



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

VORANSCHLAG

2020

PREVENTIVO



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



Inhalt

Bericht des Präsidenten	5
Voranschlag laut D.P.R. Nr. 254/2005	11
Mehrfähriger Voranschlag 2020 – 2021 – 2022	17
Übersicht der voraussichtlichen Kassenein- und ausgänge nach Missionen und Programmen sowie COFOG-Klassifizierungen	23
Übersicht der Kennzahlen und der erwarteten Bilanzergebnisse	27
Bericht des Kollegiums der Rechnungsprüfer	37

Indice

Relazione del Presidente	45
Preventivo economico ai sensi del D.P.R. n. 254/2005	51
Budget economico pluriennale 2020 – 2021 – 2022	57
Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa articolato per missioni e programmi e classificato con i codici COFOG	63
Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio	67
Relazione del Collegio dei Revisori dei conti	77



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



BERICHT DES PRÄSIDENTEN

Werte Kammerräte,

es freut mich, Ihnen den Voranschlag für das Geschäftsjahr 2020 vorlegen zu dürfen.

Bestimmungen betreffend die Ausarbeitung des Voranschlags

Der Voranschlag 2020 ist im Sinne des Dekrets des Präsidenten der Republik Nr. 254 vom 2. November 2005 ausgearbeitet und aufgrund des Dekrets des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen vom 27.03.2013 sowie der Rundschreiben des Ministeriums für wirtschaftliche Entwicklung vom 12.09.2013 und 09.06.2015 überarbeitet worden.

Die Struktur des zivilrechtlichen Voranschlags ist im Sinne des Artikel 6 des genannten Präsidialdekretes gemäß den vier institutionellen Funktionsebenen gegliedert, welche für die italienischen Handelskammern festgelegt wurden:

- Institutionelle Organe und Generalsekretariat;
- Unterstützende Dienste (Verwaltungsdienste);
- Meldeamt und Marktregelung;
- Forschung, Weiterbildung, Information und Wirtschaftsförderung.

Die von den genannten Bestimmungen eingeführte umfangreiche Buchhaltungsdokumentation hat das bereits komplexe Planungssystem leider weiter erschwert und unter anderem auch die Erstellung eines Voranschlags nach dem Kassenprinzip vorgesehen.

Es wird insbesondere darauf hingewiesen, dass die folgenden Dokumente:

- der einjährige Voranschlag,
 - der mehrjährige Voranschlag,
 - die Übersicht über die voraussichtlichen Kassenein- und -ausgänge
 - die Übersicht der Kennzahlen und der erwarteten Bilanzergebnisse
- die Buchhaltungsdokumente bilden, welche vom genannten Dekret des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen seit 2014 vorgesehen sind und erstellt werden müssen, bis das Dekret des



Präsidenten der Republik Nr. 254 vom 02.11.2005, das die Vermögens- und Finanzverwaltung der Kammern regelt, abgeändert wird.

Der einjährige und mehrjährige Voranschlag sind in einer einzigen Übersicht zusammengefasst worden, um deren Lektüre zu erleichtern. Beide Voranschläge sind im Sinne der zivilrechtlichen Buchhaltung erstellt worden und sind im Vergleich zum gewohnten Voranschlag der Kammer anders klassifiziert.

Die Übersicht über die voraussichtlichen Kassenein- und -ausgänge ist hingegen nach dem Kas- senprinzip erstellt worden, das von der wirtschaftlichen Bewertung der Tätigkeit abweicht und ausschließlich die Ein- und Ausgänge ermittelt. Diese Tabelle berücksichtigt auch die Missionen und Programme sowie die COFOG-Klassifizierung (Classification of the functions of govern- ment).

Die Übersicht der Kennzahlen und der erwarteten Bilanzergebnisse bildet schließlich die natürli- che Verbindung zwischen den Zielsetzungen, welche den Führungskräften vorgegeben werden und den für die Körperschaft erwarteten Ergebnissen.

Die im Jahr 2016 verabschiedete Reform des Kammersystems hat den Handelskammern neue Zuständigkeiten im Bereich der Bildungs- und Berufsorientierung übertragen. Zu diesem Zweck möchte die Handelskammer Bozen in Zusammenarbeit mit der Autonomen Provinz Bozen im Laufe des Jahres 2020 ein Talent Center errichten, eine Struktur für Südtiroler Mittelschulabgän- ger, um Ihnen die Bildungs- und Berufsorientierung zu erleichtern.

So wie in der im Herbst 2019 veröffentlichten Bekanntmachung vorgesehen, möchte die Han- delskammer die notwendigen Räumlichkeiten für die Unterbringung der Struktur erwerben, mien- ten oder leasen. Im Laufe des ersten Semesters 2020 müsste das Talent Center dann eingerich- tet werden, um die Tätigkeit mit dem Schuljahr 2020/2021 aufnehmen zu können. Die Führung des Centers wird dann vom Sonderbetrieb Institut für Wirtschaftsförderung übernommen.

Die Beträge der Einnahmen sind aufgrund der geltenden nationalen und regionalen Bestimmun- gen sowie der Landesbestimmungen berechnet worden und berücksichtigen insbesondere die vom Gesetzesdekret Nr. 90 vom 24. Juni 2014 eingeführte Reduzierung der Jahresgebühr. Das genannte Dekret hat vorgesehen, dass die für 2014 beschlossene Jahresgebühr im Jahr 2015 um 35 %, im Jahr 2016 um 40 % und ab dem Jahr 2017 um 50 % reduziert wird. Die am 26. Ap- ril 2017 vom Kammerrat beschlossene vorübergehende dreijährige Erhöhung der Kammerge- bühren für die Beteiligung an zwei gesamtstaatlichen Projekten im Bereich der Digitalisierung der Unternehmen und der Alternanz Schule – Wirtschaft läuft mit 2019 aus. Wie von Unioncamere und vom Ministerium für wirtschaftliche Entwicklung vorgeschlagen ist auch für die kommenden drei Jahre eine 20%ige Erhöhung vorgesehen worden, welche vier gesamtstaatlichen Projekten in den Bereichen Digitalisierung, Internationalisierung, Alternanz Schule-Arbeitswelt und Unter- stützung von Unternehmen in Krise vorbehalten ist.

Die im Jahr 2020 insgesamt für die wirtschaftlichen Maßnahmen vorgesehene Summe beläuft sich auf 6.943.400 Euro. Wie in den vergangenen Jahren werden die wirtschaftlichen Maßnah-



men von den Sonderbetrieben der Kammer, dem Institut für Wirtschaftsförderung im Bereich der Wirtschaftsforschung, der Weiterbildung, der Innovation, des Schiedsgerichts, der Gründung und Entwicklung von Unternehmen und von der IDM Südtirol - Alto Adige im Bereich der Förderung und Internationalisierung durchgeführt. Einige verbleibende Maßnahmen werden direkt von der Handelskammer verwaltet. Unter den wirtschaftlichen Maßnahmen scheinen auch 370.000 Euro an Vouchern auf, welche den Unternehmen in den Bereichen Digitalisierung, Internationalisierung und Alternanz Schule – Arbeitswelt gewährt werden.

Ergebnis des Geschäftsjahres

Der Voranschlag schließt im Ausgleich.

Laufende Einnahmen

Jahresgebühr

Die Jahresgebühr ist aufgrund der von der Gesellschaft InfoCamere bei Erstellung des vorliegenden Dokuments zur Verfügung gestellten Daten geschätzt wie für die Geschäftsjahre 2020, 2021 und 2022 vorgesehen wiederum um 20 % erhöht worden, um einige gesamtstaatliche Projekte zu finanzieren. Neben den Einnahmen ist wie bisher auch die Verbuchung eines entsprechenden Abwertungsfonds vorgesehen.

Sekretariatsgebühren

Der Betrag der Sekretariatsgebühren, welchen die Ämter im Laufe des zukünftigen Geschäftsjahres einnehmen werden, ist aufgrund der positiven Entwicklung der Wirtschaft etwas höher als der für Ende 2019 zu erwartende Betrag geschätzt worden.

Beiträge, Zuschüsse und andere Einnahmen

Dieser Posten umfasst:

- die vom Art. 3 des R.G. Nr. 5/1999 vorgesehene Finanzierung, welcher der Handelskammer eine Summe zusichert, die aufgrund der im vorhergehenden Geschäftsjahr erzielten Einnahmen der Jahresgebühr berechnet wird. Wie vom Regionalgesetz Nr. 12 vom 12. Dezember 2014 vorgesehen, beläuft sich diese Finanzierung im Jahr 2020 auf 100% der im Jahr 2019 eingehobenen Jahresgebühr und hat damit den von den Bestimmungen vorgesehenen Maximalbetrag von 4.872.000 Euro erreicht;
- die von der Autonomen Provinz Bozen im Sinne des Landesgesetzes Nr. 7/2000 gewährte Finanzierung des Tätigkeitsprogramms des Sonderbetriebes Institut für Wirtschaftsförderung. Der Betrag ist in derselben Höhe der im Jahr 2019 gewährten Finanzierung vorgesehen worden;
- die Rückerstattung der Kosten, welche die Handelskammer im Laufe des Jahres für die Sonderbetriebe trägt; diese Kosten betreffen vor allem das Personal, welches dem Institut für Wirtschaftsförderung und der IDM Südtirol - Alto Adige im Laufe des Geschäftsjahres zur Verfügung gestellt wird;



- die Mieteinnahmen, welche das Gebäude in der Cavourstraße betreffen, das an verschiedene Parteien vermietet worden ist, sowie einige Büros im Sitz, die an das Verkehrsamt der Stadt Bozen und seit Ende 2017 an die Investitionsbank Trentino – Südtirol A.G. vermietet oder untervermietet werden. Der für 2020 vorgesehene Betrag ist um den Betrag erhöht worden, welchen das Institut für Wirtschaftsförderung als Miete für das Talent Center an die Handelskammer entrichten muss;
- die Einnahmen aus institutioneller Tätigkeit, welche die Spesenrückerstattung für die Südtiroler Sektion des Verzeichnisses der Abfallbewirtschaftungsunternehmen von Seiten von Unioncamere beinhalten. Sie umfassen zudem die durch Vereinbarungen mit dem Ministerium für wirtschaftliche Entwicklung geregelte Rückerstattung der Ausgaben für einige Tätigkeiten im Bereich der Produktsicherheit und der Metrologie.

