 1%): - € 300.000;
- d) revisione della previsione del valore delle rimanenze iniziali commerciali e istituzionali, secondo le risultanze del bilancio di esercizio 2016;

Il Segretario Generale continua e mette anche in evidenza che:

- dopo l'intesa raggiunta in data 30 novembre 2016 tra Governo e Sindacati Nazionali sul futuro rinnovo dei contratti del Pubblico Impiego, sulla Gazzetta Ufficiale n. 75 del 30 marzo 2017 è stato pubblicato il DPCM del Consiglio dei Ministri 27 febbraio 2017 "Ripartizione del Fondo di cui all'art. 1 c. 365 della legge 232/2016 (legge di bilancio), che fissa la spesa che deve essere sostenuta dalle amministrazioni pubbliche non statali per il rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro nel triennio 2016-2018 e stabilisce che tutte le amministrazioni pubbliche non statali devono inserire nei propri bilanci preventivi le cifre corrispondenti ai maggiori oneri contrattuali per gli anni 2016 e 2017;
- si rende necessario quindi, come già ipotizzato in occasione dell'approvazione della proposta di preventivo 2017, aggiornare anche l'originaria previsione inerente la spesa di personale, integrandola per le competenze relative ai rinnovi contrattuali con riferimento alle annualità 2016 e 2017 (+€ 40.000);

Il Segretario chiarisce, infine, che:

- emerge l'opportunità di procedere anche ad alcune specifiche, circoscritte variazioni di costi e di ricavi, sulla base di nuove esigenze emerse nel corso della gestione dell'esercizio in corso come segnalato dai Dirigenti Responsabili delle varie aree organizzative, in particolare:

- Area Segreteria-Organismi istituzionali -

- variazione di ricavi contribuiti, trasferimenti ed altre entrate (+ € 21.865) a seguito della liquidazione dell'indennità di risultato al Segretario Generale, Dr. Roberto Camisi, per l'incarico a scavalco svolto fino al 14 giugno 2015 presso la Camera di Commercio di Massa Carrara, indennità introitata dalla Camera di Lucca, come da Delibera di Giunta n. 51 del 23 settembre 2015.

- Area anagrafico-certificativa e Regolazione del Mercato -

- A seguito di apposita verifica sui rischi di oneri per l'Ente inerenti pendenze giudiziali in cui la Camera è stata chiamata come convenuta è emersa la necessità di:

- previsione di un apposito stanziamento (€ 20.000) per la costituzione di un Fondo rischi inerente la controversia in corso con l'impresa San Marco srl, il cui esito dovrebbe definirsi entro alcuni mesi;
- previsione di maggiori ricavi per contributi, trasferimenti ed altre entrate, complessivamente, quantificabili in € 27.000, a titolo di rimborso per diritti, spese legali etcc come riconosciuto in sede giudiziale, a seguito dell'esito vittorioso anche in secondo grado, della causa intentata contro la Camera di Commercio dalla Immobiliare Toscana Costruzioni ITC sas;
- previsione, per l'intero importo del credito vantato verso la citata Immobiliare Toscana Costruzioni ITC sas, di un corrispondente accantonamento ad apposito Fondo svalutazione crediti (€ 27.000), in ossequio al principio di prudenza data la ridottissima probabilità di incasso effettivo;

- maggiori oneri legali per la difesa in giudizio dell'Ente, rispettivamente per: + € 5.000 per la causa, definitasi a marzo 2017, ed intentata contro la Camera di Commercio dalla A.T.S. srl; + € 4.000 per l'azione esecutiva da intraprendere per la riscossione del citato credito vantato verso l' Immobiliare Toscana Costruzioni ITC sas;
- Si rende necessario incrementare la previsione per spese postali (+ € 5.000) non contingentate inerenti la notifica di atti giudiziari;

- Area Promozione e sviluppo delle Imprese, Amministrazione

- previsione di maggiori proventi per contributi, trasferimenti ed altre entrate (+ € 10.160) e di correlati maggiori oneri per interventi promozionali (+ € 23.600) sul progetto 2E010102 "Valorizzazione beni culturali e turismo", a seguito della intervenuta definitiva approvazione da parte della Regione Toscana (Decreto n. 4954 del 20 aprile 2017) del Progetto "Vetrina Toscana" che era stato presentato nel mese di marzo u.s.;

- Centro di costo Servizi Generali

- previsione di riduzioni di oneri sul centro di costo Servizi Generali per economie di spesa già determinabili con ragionevole certezza: - € 13.000 per servizi di pulizia, a seguito dell'aggiudicazione del nuovo appalto dal 1 maggio; - € 5.000 per minore IRAP; - € 5.000 per minori spese postali di natura contingentata.

A completamento della sua esposizione il Segretario Generale:

- consegna ai Consiglieri appositi prospetti contenenti le sopracitate proposte di variazione al preventivo economico 2017, come deliberate dalla Giunta, in dettaglio ed in forma aggregata
- chiarisce infine che le variazioni illustrate portano un miglioramento del disavanzo economico 2017 che passa da -€ 1.007.050 a - € 634.125

Il Presidente ringrazia dunque il Segretario Generale per la dettagliata esposizione ed invita i consiglieri a deliberare in merito all'aggiornamento del preventivo economico 2017 secondo le variazioni proposte dalla Giunta.

IL CONSIGLIO CAMERALE

- udito quanto riferito dal Presidente e dal Segretario Generale;
- analizzate le variazioni al preventivo economico 2017 illustrate in dettaglio dal Segretario Generale, secondo la formulazione già adottata dalla Giunta con propria delibera n.34 del 26/06/2017;

- visti e condivisi il prospetto sintetico ed il prospetto analitico delle variazioni proposte che allegati al presente provvedimento ne formano parte integrante e sostanziale;
- vista la nuova formulazione del Progetto 2E010102 “Valorizzazione beni culturali e turismo”;
- acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti di cui al verbale del Collegio stesso n. 3/2017;
- ad unanimità di voti;

DELIBERA

- di approvare la variazione del Preventivo economico 2017 (allegato A del D.P.R. 254/2005) adottata dalla Giunta, come da prospetto che allegato al presente provvedimento ne forma parte integrante e sostanziale ed i cui risultati globali sono i seguenti:

Dettaglio	Preventivo economico 2017	Variazioni	Preventivo economico variato 2017
Proventi correnti	€ 6.542.450,00	€ 224.525,00	€ 6.766.975,00
Oneri correnti	€ 7.846.200,00	-€ 148.400,00	€ 7.697.800,00
Risultato della gestione corrente	-€ 1.303.750,00	€ 372.925,00	-€ 930.825,00
Proventi finanziari	€ 85.100,00	€ 0,00	€ 85.100,00
Oneri finanziari	-€ 1.400,00	€ 0,00	-€ 1.400,00
Risultato della gestione finanziaria	€ 83.700,00	€ 0,00	€ 83.700,00
Proventi straordinari	€ 213.000,00	€ 0,00	€ 213.000,00
Oneri straordinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risultato della gestione straordinaria	€ 213.000,00	€ 0,00	€ 213.000,00
Disavanzo economico d'esercizio	-€ 1.007.050,00	€ 372.925,00	-€ 634.125,00
PIANO INVESTIMENTI 2017	€ 192.550,00	€ 0,00	€ 192.550,00

IL SEGRETARIO GENERALE
Dr. Roberto Camisi

IL PRESIDENTE
Dr. Giorgio Giovanni Bartoli