Einnahmen aus der Verwaltung von Gütern und Dienstleistungen

Unter diese Einnahmen fallen auch die Vergütungen für Dienste betreffend die Verwaltung der Kontrollstelle für Weine mit geschützter Ursprungsbezeichnung, die seit 2009 innerhalb des Landes Südtirol einziger Ansprechpartner für Kontrollen im Bereich dieser Weine ist, die auf dem restlichen Staatsgebiet meist von Privaten durchgeführt werden.

Sämtliche (verbleibenden) liberalisierten Eichkontrollen sowie die Aufsicht bei Gewinnspielen werden den Unternehmen in Rechnung gestellt und fließen in diesen Posten ein.

Die Einnahmen beinhalten schließlich die Beträge, welche von der Mediationsstelle und der Dienststelle zur Überwindung der Überschuldung der Handelskammer Bozen in Rechnung gestellt werden.

Laufende Ausgaben

Personal

Die Kosten, welche die Körperschaft im Laufe des Jahres 2020 maximal tragen wird, belaufen sich auf 7.590.000 Euro. Der vorgesehene Betrag ist im Vergleich zu 2019 vorsichtshalber erhöht worden, da anlässlich der Erstellung des Voranschlags davon ausgegangen werden muss, dass frei gewordenen Stellen umgehend nachbesetzt werden und Arbeitsverhältnisse von Vollzeit in Teilzeit umgewandelt werden können.

Betrieb der Ämter

Für die Ausgaben für den Betrieb der Ämter sind im Jahr 2020 4,6 Millionen Euro vorgesehen.

Die als Mitgliedsbeitrag und für den Ausgleichsfonds vorgesehenen Summen zu Gunsten der italienischen Vereinigung der Handelskammern Unioncamere sind auf 368.500 Euro geschätzt worden. Dazu kommen weitere 15.000 Euro an Konsortialbeiträgen.

Die finanziellen Mittel für die institutionellen Organe sind in derselben Höhe wie im Jahr 2019 vorgesehen worden.



Die laufenden Ausgaben umfassen schließlich auch die Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP für das Jahr 2020, die in Bezug auf die ausbezahlten Gehälter berechnet wird. So wie im vergangenen Jahr berücksichtigt der Betrag auch die geringere Steuerschuld aufgrund der an die Sonderbetriebe abgestellten Bediensteten.

Wirtschaftliche Maßnahmen

Die für wirtschaftliche Maßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel belaufen sich auf 6.943.400 Euro. Die Handelskammer möchte wie in den vergangenen Jahren durch die unzähligen Initiativen, die hauptsächlich von den Sonderbetrieben durchgeführt werden, Maßnahmen zur Unterstützung der Südtiroler Wirtschaft anbieten. Für die Realisierung des Talent Centers wird die Kammer dem Institut für Wirtschaftsförderung weitere 700.000 Euro zur Verfügung stellen, welche aus einem in der Bilanz 2016 verbuchten Fond finanziert werden.

Im Dreijahreszeitraum 2020 – 2022 beteiligt sich die Handelskammer an vier gesamtstaatlichen Projekten in den Bereichen Digitalisierung der Unternehmen, Vorbereitung der KMUs auf internationale Märkte, Ausbildung und Arbeit sowie Unterstützung von Unternehmen in der Krise. Unter den wirtschaftlichen Maßnahmen sind für die kommenden drei Jahre deshalb 1.110.000 Euro an Vouchern zu Gunsten der lokalen Unternehmen sowie 1.154.700 Euro an Rückerstattungen zu Gunsten des Sonderbetriebs Institut für Wirtschaftsförderung vorgesehen worden, der die von den Projekten vorgesehenen Tätigkeiten abwickeln wird.

Finanz- und außerordentliche Erträge und Aufwände

Die für das Jahr 2020 vorgesehenen Zinserträge entsprechen denen des Jahres 2019.

Die zu erwartenden Dividenden sind hingegen erheblich reduziert worden, da die Brennerautobahn AG, welche heute den Hauptanteil dieses Postens ausmacht, in eine vollständig von der öffentlichen Hand kontrollierte Gesellschaft umgewandelt werden müsste.

Die außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben beziehen sich hauptsächlich auf höhere oder geringfügigere Forderungen der Jahresgebühren vorhergehender Jahre, die erst verbucht werden können, sobald die Agentur für Einnahmen die für die Berechnung der effektiv geschuldeten Beträge notwendigen Umsatzdaten übermittelt.

Investitionen

Die für 2020 vorgesehenen Investitionen betreffen hauptsächlich den eventuellen Ankauf des Talent Centers für einen Maximalbetrag von 4 Millionen, die Umgestaltung des Innenhofs für 0,5 Millionen und für 275.000 Euro andere verbleibende Investitionen wie den regelmäßigen Austausch von Hardware und die Güter, welche für die vier von der Erhöhung der Jahresgebühr finanzierten gesamtstaatlichen Projekte notwendig sind.



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

Die Deckung der Investitionen erfolgt im Ausmaß von 1,5 Millionen durch eine in der Bilanz 2018 verbuchte Rückstellung für das Talent Center und in der Höhe von 3 Millionen durch die Rücklage für zukünftige Investitionen, welche im Eigenkapital zum 31.12.2018 enthalten ist. Der verbleibende Teil wird hingegen durch die verfügbare Liquidität finanziert.

Mehrjähriger Voranschlag

Dem vorliegenden Voranschlag liegt eine Vorschau auf die Geschäftsjahre 2021 und 2022 bei. Wenn man ausschließlich die sicheren Einnahmen berücksichtigt und eine vorsichtige Bewertung sämtlicher Kosten vornimmt, ist anzunehmen, dass auch die kommenden Geschäftsjahre im Ausgleich schließen können.

Bozen, November 2019

On. Dr. Michl Ebner
Präsident



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

VORANSCHLAG LAUT D.P.R. NR. 254/2005



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218

Nr.	Kosten, Einnahmen und Investitionen	Voraussichtlicher Abschluss 2019 (2. Änderung 2019)	Voranschlag 2020	Institutionelle Funktionen			
				Institutionelle Organe und Generalsekretariat (A)	Unterstützende Dienste (B)	Meldeamt und Marktregelung (C)	Forschung, Weiterbildung, Information und Förderung (D)
Laufende Verwaltung							
A)	Laufende Einnahmen						
1)	Jahresgebühr	6.992.180	7.038.700	0	5.924.700	279.000	835.000
2)	Sekretariatsgebühr	3.345.000	3.430.800	0	0	3.423.800	7.000
3)	Beiträge, Zuschüsse und andere Einnahmen	8.845.000	9.012.900	0	5.446.100	809.800	2.757.000
4)	Verwaltung von Gütern und Dienstleistungen	1.120.000	913.000	1.300	27.900	883.500	300
5)	Bestandsänderungen	0	0	0	0	0	0
Summe der laufenden Einnahmen (A)		20.302.180	20.395.400	1.300	11.398.700	5.396.100	3.599.300
B)	Laufende Ausgaben						
6)	Personal	7.525.000	7.590.000	227.000	1.724.000	3.704.000	1.935.000
7)	Betrieb der Ämter	4.781.880	4.669.300	641.550	2.867.400	1.124.450	35.900
8)	Wirtschaftliche Maßnahmen	7.599.500	6.943.400	0	0	148.500	6.794.900
9)	Abschreibungen und Rückstellungen	1.209.600	1.284.000	0	1.205.100	20.300	58.600
Summe der laufenden Ausgaben (B)		21.115.980	20.486.700	868.550	5.796.500	4.997.250	8.824.400
Ergebnis der laufenden Verwaltung (A-B)		-813.800	-91.300	-867.250	5.602.200	398.850	-5.225.100
C)	Finanzerträge und -aufwände						
10)	Finanzerträge	407.000	40.000	0	40.000	0	0
11)	Finanzaufwände	0	0	0	0	0	0
11b)	Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der Finanzerträge und -aufwände (C)		407.000	40.000	0	40.000	0	0
D)	Außerordentliche Erträge und Aufwände						
12)	Außerordentliche Erträge	458.000	97.000	0	97.000	0	0
13)	Außerordentliche Aufwände	-51.200	-45.700	0	-45.700	0	0
Ergebnis der außerordentlichen Erträge und Aufwände (D)		406.800	51.300	0	51.300	0	0
Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres (A-B+/-C+/-D)		0	0	-867.250	5.693.500	398.850	-5.225.100
Summe der gesamten Einnahmen							
		21.167.180	20.532.400	1.300	11.535.700	5.396.100	3.599.300
Summe der gesamten Ausgaben							
		-21.167.180	-20.532.400	-868.550	-5.842.200	-4.997.250	-8.824.400
Ergebnis		0	0	-867.250	5.693.500	398.850	-5.225.100
Investitionsplan							
E)	Immaterielle Anlagen	80.000	80.000	0	80.000	0	0
F)	Materielle Anlagen	165.000	4.695.000	0	610.000	0	4.085.000
G)	Finanzielle Anlagen	5.000	0	0	0	0	0
Summe Investitionen (E+F+G)		250.000	4.775.000	0	690.000	0	4.085.000



Übersicht über die laufenden Einnahmen (A)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020
1)	Jahresgebühr	6.992.180	7.038.700
2)	Sekretariatsgebühren	3.345.000	3.430.800
3)	Beiträge, Zuschüsse und andere Einnahmen		
	- Finanzierung laut R.G. Nr. 5/1999	4.872.000	4.872.000
	- Finanzierung laut L.G. Nr. 7/2000	500.000	500.000
	- Spesenrückerstattung von Seiten der Sonderbetriebe	2.044.000	2.183.000
	<i>davon Institut für Wirtschaftsförderung</i>	1.938.000	2.077.000
	<i>davon IDM Südtirol - Alto Adige</i>	106.000	106.000
	- Beiträge aus dem Ausgleichsfonds UC	60.000	0
	- Mieterträge	440.000	559.600
	- Andere Einnahmen aus institutioneller Tätigkeit	929.000	898.300
	Summe der Beiträge, Zuschüsse u. anderen Einnahmen	8.845.000	9.012.900
4)	Summen aus der Verwaltung von Gütern und Diensten	1.120.000	913.000
5)	Bestandsänderungen	0	0
Summe der laufenden Einnahmen (A)		20.302.180	20.395.400

Übersicht über die laufenden Ausgaben (B)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020
6)	Personal	7.525.000	7.590.000
7)	Betrieb der Ämter		
	- Dienstleistungen	2.284.780	2.193.500
	- Nutzung von Gütern Dritter	1.011.500	991.500
	- Verschiedene Verwaltungskosten	763.100	756.300
	- Mitgliedsbeiträge	377.500	383.000
	- Institutionelle Organe	345.000	345.000
	Summe der Ausgaben für den Betrieb der Ämter	4.781.880	4.669.300
8)	Wirtschaftliche Maßnahmen		
	Institut für Wirtschaftsförderung	4.465.700	4.334.900
	<i>davon für die Durchführung des Tätigkeitsprogramms</i>	3.450.000	3.450.000
	<i>davon Spesenrückerstattung für Ausgaben für die Digitalisierung der Unternehmen</i>	305.700	176.400
	<i>davon Spesenrückerstattung für Ausgaben für die Alternanz Schule – Wirtschaft</i>	206.500	103.500
	<i>davon Spesenrückerstattung für Ausgaben für das Projekt zur Internationalisierung</i>	0	105.000
	<i>davon Anteil an der Finanzierung laut L.G. Nr. 7/2000</i>	500.000	500.000
	IDM Südtirol - Alto Adige	3.500	0
	<i>davon Spesenrückerstattung für Ausgaben für die Digitalisierung der Unternehmen</i>	1.680.000	1.680.000
	<i>davon für die Durchführung des Tätigkeitsprogramms</i>	1.680.000	1.680.000
	Wertgutscheine und andere Tätigkeiten im Bereich der Digitalisierung der Unternehmen	795.000	220.000
	Wertgutscheine und andere Tätigkeiten im Bereich der Alternanz Schule – Wirtschaft	192.200	45.000



Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020
	Wertgutscheine und andere Tätigkeiten im Bereich der Alternanz Internationalisierung	0	105.000
	Andere Digitalisierungsmaßnahmen	50.000	0
	Südtiroler Wirtschaftspreis	45.000	45.000
	Maßnahmen zu Gunsten der Marke "Handcarved"	85.000	40.000
	Initiativen des Komitees für die Förderung des weiblichen Unternehmertums	5.000	5.000
	Mitgliedschaften	65.000	65.000
	Andere wirtschaftliche Maßnahmen	216.600	403.500
	Summe der wirtschaftlichen Maßnahmen	7.559.500	6.943.400
9)	Abschreibungen und Rückstellungen	1.209.600	1.284.000
Summe der laufenden Ausgaben (B)		21.115.980	20.486.700

Ergebnis der laufenden Verwaltung (A-B)	-813.800	-91.300
--	-----------------	----------------

Übersicht über die Finanzerträge und -aufwendungen (C)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020
10)	Finanzerträge		
	-Zinserträge	20.000	20.000
	-Dividenden	387.000	20.000
	Summe der Finanzerträge	407.000	40.000
11)	Finanzaufwendungen	0	0
Summe der Finanzerträge und -aufwendungen (C)		407.000	40.000

Übersicht über die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen (D)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020
10)	Außerordentliche Einnahmen	458.000	97.000
11)	Außerordentliche Ausgaben	-51.200	-45.700
Summe der außerordentlichen Verwaltung (D)		406.800	51.300

Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres	0	0
---	----------	----------



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

Übersicht über die Investitionen (E+F+G)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020
E)	Immaterielle Anlagen		
	-Software	60.000	60.000
	-Konzessionen und Lizenzen	20.000	20.000
	Summe der immateriellen Anlagen	80.000	80.000
F)	Materielle Anlagen		
	-Gebäude	10.000	4.515.000
	- Einrichtungen, Möbel und Hardware	155.000	180.000
	Summe der materiellen Anlagen	165.000	4.695.000
G)	Finanzanlagen	5.000	0
Summe der Investitionen (E+F+G)		250.000	4.775.000



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

EIN- UND MEHRJÄHRIGER VORANSCHLAG LAUT M.D. VOM 27.03.2013



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022
A)	Erlöse aus Lieferungen und Leistungen				
1)	Einnahmen und Erlöse aus institutionellen Tätigkeiten	16.012.780	16.163.000	16.235.750	16.316.500
a)	Ordentlicher Beitrag von Seiten des Staates	0	0	0	0
b)	Vergütungen für Dienstverträge	0	0	0	0
	b1) mit dem Staat	0	0	0	0
	b2) mit der Region	0	0	0	0
	b3) mit anderen öffentlichen Körperschaften	0	0	0	0
	b4) mit der Europäischen Union	0	0	0	0
c)	Laufende Beiträge	5.675.600	5.693.500	5.688.500	5.688.500
	c1) Beiträge des Staates	0	0	0	0
	c2) Beiträge der Region	4.872.000	4.872.000	4.872.000	4.872.000
	c3) Beiträge anderer öffentlicher Körperschaften	803.600	821.500	816.500	816.500
	c4) Beiträge der europäischen Union	0	0	0	0
d)	Beiträge von Privaten	0	0	0	0
e)	Steuer- oder steuerähnliche Einnahmen	6.992.180	7.038.700	7.095.700	7.152.700
f)	Einnahmen für den Verkauf von Gütern und Dienstleistungen	3.345.000	3.430.800	3.451.550	3.475.300
2)	Bestandsänderungen der halbfertigen und fertigen Produkte	0	0	0	0
3)	Änderungen der vorbestellten auszuführenden Arbeiten	0	0	0	0
4)	Aufwertung der Immobilien aufgrund interner Arbeiten	0	0	0	0
5)	Andere Erlöse und Einnahmen	4.289.400	4.232.400	4.230.800	4.164.400
a)	Anteil der Kapitalbeiträge betreffend das laufende Geschäftsjahr	0	0	0	0
b)	Andere Erlöse und Einnahmen	4.289.400	4.232.400	4.230.800	4.164.400
	Summe Erlöse aus Lieferungen und Leistungen (A)	20.302.180	20.395.400	20.466.550	20.480.900
B)	Produktionskosten				
6)	für Rohstoffe, Hilfs- und Verbrauchsmittel und Waren	0	0	0	0
7)	für Dienstleistungen	10.229.780	9.481.900	9.468.250	9.454.100
a)	Bereitstellung von institutionellen Dienstleistungen	7.590.500	6.943.400	6.916.900	6.905.750
b)	Erwerb von Dienstleistungen	1.745.750	1.735.000	1.741.350	1.740.350
c)	Beratungen, Mitarbeit und andere Arbeitsleistungen	548.530	458.500	465.000	463.000
d)	Vergütungen für Verwaltungs- und Kontrollorgane	345.000	345.000	345.000	345.000
8)	für die Nutzung von Gütern Dritter	1.011.500	991.500	991.500	998.000
9)	für das Personal	7.521.000	7.590.000	7.659.000	7.721.000
a)	Löhne und Gehälter	5.274.000	5.327.000	5.381.000	5.435.000
b)	Sozialabgaben	1.417.000	1.431.000	1.445.000	1.459.000
c)	Abfertigung	491.000	495.000	499.000	504.000
d)	Ruhestandsbesoldung und ähnliche	303.000	300.000	297.000	294.000



Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022
e)	andere Ausgaben	36.000	37.000	37.000	29.000
10)	Abschreibungen und Abwertungen	1.094.600	1.184.000	1.184.000	1.184.000
a)	Abschreibung der immateriellen Anlagen	5.000	5.000	5.000	5.000
b)	Abschreibungen der Anlagegüter	369.600	500.100	500.100	500.100
c)	andere Abschreibungen	0	0	0	0
d)	Abwertung der im Umlaufvermögen angeführten Forderungen und liquiden Mittel	720.000	678.900	678.900	678.900
11)	Bestandsänderungen der Rohstoffe, Hilfs- und Verbrauchsmittel und Waren	0	0	0	0
12)	Risikorückstellungen	0	0	0	0
13)	andere Rückstellungen	115.000	100.000	100.000	60.000
14)	verschiedenen Verwaltungskosten	1.140.600	1.139.300	1.139.100	1.139.100
a)	Kosten für die Eindämmung der öffentlichen Ausgaben	0	0	0	0
b)	andere verschiedene Verwaltungskosten	1.140.600	1.139.300	1.139.100	1.139.100
Summe der Produktionskosten B)		21.112.480	20.486.700	20.541.850	20.556.200
Differenz (A-B)		-810.300	-91.300	-75.300	-75.300

Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022
C)	Finanzeinnahmen und -ausgaben				
15)	Einnahmen aus Beteiligungen	387.000	20.000	20.000	20.000
a)	an kontrollierten Unternehmen	0	0	0	0
b)	an verbundenen Unternehmen	387.000	20.000	20.000	20.000
16)	andere Finanzeinnahmen	20.000	20.000	15.000	15.000
a)	von im Anlagevermögen verbuchten Forderungen	0	0	0	0
	a1) gegenüber kontrollierten Unternehmen	0	0	0	0
	a2) gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
b)	von im Anlagevermögen verbuchten Summen, die nicht Beteiligungen betreffen	0	0	0	0
c)	von im Umlaufvermögen verbuchten Summen, die nicht Beteiligungen betreffen	20.000	20.000	15.000	15.000
d)	andere Einnahmen, mit getrennter Angabe ob diese von kontrollierten oder verbundenen Unternehmen stammen	0	0	0	0
17)	Zinsen und andere Finanzausgaben	-3.500	0	0	0
a)	Passivzinsen	0	0	0	0
b)	Kosten für die Verlustdeckung kontrollierter und verbundener Unternehmen	-3.500	0	0	0
c)	andere Zinsen und Finanzausgaben	0	0	0	0



Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022
17bis)	Gewinne und Verluste auf Geldwechsel	0	0	0	0
Summe der Finanzeinnahmen und -ausgaben (C)		403.500	40.000	35.000	35.000
D) Wertberichtigungen der Finanzanlagen					
18)	Aufwertungen von	0	0	0	0
a)	Beteiligungen	0	0	0	0
b)	Finanzanlagen, die keine Beteiligungen betreffen	0	0	0	0
c)	Posten des Umlaufvermögens, die nicht Beteiligungen betreffen	0	0	0	0
19)	Abwertungen von	0	0	0	0
a)	Beteiligungen	0	0	0	0
b)	Finanzanlagen, die keine Beteiligungen betreffen	0	0	0	0
c)	Posten des Umlaufvermögens, die nicht Beteiligungen betreffen	0	0	0	0
Summe der Wertberichtigungen (D)		0	0	0	0
E) Außerordentliche Erträge und Aufwendungen					
20)	Einnahmen, mit getrennter Angabe der Veräußerungsgewinne, deren Einnahmen nicht unter Punkt 5) angeführt werden können	458.000	97.000	84.000	84.000
21)	Ausgaben, mit getrennter Angabe der Veräußerungsverluste, deren buchhalterische Auswirkungen nicht unter Punkt 14) vermerkt werden können und Steuern der Vorjahre	-51.200	-45.700	-43.700	-43.700
Summe der außerordentlichen Posten (E)		406.800	51.300	40.300	40.300
Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres		0	0	0	0

Gesamteinnahmen	21.167.180	20.532.400	20.585.550	20.599.900
Gesamtausgaben	-21.167.180	-20.532.400	-20.585.550	-20.599.900
Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres	0	0	0	0



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
Fax 0471 945 620
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
fax 0471 945 620
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

ÜBERSICHT DER VORAUSSICHTLICHEN KASSENEIN- UND -AUSGÄNGE

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
Fax 0471 945 620
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
fax 0471 945 620
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
Fax 0471 945 620
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
fax 0471 945 620
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218

Übersicht der voraussichtlichen Kassenein- und ausgänge nach Missionen und Programmen sowie COFOG-Klassifizierungen (Anl. 3 des M.D. 27.03.2013)		Code Mission	011	012	016	032	033			
		Beschreibung Mission	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung	Marktregelung		Internationaler Handel und Internationalisierung der Produktion	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen		Zu verteilende Fonds	
		Code Programm	005	004		005	002	003	001	002
		Beschreibung Programm	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen	Kontrolle des Marktes und der Produkte, Wettbewerbsförderung und Konsumentenschutz		Unterstützung der Internationalisierung und Förderung des Made in Italy	Politische Zielsetzungen	Allgemeine Dienste für die zuständige Verwaltung	Zu verteilende Fonds	Reserve- und Sonderfonds
		Abteilung COFOG	4	1	4	4	1	1	1	1
		Beschreibung Abteilung COFOG	Wirtschaftliche Angelegenheiten	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Wirtschaftliche Angelegenheiten	Wirtschaftliche Angelegenheiten	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen
		Gruppe COFOG	1	3	1	1	1	3	1	3
Beschreibung Gruppe COFOG	Allgemeine Angelegenheiten der Wirtschaft, des Handels und der Arbeit	Allgemeine Dienste	Allgemeine Angelegenheiten der Wirtschaft, des Handels und der Arbeit	Allgemeine Angelegenheiten der Wirtschaft, des Handels und der Arbeit	Ausführende und gesetzgebende Organe, Finanz- und Seuertätigkeit sowie Auslandsgeschäfte	Allgemeine Dienste	Ausführende und gesetzgebende Organe, Finanz- und Seuertätigkeit sowie Auslandsgeschäfte	Allgemeine Dienste		
Nummer	11.5.4.1	12.4.1.3	12.4.4.1	16.5.4.1	32.2.1.1	32.3.1.3	33.1.1.1	33.2.1.3		
KS	B965, D925, D930, D961, D965, D970, D980, D990, E905, E910, E915, E920	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, B960, B980, B985, B990, B995, D955, D975, B961	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945, B950, B955, B975		B970		
SIOPE	Beschreibung	Summen								
EINNAHMEN										
GEBÜHREN		9.511.900,00 €								
1100	Jahresgebühr	5.968.000,00 €								
1200	Strafen Jahresgebühr	88.000,00 €								
1300	Zinsen Jahresgebühr	20.000,00 €								
1400	Sekretariatsgebühr	3.005.900,00 €								
1500	Verwaltungsstrafen	430.000,00 €								
EINNAHMEN AUS GÜTERN U. DIENSTLEISTUNGEN		913.290,00 €								
Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern										
2101	Verkauf von Veröffentlichungen	250,00 €								
2199	Andere Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern	510.690,00 €								
Einnahmen aus Dienstleistungen										
2201	Einnahmen aus Eichkontrollen	5.490,00 €								
2202	Gewinnspiele	48.800,00 €								
2203	Nutzung von Datenbanken	7.600,00 €								
2299	Andere Einnahmen aus Dienstleistungen	340.460,00 €								
LAUFENDE BEITRÄGE UND ZUSCHÜSSE		5.693.500,00 €								
Beiträge und Zuschüsse von öffentlichen Verwaltungen										
3105	Laufende Beiträge und Zuschüsse von der Region und der Autonomen Provinz für delegierte Zuständigkeiten	604.500,00 €								
3106	Andere laufende Beiträge und Zuschüsse von der Region und der Autonomen Provinz	4.872.000,00 €								
3123	Laufende Beiträge und Zuschüsse von Unioncamere - Ausgleichsfonds für Projekte	- €								
3124	Andere Beiträge und Zuschüsse von Unioncamere	17.000,00 €								
ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN		5.731.600,00 €								
Rückerstattungen										
4101	Speserückerstattungen für abgestelltes/kommandiertes Personal	2.167.000,00 €								
4103	Speserückerstattungen von Seiten der Sonderbetriebe	16.000,00 €								
4199	Andere Speserückerstattungen und Rückerstattungen	2.884.000,00 €								
4199	Außerordentliche Erträge	65.000,00 €								
Einnahmen aus dem Vermögen										
4201	Mieteinnahmen aus Grundstücken	33.576,00 €								
4202	Andere Mieteinnahmen	526.024,00 €								
4204	Zinseinnahmen	20.000,00 €								
4205	Dividenden	20.000,00 €								
EINNAHMEN AUS DEM VERKAUF VON GÜTERN		- €								
Verkauf von materiellen Anlagen										
5104	Veräußerung von anderen materiellen Gütern	- €								
FINANZOPERATIONEN		2.800.000,00 €								
Einhebung von Forderungen										
7500	Andere Finanzoperationen	2.800.000,00 €								
SUMME DER VORGESEHENEN EINNAHMEN		24.650.290,00 €								
AUSGABEN										
PERSONAL		7.073.610,00 €	1.600,00 €	- €	- €	- €	7.072.010,00 €	- €		
Bezüge des Personals										
1101	Fixe u. variable Bezüge des Personals	3.276.700,00 €	- €	- €	- €	- €	3.276.700,00 €	- €		
1103	Nachzahlungen vorhergehender Jahre	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
Steuerbeiträge										
1201	Sozialabgaben: Einbehalt zu Lasten des Personals	621.720,00 €	- €	- €	- €	- €	621.720,00 €	- €		
1202	Steuern: Einbehalt zu Lasten des Personals	1.271.700,00 €	- €	- €	- €	- €	1.271.700,00 €	- €		
1203	Einbehalte zu Lasten des Personals zu Gunsten Dritter	14.900,00 €	- €	- €	- €	- €	14.900,00 €	- €		
Beiträge zu Lasten der Körperschaft										
1301	Pflichtbeiträge für das Personal	1.342.350,00 €	- €	- €	- €	- €	1.342.350,00 €	- €		
1302	Zusätzliche Beiträge	178.800,00 €	- €	- €	- €	- €	178.800,00 €	- €		
Andere Personalausgaben										
1501	Außendienstvergütung u. Rückerstattung der Reisekosten	38.040,00 €	1.600,00 €	- €	- €	- €	36.440,00 €	- €		
1502	Abfertigung zu Lasten der Körperschaft	311.400,00 €	- €	- €	- €	- €	311.400,00 €	- €		
1599	Andere Kosten für das Personal	18.000,00 €	- €	- €	- €	- €	18.000,00 €	- €		
ANKAUF VON GÜTERN UND DIENSTEN		2.339.080,00 €	251.350,00 €	314.460,00 €	525.370,00 €	500,00 €	376.950,00 €	322.400,00 €		
2101	Büromaterial, informatisches u. technisches Material	27.200,00 €	1.100,00 €	3.700,00 €	3.900,00 €	- €	2.500,00 €	15.000,00 €		
2102	Ankauf von Gütern für den Betrieb der Transportmittel	26.900,00 €	- €	- €	20.500,00 €	- €	6.400,00 €	- €		
2103	Veröffentlichungen, Zeitungen u. Zeitschriften	14.500,00 €	800,00 €	2.500,00 €	1.600,00 €	- €	1.300,00 €	7.000,00 €		
2104	Andere Verbrauchsmaterialien	100.200,00 €	- €	- €	100.200,00 €	- €	- €	- €		
2105	Vergütungen freie Mitarbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
2106	Sozialabgaben für freie u. gelegentliche Mitarbeiter	52.950,00 €	- €	300,00 €	7.650,00 €	- €	45.000,00 €	- €		
2108	Weiterbildungskurse für das Personal	13.400,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	1.800,00 €	500,00 €	1.000,00 €	4.600,00 €		
2110	Studien, Beratungen, Erhebungen u. Marktforschungen	216.000,00 €	11.700,00 €	- €	157.500,00 €	- €	13.500,00 €	15.300,00 €		
2111	Organisation von Veranstaltungen u. Konferenzen	234.250,00 €	234.250,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		

Übersicht der voraussichtlichen Kassenein- und -ausgänge nach Missionen und Programmen sowie COFOG-Klassifizierungen (Anl. 3 des M.D. 27.03.2013)		Code Mission	011	012	016	032	033			
		Beschreibung Mission	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung	Marktregelung	Internationaler Handel und Internationalisierung der Produktion	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Zu verteilende Fonds			
		Code Programm	005	004	005	002	003	001	002	
		Beschreibung Programm	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen	Kontrolle des Marktes und der Produkte, Wettbewerbsförderung und Konsumentenschutz	Unterstützung der Internationalisierung und Förderung des Made in Italy	Politische Zielsetzungen	Allgemeine Dienste für die zuständige Verwaltung	Zu verteilende Fonds	Reserve- und Sonderfonds	
		Abteilung COFOG	4	1	4	1	1	1	1	
		Beschreibung Abteilung COFOG	Wirtschaftliche Angelegenheiten	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Wirtschaftliche Angelegenheiten	Wirtschaftliche Angelegenheiten	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen
		Gruppe COFOG	1	3	1	1	1	3	1	3
Beschreibung Gruppe COFOG	Allgemeine Angelegenheiten der Wirtschaft, des Handels und der Arbeit	Allgemeine Dienste	Allgemeine Angelegenheiten der Wirtschaft, des Handels und der Arbeit	Allgemeine Angelegenheiten der Wirtschaft, des Handels und der Arbeit	Ausführende und gesetzgebende Organe, Finanz- und Seuertätigkeit sowie Auslandsgeschäfte	Allgemeine Dienste	Ausführende und gesetzgebende Organe, Finanz- und Seuertätigkeit sowie Auslandsgeschäfte	Allgemeine Dienste		
Nummer	11.5.4.1	12.4.1.3	12.4.4.1	16.5.4.1	32.2.1.1	32.3.1.3	33.1.1.1	33.2.1.3		
KS	B965, D925, D930, D961, D965, D970, D980, D990, E905, E910, E915, E920	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, B980, B985, B990, B995, D955, D975, B961	D955, D965	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945, B950, B955, B975		B970		
SIOPE	Beschreibung	Summen								
2112	Werbekosten	13.000,00 €	- €	- €	- €	5.000,00 €	6.000,00 €	- €	2.000,00 €	
2113	Hilfsdienste, Reinigungskosten u. Überwachungsdienst	110.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	109.000,00 €	
2114	Mensaquitscheine für das bedienstete Personal	105.000,00 €	- €	- €	- €	- €	105.000,00 €	- €	- €	
2115	Benutzungskosten u. Gebühren für Telefon u. Netzwerke	18.200,00 €	- €	- €	- €	100,00 €	100,00 €	- €	18.000,00 €	
2116	Benutzungskosten u. Gebühren für Energie, Wasser, Gas	79.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	- €	7.000,00 €	- €	70.000,00 €	
2117	Benutzungskosten u. Gebühren für andere Dienste	50.100,00 €	- €	- €	50.100,00 €	- €	- €	- €	- €	
2118	Heizung u. Klimatisierung	44.560,00 €	- €	560,00 €	- €	- €	- €	- €	44.000,00 €	
2119	Ankauf von Diensten für den Druck von Veröffentlichungen	52.000,00 €	- €	- €	- €	48.000,00 €	4.000,00 €	- €	- €	
2120	Ankauf von Diensten für die Einhebung von Einnahmen	31.100,00 €	- €	1.100,00 €	- €	- €	30.000,00 €	- €	- €	
2121	Post- u. Zustellungskosten	302.400,00 €	- €	14.400,00 €	- €	216.000,00 €	- €	- €	72.000,00 €	
2122	Versicherungen	49.600,00 €	- €	- €	3.900,00 €	750,00 €	1.500,00 €	- €	43.450,00 €	
2123	Informatische Betreuung u. Instandhaltung Software	493.000,00 €	- €	92.000,00 €	171.500,00 €	17.500,00 €	132.000,00 €	- €	60.000,00 €	
2124	Ordentliche Instandhaltung u. Reparatur von Immobilien u. der Geschäftsausstattung	17.100,00 €	- €	100,00 €	- €	- €	1.000,00 €	- €	16.000,00 €	
2125	Ausgaben für ordentliche Instandhaltung u. Reparaturen	56.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	- €	4.000,00 €	- €	50.000,00 €	
2126	Rechtskosten	16.500,00 €	- €	15.000,00 €	- €	600,00 €	900,00 €	- €	- €	
2127	Ankauf von Gütern u. Dienstleistungen für Repräsentation	22.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	- €	- €	- €	
2299	Andere Ausgaben für den Ankauf von Diensten	193.120,00 €	- €	176.800,00 €	6.720,00 €	800,00 €	7.200,00 €	- €	1.600,00 €	
BEITRÄGE UND ZUSCHÜSSE		6.843.058,00 €	4.564.058,00 €	- €	- €	1.911.000,00 €	- €	- €	368.000,00 €	
Beiträge und Zuschüsse an öffentliche Körperschaften										
3113	Laufende Beiträge Unioncamere für den Ausgleichsfonds	196.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	196.500,00 €	
3114	Laufende Beiträge u. Zuschüsse an Unioncamere	171.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	171.500,00 €	
3128	Laufende Beiträge an lokale Forschungseinrichtungen	2.582,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Beiträge und Zuschüsse an Private										
3202	Beiträge u. Zuschüsse an Sonderbetriebe	6.014.900,00 €	4.229.900,00 €	- €	- €	1.785.000,00 €	- €	- €	- €	
3203	Beiträge u. Zuschüsse an Unternehmen	444.000,00 €	318.000,00 €	- €	- €	126.000,00 €	- €	- €	- €	
3205	Beiträge u. Zuschüsse an private soziale Institutionen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
3206	Beiträge u. Zuschüsse an Subjekte im Ausland	18.740,00 €	18.740,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
ANDERE LAUFENDE AUSGABEN		2.303.500,00 €	- €	30.500,00 €	131.100,00 €	334.100,00 €	400.800,00 €	- €	1.407.000,00 €	
Rückerstattungen										
4101	Rückerstattung der Jahresgebühr	8.300,00 €	- €	- €	- €	- €	8.300,00 €	- €	- €	
4102	Rückerstattung der Sekretariatsgebühr	5.100,00 €	- €	4.000,00 €	1.100,00 €	- €	- €	- €	- €	
4199	Spesenbeteiligungen, Ausgaben und Rückerstattungen	104.000,00 €	- €	16.000,00 €	76.000,00 €	- €	12.000,00 €	- €	- €	
Nutzung von Gütern Dritter										
4201	Anmietungen	18.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	18.000,00 €	
4202	Mieten	973.500,00 €	- €	3.500,00 €	- €	- €	- €	- €	970.000,00 €	
4205	Softwarelizenzen	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	20.000,00 €	- €	- €	
Steuern und Gebühren										
4401	Regionale Wertschöpfungssteuer – IRAP	377.000,00 €	- €	- €	- €	- €	377.000,00 €	- €	- €	
4402	Einkommensteuer – IRES	116.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	116.000,00 €	
4403	Mehrwertsteuer	240.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	240.000,00 €	
4405	Gemeindeimmobiliensteuer	53.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	53.000,00 €	
4499	Andere Abgaben	10.500,00 €	- €	- €	- €	- €	500,00 €	- €	10.000,00 €	
Andere laufende Ausgaben										
4502	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Kammerrat	15.000,00 €	- €	- €	- €	15.000,00 €	- €	- €	- €	
4503	Vergütungen u. Rückerstattungen Kammerausschuss	26.000,00 €	- €	- €	- €	26.000,00 €	- €	- €	- €	
4504	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Präsident	96.000,00 €	- €	- €	- €	96.000,00 €	- €	- €	- €	
4505	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Rechnungsprüfer	22.500,00 €	- €	- €	- €	22.500,00 €	- €	- €	- €	
4506	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Unabhängiges Bewertungsgremium	8.100,00 €	- €	- €	- €	8.100,00 €	- €	- €	- €	
4507	Kommissionen u. Komitees	39.000,00 €	- €	6.000,00 €	28.500,00 €	4.500,00 €	- €	- €	- €	
4508	Stipendien	35.000,00 €	- €	- €	- €	- €	35.000,00 €	- €	- €	
4509	Steuereinbehalte auf Vergütungen für institutionelle Organe u. andere Vergütungen	176.500,00 €	- €	1.000,00 €	25.500,00 €	150.000,00 €	- €	- €	- €	
4513	Andere laufende Verwaltungskosten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
INVESTITIONEN		4.641.250,00 €	4.039.250,00 €	- €	- €	- €	602.000,00 €	- €	- €	
5101	Grundstücke	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5102	Gebäude	4.515.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €	- €	515.000,00 €	- €	- €	
5103	Anlagen und Geräte	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5104	Möbel u. Einrichtungen	26.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €	- €	6.000,00 €	- €	- €	
5105	Fahrzeuge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5152	Hardware	52.250,00 €	19.250,00 €	- €	- €	- €	33.000,00 €	- €	- €	
5155	Ankauf oder Realisierung von Software	48.000,00 €	- €	- €	- €	- €	48.000,00 €	- €	- €	
5201	Beteiligungen an kontrollierten und verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5202	Beteiligungen an anderen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
FINANZOPERATIONEN		759.000,00 €	86.000,00 €	38.000,00 €	73.000,00 €	212.000,00 €	79.000,00 €	13.000,00 €	258.000,00 €	
7500	Andere Finanzoperationen	759.000,00 €	86.000,00 €	38.000,00 €	73.000,00 €	212.000,00 €	79.000,00 €	13.000,00 €	258.000,00 €	
SUMME DER VORGEGEHENEN AUSGABEN		14.676.998,00 €	863.758,00 €	382.960,00 €	729.470,00 €	2.123.500,00 €	790.050,00 €	7.206.210,00 €	2.581.050,00 €	



ÜBERSICHT DER KENNZAHLEN UND DER ERWARTETEN BILANZERGEBNISSE

Im Sinne des Dekrets des Ministerpräsidenten vom 18.09.2012 beinhaltet die folgende Übersicht der Kennzahlen und der erwarteten Bilanzergebnisse für jedes Ausgabenprogramm eine zusammenfassende Beschreibung der strategischen Ziele, den Dreijahreszeitraum mit den entsprechenden finanziellen Mitteln für deren Durchführung sowie die Kennzahlen, die für die Bewertung der Erreichung sämtlicher Ziele ausgearbeitet worden sind.

Für jede Kennzahl beinhaltet der Plan die Art der verwendeten Kennzahl, eine technische Definition derselben, die Datenquelle, die Berechnungsmethode sowie die angestrebten Werte.

Strategisches Ziel 1	Sensibilisierung für Wirtschaftsthemen und Förderung einer unternehmensnahen Wirtschaftspolitik			
Mission 011	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung			
Programm 005	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen			
Amt	Wirtschaftsinformation, Wirtschaftspolitik			
Kostenstelle	E910, E915, E925			
Verantwortlicher	Dr. Georg Lun, Leiter der Abteilung „Wirtschaftsforschung“			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	345.435	348.575	351.397
	7) Betrieb der Ämter	800	800	800
	8) Wirt. Maßnahmen	148.500	148.500	148.500
Beschreibung	Hier steht die Realisierung von Kampagnen für lokale Wirtschaftsthemen, wie die Erreichbarkeit von Südtirol, die Digitalisierung der Unternehmen, der Bürokratieabbau, die Zusammenarbeit mit der Unternehmerwelt, der Politik, den Bürgern und anderen Interessensgruppen zwecks Festsetzung und Umsetzung von Maßnahmen, welche die Wirtschaftsentwicklung in Südtirol unterstützen, im Mittelpunkt; des Weiteren gehört dazu die Förderung der Zusammenarbeit zwischen Schule und Wirtschaft.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Veranstaltungen in den Schulen zu wirtschaftlichen Themen, der Zusammenarbeit zwischen Schule und Wirtschaft und der Förderung der Transparenz	Maßeinheit	Anzahl der Veranstaltungen, Werkstätten und Tagungen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			6	6	6



Beschreibung	Meldungen, Interviews und Beiträge in den Medien zu Studien, Analysen, Pressemitteilungen, Berichten und Pressemitteilungen des WIFO	Maßeinheit	Anzahl der Meldungen Interviews und Beiträgen in den Medien		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			30	30	30

Beschreibung	Vorträge und Workshops in den Schulen sowie Handelskammerbesuche von Schulklassen	Maßeinheit	Anzahl der Vorträge, Workshops und Handelskammerbesuche		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			35	35	35

Beschreibung	Positionspapiere bzw. Veranstaltungen zu wirtschaftspolitisch relevanten Themen	Maßeinheit	Anzahl der Positionspapiere und Veranstaltungen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			3	3	3

Strategisches Ziel 2	Modernes Weiterbildungsangebot für die Südtiroler Wirtschaft			
Mission 011	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung			
Programm 005	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen			
Amt	WIFI – Weiterbildung			
Kostenstelle	D925			
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Leiter der Abteilung „Wirtschaftsförderung“			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	546.839	551.810	556.277
	7) Betrieb der Ämter	-	-	-
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Der Zweck ist hierbei eine angemessene Menge von Weiterbildungskursen für die Südtiroler Wirtschaft zu organisieren und somit die Unternehmen in ihrem stetigen Wachstum zu stärken. Das Ziel aller Initiativen des WIFI ist die Verbesserung und Stärkung der Handlungskompetenz der Unternehmer, der Führungskräfte und der Mitarbeiter damit sie den sich ständig ändernden Bedürfnissen besser begegnen können und damit für die Gegenwart und Zukunft gewappnet sind.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Qualitätsniveau der Weiterbildungsveranstaltungen	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der Feedback-Fragebögen über die WIFI Weiterbildungen mit den Bewertungen: gut, sehr gut und ausgezeichnet und der Gesamtzahl der ausgefüllten Feedback-Fragebögen von den WIFI-Weiterbildungen (Kodex 1 – 9)		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			85%	85%	85%

Beschreibung	Anteil an neuen und aktualisierten Veranstaltungen	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl an neuen und aktualisierten Veranstaltungen, die vom WIFI organisiert werden und der Gesamtzahl der Veranstaltungen, die vom WIFI organisiert werden		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			10%	10%	10%



Beschreibung	Realisierte Aktivitäten in Kooperation	Maßeinheit	Anzahl der realisierten Aktivitäten des WIFI-Weiterbildung in Kooperationen (Veranstaltungen, Projekte, Dienste)		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			27	27	27

Strategisches Ziel 3	Marktregelung und Wettbewerbsschutz			
Mission 012	Marktregelung			
Programm 004	Kontrolle des Marktes und der Produkte, Wettbewerbsförderung und Konsumentenschutz			
Amt	Umwelt- und Wettbewerbsschutz			
Kostenstelle	B980, B985, B995			
Verantwortlicher	Dr. Luca Filippi, Leiter der Abteilung "Verwaltungsdienste"			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	549.827	554.825	559.317
	7) Betrieb der Ämter	162.000	162.000	162.000
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Das Ziel der Kammer besteht darin, zu gewährleisten, dass die Dynamik des Marktes in den Sektoren, welche der Kontrollfunktion der Körperschaft unterliegen, gesetzkonform abläuft. Die Übernahme dieser Aufgaben setzt eine qualitative und quantitative Verbesserung der Überwachungstätigkeit voraus. Zu diesem Tätigkeitsbereich gehören auch die Landwirtschaft sowie die Wechsel- und Scheckproteste.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Integration und Ausbau des Einheitsschalters für gewerbliche Tätigkeiten (SUAP) und des Einheitsschalters für Bauwesen (SUE)	Maßeinheit	Die Handelskammer setzt sich zum Ziel, den Südtiroler Gemeindenverband bei der Eingabe von mindestens 5 neuen Onlineverfahren zu unterstützen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			5	5	5
Beschreibung	Absprache mit den Wirtschaftsverbänden um Vorschläge für die Festlegung der Richtpreisverzeichnisse für Hoch und Tiefbau	Maßeinheit	Organisation der Treffen und der Absprachen innerhalb des 31. Dezembers des laufenden Jahres		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			4	4	4
Beschreibung	Aktualisierung der Richtpreisverzeichnisse für Hoch- und Tiefbauarbeiten im Hinblick auf die Veröffentlichung bis zum 31.12. jedes Jahres	Maßeinheit	Organisation der Arbeit der Preisgremien, um die Preislisten bis zum 30.11. eines jeden Jahres an die Autonome Provinz Bozen zu liefern		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			30.11.20	30.11.21	30.11.22
Beschreibung	Verbreitung der Kenntnisse über gesetzliche Neuheiten im Umweltbereich (fluorierte Gase, Elektro- und Elektronikgeräte, Batterien, MUD-Erklärung usw.)	Maßeinheit	Anzahl der Informationsveranstaltungen zu Umweltbestimmungen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			2	2	2



Strategisches Ziel 4	Analyse der Südtiroler Wirtschaftsstruktur			
Mission 011	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung			
Programm 005	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen			
Amt	Studien			
Kostenstelle	E905			
Verantwortlicher	Dr. Georg Lun, Leiter der Abteilung „Wirtschaftsforschung“			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	140.445	141.722	142.869
	7) Betrieb der Ämter	600	600	600
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Ziel ist die Erstellung und die Verbreitung von Studien und Analysen über Schlüsselthemen der Südtiroler Wirtschaft, um für die Entscheidungsprozesse der Politik und der Wirtschaft relevante Informationen zu liefern.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Studien, Analysen und Berichte des WIFO	Maßeinheit	Anzahl der veröffentlichten Studien, Analysen und Berichte		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			5	5	5

Beschreibung	CATI/CAWI -Umfragenquote des WIFO	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der online durchgeführten Interviews für die Statistiken des WIFO und der Gesamtzahl der Umfragen für die Statistiken des WIFO		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			50%	50%	50%

Beschreibung	Antwortzeiten für Datenanfragen an das WIFO	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Summe der Antwortzeiten für Datenanfragen an das WIFO in Tagen und der Gesamtanzahl der Datenanfragen an das der WIFO		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			10	10	10



Strategisches Ziel 5		Förderung und Optimierung der Dienste im Bereich Unternehmensentwicklung		
Mission 011	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung			
Programm 005	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen			
Amt	Innovation und Unternehmensentwicklung			
Kostenstelle	D930, D935, D995			
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Leiter der Abteilung „Wirtschaftsförderung“			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	524.128	528.893	533.175
	7) Betrieb der Ämter	1.700	1.700	1.700
	8) Wirt. Maßnahmen	606.400	606.400	606.400
Beschreibung	Zweck dieses Ziels ist die Optimierung und die Bekanntmachung der vom Bereich „Innovation, gewerbliche Schutzrechte und Unternehmensentwicklung“ angebotenen Dienstleistungen, wie die Kooperation, die Unternehmensgründung und –nachfolge sowie der Angebote von Beratungen über das Thema „Familienfreundliches Unternehmen“ und Produktetikettierung.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Tagungen zum Thema Innovation	Maßeinheit	Anzahl der Tagungen zum Thema Innovation		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			1	1	1

Beschreibung	Veranstaltungen zur Förderung der Vereinbarkeit	Maßeinheit	Anzahl der Veranstaltungen zur Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			2	2	2

Strategisches Ziel 6		Förderung der alternativen Streitbeilegung		
Mission 012	Marktregelung			
Programm 004	Kontrolle des Marktes und der Produkte, Wettbewerbsförderung und Konsumentenschutz			
Amt	Generalsekretariat und Amt für die Beziehungen zur Öffentlichkeit			
Kostenstelle	A930, A935, A940			
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Generalsekretär			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	331.689	334.704	337.414
	7) Betrieb der Ämter	213.900	213.600	215.600
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Dieses Ziel betrifft die Bekanntmachung der Verfahren des Bereiches „ADR-Alternative Streitbeilegung“ und zwar: Schiedsverfahren, Gutachten, „Mediationen, Überschuldungsverfahren und Schlichtungsverfahren im Bereich Verbraucherschutz.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Aktionen zur Bekanntmachung der Verfahren des Bereiches ADR	Maßeinheit	Anzahl der Aktionen (Veranstaltungen, Pressemitteilungen, Werbeaktionen, Interviews in den lokalen Medien) zur Bekanntmachung der ADR-Verfahren		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			10	10	10



Beschreibung	Einrichtung der Dienststelle OCRI (Organismo per la composizione della crisi d'impresa – neues Konkursrecht)	Maßeinheit	Beginn der Vorbereitungsarbeiten und Einsetzung einer spezifischen Arbeitsgruppe für die Planung der Struktur innerhalb 31.12.2019. Einrichtung der Dienststelle, Akkreditierung beim zuständigen Ministerium und Erstellung des Verzeichnisses der OCRI Verwalter innerhalb 31.12.2020. Durchführung der ersten 3 Verfahren innerhalb 31.12.2021.		
		Zielwerte	2020 31.12.2020	2021 31.12.2021	2022 31.12.2022

Beschreibung	Fragebögen zur Kundenzufriedenheit im Rahmen der Alternative Dispute Resolution (ADR)	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der Fragebögen zur Kundenzufriedenheit im Rahmen der Alternative Dispute Resolution (ADR) mit der Bewertung von mindestens befriedigend und der Gesamtzahl der ausgefüllten Fragebögen zur Kundenzufriedenheit im Rahmen der Alternative Dispute Resolution (ADR)		
		Zielwerte	2020 90%	2021 90%	2022 90%

Strategisches Ziel 7		Verbesserung der institutionellen Kommunikation			
Mission 032	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen				
Programm 002	Politische Zielsetzungen				
Amt	Kommunikation				
Kostenstelle	A905, A920				
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Generalsekretär				
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022	
	6) Personal	119.528	120.614	121.591	
	7) Betrieb der Ämter	800	800	800	
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-	
Beschreibung	Ziel der Handelskammer ist der Ausbau und die Verbesserung der Wirksamkeit der externen Kommunikation der Körperschaft, um möglichst eine große Anzahl an Kunden/Interessensgruppen über die Tätigkeit der Kammer zu informieren.				

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Newsletter-Abonnenten	Maßeinheit	Anzahl der Abonnenten von verschiedenen Newslettern der Kammer		
		Zielwerte	2020 5.000	2021 5.000	2022 5.000

Beschreibung	Die Anzahl der „Fans und Followers“ der Social Media der Handelskammer erhöhen	Maßeinheit	Anstieg im Verhältnis zum Vorjahr		
		Zielwerte	2020 +10%	2021 +10%	2022 +10%



Beschreibung	Anzahl der Presseartikel über die Kammer	Maßeinheit	Anzahl der veröffentlichten Presseartikel über die Handelskammer		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			100	100	100

Strategisches Ziel 8		Entbürokratisierung, Vereinfachung und Transparenz			
Mission 012	Marktregelung				
Programm 004	Kontrolle des Marktes und der Produkte, Wettbewerbsförderung und Konsumentenschutz				
Amt	Handelsregister				
Kostenstelle	C905				
Verantwortlicher	Dr. Martin Ferrari, Leiter der Abteilung "Meldeamt"				
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022	
	6) Personal	989.091	998.082	1.006.162	
	7) Betrieb der Ämter	179.400	178.400	177.400	
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-	
Beschreibung	Hier wird der Fokus vor allem auf folgende Aspekte gelegt: Verringerung der bürokratischen Belastung der Kunden/Bürger, Vereinfachung der Verwaltungsverfahren, Beschleunigung der Bearbeitungszeiten und Informationstätigkeit im Allgemeinen.				

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Bereitstellung für die Benutzer der telematischen Dienste der verschiedenen vom Handelsregisteramt zweisprachig erstellten Vordrucke und Ersatzerklärungen in verarbeitbarem PDF Format	Maßeinheit	Datum, innerhalb dem das Ziel erreicht werden muss		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022

Beschreibung	Initiativen und Veranstaltungen zur Förderung der Information und Transparenz	Maßeinheit	Anzahl der durchgeführten Initiativen betreffend den Aufgabenbereich des Meldeamtes		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			3	3	3

Beschreibung	Spezialisierte Unterstützung zur Gründung und Änderung von innovativen Start-up Gesellschaften in Form einer GmbH	Maßeinheit	Anzahl der Start-up Unternehmen, welche vom Handelsregister betreut wurden		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			5	6	6

Strategisches Ziel 9		Verbesserung der Effizienz und Qualität der Prozesse			
Mission 012	Marktregelung				
Programm 004	Kontrolle des Marktes und der Produkte, Wettbewerbsförderung und Konsumentenschutz				
Amt	Handelsregister, Handwerk				
Kostenstelle	C905, C915, C920				
Verantwortlicher	Dr. Martin Ferrari, Leiter der Abteilung "Meldeamt"				
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022	
	6) Personal	1.494.094	1.507.677	1.519.882	
	7) Betrieb der Ämter	205.250	204.250	209.750	
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-	
Beschreibung	Hierbei sind die Steigerung der Effizienz und der Qualität der verschiedenen Abläufe innerhalb der Abteilung Meldeamt sowie deren Anpassung an die normativen und technischen Entwicklungen gemeint				



Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Initiativen zur Aufwertung der Datenbank des Handelsregisters als Informationsinstrument für Dritte	Maßeinheit	Anzahl der eingeleiteten Maßnahmen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			3	3	3
Beschreibung	Implementierung von Verwaltungsverfahren, zwecks Anpassung an normative bzw. technische Entwicklungen, auch in Zusammenarbeit mit anderen Behörden	Maßeinheit	Anzahl der eingeführten Verfahren		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			2	2	2
Beschreibung	Anpassung der Verwaltungsverfahren an die zu erlassende Durchführungsverordnung über Taxidienst und Mietwagendienst mit Fahrer, welche neue Modalitäten und Zugangsvoraussetzungen für die Eignungsprüfung sowie für die Eintragung ins Berufsverzeichnis vorsieht	Maßeinheit	Datum, innerhalb dem das Ziel erreicht werden muss		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022

Strategisches Ziel 10		Personalentwicklung			
Mission 032	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen				
Programm 003	Allgemeine Dienste für die zuständige Verwaltung				
Amt	Personalverwaltung				
Kostenstelle	B920, B930				
Verantwortlicher	Dr. Luca Filippi, Leiter der Abteilung "Verwaltungsdienste"				
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022	
	6) Personal	215.150	217.106	218.863	
	7) Betrieb der Ämter	479.650	479.100	479.100	
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-	
Beschreibung	Ziel der Handelskammer ist die Verbesserung der Kompetenzen der Bediensteten, indem spezifische Bildungsprogramme geschaffen und gefördert werden.				

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeitergespräche im Jahr	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der strukturierten Gespräche mit den eigenen Mitarbeitern und der Gesamtanzahl der Mitarbeiter		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			1	1	1
Beschreibung	Umsetzungsrate des Bildungsplanes	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der durchgeführten internen Kurse und der Anzahl der im Bildungsplan vorgesehenen internen Kurse		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			60%	60%	60%



Beschreibung	Organisation von 2 Schulungen zugunsten des Personals bzw. der neuen Bediensteten zum Thema Transparenz oder zu spezifischen Themen, welche für die Handelskammer von Interesse sind	Maßeinheit	Anzahl der Weiterbildungskurse		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			2	2	2

Strategisches Ziel 11		Wirtschaftlich-finanzielles Gleichgewicht der Körperschaft			
Mission 032	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen				
Programm 003	Allgemeine Dienste für die zuständige Verwaltung				
Amt	Buchhaltung, Haushalt und Finanzen, Vermögen, Ökonomat und Verträge				
Kostenstelle	B905, B910				
Verantwortlicher	Dr. Luca Filippi, Leiter der Abteilung "Verwaltungsdienste"				
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022	
	6) Personal	484.087	488.487	492.442	
	7) Betrieb der Ämter	129.800	130.500	130.500	
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-	
Beschreibung	Ziel der Handelskammer ist der Erhalt des wirtschaftlich-finanziellen Gesundheitszustands der Körperschaft und Sicherung der mittel- und langfristigen Finanzierbarkeit, auch in Bezug auf die von der Autonomen Provinz Bozen erteilten Linien für die Eindämmung der Ausgaben der öffentlichen Körperschaften.				

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Wirtschaftliches Gleichgewicht der laufenden Verwaltung	Maßeinheit	Verhältnis zwischen den laufenden Kosten und den laufenden Erträgen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			<130%	<130%	<130%

Beschreibung	Finanzielle Solidität	Maßeinheit	Verhältnis zwischen dem Eigenkapital und dem Gesamtkapital		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			60%	60%	60%

Beschreibung	Fähigkeit, Einnahmen zu erzielen	Maßeinheit	Verhältnis zwischen den laufenden Erträgen – (Einnahmen aus Jahresgebühren + Sekretariatsgebühren) und den laufenden Erträgen (Jahresgebühren und Sekretariatsgebühren)		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			20%	20%	20%



Strategisches Ziel 12		Optimierung des Ressourceneinsatzes der Körperschaft		
Mission 032	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen			
Programm 003	Allgemeine Dienste für die zuständige Verwaltung			
Amt	Buchhaltung, Haushalt und Finanzen, Vermögen, Ökonomat und Verträge			
Kostenstelle	B905, B910, B970, B965, B966, B967			
Verantwortlicher	Dr. Luca Filippi, Leiter der Abteilung "Verwaltungsdienste"			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2020	2021	2022
	6) Personal	565.365	570.505	575.123
	7) Betrieb der Ämter	2.289.750	2.295.450	2.291.450
	8) Wirt. Maßnahmen	25.000	25.000	15.000
Beschreibung	Ziel ist die Aufwertung der verfügbaren Finanz-, Vermögens- und technischen Ressourcen, nach dem Gesichtspunkt der Effizienz und der Wirksamkeit, sowie Steigerung des Humankapitals. Aufgrund der strategischen Relevanz des Zieles wird die Handelskammer im Laufe des Jahres 2018 und der Folgejahre, diverse Maßnahmen für die Reduzierung der Gesamtausgaben umsetzen.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Effizienz der Struktur	Maßeinheit	Verhältnis zwischen den laufenden Kosten der institutionellen Funktion A + B und den laufenden Kosten abzüglich Abschreibungen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			<80%	<80%	<80%
Beschreibung	Zusammensetzung der laufenden Ausgaben (Personalausgaben)	Maßeinheit	Verhältnis zwischen den Personalausgaben und den Ausgaben für den Betrieb der Ämter		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			>150%	>150%	>150%
Beschreibung	Nutzung der EU-Projekte und des EEN-Fonds zur Förderung der lokalen Unternehmen	Maßeinheit	Nutzung des EEN-Fonds zur Förderung der lokalen Unternehmen		
		Zielwerte	2020	2021	2022
			31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022



BERICHT DES KOLLEGIUMS DER RECHNUNGSPRÜFER

Sehr geehrte Kammerräte!

Das Kollegium der Rechnungsprüfer hat den Entwurf des Voranschlags für das Geschäftsjahr 2020 überprüft, den es am 21.10.2019 vom Kammerausschuss erhalten hat und der daraufhin noch abgeändert worden ist, um die Mehreinnahmen und -ausgaben aufgrund der Erhöhung der Jahresgebühren 2020 – 2021 – 2022 zur Finanzierung von vier gesamtstaatlichen Projekten zu berücksichtigen

und schickt voraus, dass

- der Voranschlag unter Berücksichtigung der Grundsätze der Einheit, der Vollständigkeit, des wirtschaftlichen und des vermögensrechtlichen Ausgleichs, der Jährlichkeit, der Wahrheit und der Spezialisierung erstellt wurde;
- das Dokument auf Grund von privatrechtlichen Buchhaltungsprinzipien erstellt wurde, die die den Kammerräten vorgelegten Daten somit besser verständlich erscheinen lässt;
- der Voranschlag im Sinne des Mehrjahresprogrammes für den Zeitraum 2018-2023 erstellt worden ist, wobei jedoch die notwendigen Änderungen desselben aufgrund der Erhöhung der Jahresgebühr berücksichtigt worden sind;
- das genannte Buchhaltungsdokument im Sinne der Artikel 6 und 7 des Dekretes des Präsidenten der Republik Nr. 254 vom 2. November 2005 verfasst worden ist;
- das Dokument mit den vom Dekret des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen vom 27. März 2013 vorgesehenen Dokumenten ergänzt worden ist;
- das Tätigkeitsprogramm beigefügt worden ist, welches einen Teil des Voranschlages bildet.

Das Kollegium der Rechnungsprüfer

stellt fest, dass

1. der Voranschlag nach den Kriterien einer privatrechtlichen Buchhaltung erstellt wurde, die den allgemeinen Prinzipien der Buchhaltung laut Art. 23 des Regionalgesetzes Nr. 7 vom 9. August 1982 entsprechen. Die Erstellungskriterien des vorliegenden Programmes, „Voranschlag“ genannt, entsprechen außerdem auch den Bestimmungen des Dekretes des Präsidenten der Republik Nr. 254 vom 2. November 2005;



2. wie vom Dekret des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen vom 27. März 2013 und von den mit Rundschreiben des Ministeriums für wirtschaftliche Entwicklung vom 12. September 2013 und vom 9. Juni 2015 festgelegten Richtlinien vorgesehen, auch das ein- und mehrjährige Budget, die zur Vereinfachung in einer einzigen Übersicht zusammengefasst worden sind, die Übersicht der voraussichtlichen Kassenein- und -ausgänge nach Missionen und Programmen sowie die Übersicht der Kennzahlen und der erwarteten Bilanzergebnisse erstellt worden sind;
3. durch die gewählten Zuordnungskriterien die Vergleichbarkeit mit dem voraussichtlichen Abschluss des laufenden Geschäftsjahres gegeben ist;
4. die angegebenen Daten einen sofortigen Vergleich mit der voraussichtlichen Bilanz am 31. Dezember 2019 ermöglichen;

5. der wirtschaftliche Ausgleich erwartet wird, da die Gegenüberstellung der Einnahmen, bestehend aus:

Laufende Einnahmen	€	20.395.400
Erträge im Finanzierungsbereich	€	40.000
Außerordentliche Erträge	€	97.000
Gesamtsumme Einnahmen	€	20.532.400

mit der Summe der folgenden Ausgaben:

Laufende Ausgaben	€	20.486.700
Aufwendungen im Finanzierungsbereich	€	0
Außerordentliche Aufwendungen	€	45.700
Gesamtsumme Ausgaben	€	20.532.400

folgendes Ergebnis ergibt

Gewinn/Verlust	€	0
----------------	---	---

6. die notwendige Liquidität gesichert ist und weder eine Kreditaufnahme, noch eine Kassenbevorschussung notwendig ist;

7. die Ausgaben sich folgendermaßen zusammensetzen:

Kosten für das Personal im Dienst und im Ruhestand	€	7.590.000
Kosten für den Betrieb der Ämter	€	4.669.300
Wirtschaftliche Maßnahmen	€	6.943.400
Abschreibungen und Rückstellungen	€	1.284.000
Summe der laufenden Ausgaben	€	20.486.700
Außerordentliche Aufwendungen	€	45.700
Summe der Ausgaben	€	20.532.400

8. die Kosten für den Betrieb der Ämter von Euro 4.669.300 wie folgt zusammengesetzt sind:

Dienstleistungen	€	2.193.500
Kosten für die Nutzung von Gütern Dritter	€	991.500
Verschiedene Verwaltungskosten	€	756.300
Mitgliedsbeiträge	€	383.000



Institutionelle Organe	€	345.000
Summe der Kosten für den Betrieb der Ämter	€	4.669.300

9. sich die Einnahmen in der Höhe von Euro 20.532.400 wie folgt zusammensetzen:

Jahresgebühr	€	7.038.700
Sekretariatsgebühr	€	3.430.800
Beiträge, Zuschüsse und andere Einnahmen	€	9.012.900
Einnahmen aus Verwaltung von Gütern und Dienstleistungen	€	913.000
Änderung der Warenbestände	€	0
Summe der laufenden Einnahmen	€	20.395.400
Finanzerträge	€	40.000
Außerordentliche Erträge	€	97.000
Summe der Einnahmen	€	20.532.400

10. vor allem die Jahresgebühr vorsichtig berechnet wurde, indem die letzten von Seiten der Gesellschaft Infocamera zur Verfügung gestellten Daten herangezogen wurden und die vom Gesetzesdekret Nr. 90 vom 24. Juni 2014 eingeführte Reduzierung für das Jahr 2020 im Ausmaß von 50 %, sowie die für die kommenden drei Jahre vorgesehene Erhöhung von 20 % berücksichtigt worden sind;
11. im Sinne des Rundschreibens des Ministeriums für wirtschaftliche Entwicklung vom 12. September 2013 die Kriterien für die neue Klassifizierung des Voranschlags im ein- und mehrjährigen Budget korrekt angewandt worden sind und dass die im mehjährigen Budget für die Jahre 2021 und 2022 vorgesehenen Beträge glaubwürdig sind;
12. bei der Erstellung des Voranschlags die am 22. Oktober 2014 von der Arbeitsgruppe der Generalsekretäre der Handelskammern und der regionalen Vereinigungen zum Thema „Bilanz und Finanzverwaltung. Leitlinien für die Erstellung des Voranschlags 2015“ übermittelten Anweisungen so weit als möglich berücksichtigt worden sind;
13. die Übersicht über die Kassenein- und -ausgänge nach den vom Dekret des Ministerpräsidenten vom 12.12.2012 vorgesehenen Missionen und Programmen sowie nach COFOG-Klassifizierungen und nach den vom Dekret des Ministers für Wirtschaft und Finanzen vom 12.04.2011 vorgesehenen SIOPE-Kodexen gegliedert und nach dem Kassenprinzip erstellt worden ist. Diese Übersicht ist im Sinne des Rundschreibens vom 9. Juni 2015 vorgesehen abgeändert worden, da das Ministerium die Bezeichnungen von zwei Programmen abgeändert hat;
14. die Übersicht der Kennzahlen und der erwarteten Bilanzergebnisse im Sinne des Art. 19 des G.v.D. Nr. 91/2011 und laut den vom Dekret des Ministerpräsidenten vom 18.09.2012 festgelegten Richtlinien sämtliche für die Körperschaft geplanten strategischen Zielsetzungen enthält, wobei für jedes Ziel die entsprechende Zuständigkeit, die für die Realisierung vorgesehenen finanziellen Mittel sowie eine Beschreibung und die Zielwerte für jede einzelne Kennzahl zur Bewertung der Erreichung des Ziels angeführt worden ist;

Nach den oben angeführten Überlegungen



b e w e r t e n

die Rechnungsprüfer die veranschlagten Kosten als angemessen und die voraussichtlichen Einnahmen aufgrund einer Analyse des laufenden Geschäftsjahres als gerechtfertigt.

Zusammenfassend wird also bestätigt:

Gesetzmäßigkeitskontrolle

Der Voranschlag für das Jahr 2020 hat aufgrund der Tatsache, dass er vom Kammerrat auf Vorschlag des Ausschusses genehmigt wird, Ermächtigungscharakter und stellt die Höchstgrenze der Kosten dar, welche die Körperschaft ausgeben darf.

Prinzip der Gesamtheit und der Vollständigkeit

Es wird vorerst unterstrichen, dass die erwähnten Prinzipien der Gesamtheit und Vollständigkeit gewährleistet sind, da kein Verwaltungsvorfall vom Voranschlag ausgeschlossen ist und da alle Verpflichtungen im vollen Ausmaße, also ohne Abzug von irgendwelchen zugehörigen Lasten im Ausgabenteil des Voranschlages aufscheinen.

Prinzip der Wahrhaftigkeit

Auch diese wichtige Voraussetzung der Wahrhaftigkeit ist gewährleistet durch den Umstand, dass die vorgesehenen Kompetenzzuweisungen der Realität entsprechen, d.h. dass die angezeigten Geldmittel nicht überschätzt sind oder künstlich in der Bilanz angeführt sind, um den fiktiven Ausgleich des Voranschlages zu erwirken. In gleicher Weise rühren die vorgesehenen Kompetenzausgaben nicht von improvisierten Beurteilungen oder von durch Verschleierung von Tatsachen erreichten Erfordernissen und Vorteilen her, sondern die Ausgaben wurden auf Grund von objektiven technischen - juristischen Kriterien erstellt.

Prinzip der Ganzheit des Voranschlags

Der Gesamtbetrag der Geldmittel hat, mit Ausnahme der Einnahmen, welche eine vinkulierte Bestimmung haben, eine einzige unterschiedslose Zweckbestimmung: alle Geldmittel fließen einem einzigen gemeinsamen und unteilbaren Fond zu, mit dem einzigen Ziel, alle Ausgaben der Körperschaft zu decken.

Prinzip der Transparenz

Diese grundlegende Voraussetzung wurde vom Kollegium geprüft und festgestellt, dass die Transparenz auf Grund einer klaren Spezifikation der einzelnen Ausgaben sowie der Einnahmen, ohne Berücksichtigung ihrer Bestimmung, gegeben ist.

Investitionen

Die Gesamtheit der von der Verwaltung geplanten Investitionen wurde für das kommende Geschäftsjahr in der Höhe von 4.775.000 € vorgesehen. Die Investitionen betreffen im Ausmaß von 500.000 € Maßnahmen an den Immobilien, die sich auf die Neugestaltung des Innenhofs beziehen und mit Beschluss des Kammerausschusses vom 23. Mai 2018 und Beschluss der Landesregierung vom 10. Juli 2018 genehmigt worden sind. Weitere 4.000.000 € sind wie vom Beschluss des Kammerausschusses vom 22. Juli 2019 und vom Beschluss der Landesregierung



vom 27. August 2019 vorgesehen für den eventuellen Erwerb von Räumlichkeiten für das Talent Center eingeplant worden. Die Differenz von 275.000 € betrifft hingegen die restlichen Investitionen wie den regelmäßigen Austausch von Hardware und die Güter, welche für die vier von der Erhöhung der Jahresgebühr finanzierten gesamtstaatlichen Projekte notwendig sind.

Was die Finanzierung der Investitionen betrifft, erfolgt diese im Ausmaß von 1,5 Millionen durch eine in der Bilanz 2018 verbuchte Rückstellung für das Talent Center und in der Höhe von 3 Millionen durch die Rücklage für zukünftige Investitionen, welche im Eigenkapital zum 31.12.2018 enthalten ist. Der verbleibende Teil wird hingegen durch die verfügbare Liquidität finanziert.

Wirtschaftslage

Eine Analyse der Wirtschaftslage wie sie aus dem Voranschlag hervorgeht, bestätigt die Anstrengungen und den Erfolg der Körperschaft, den normalen Tätigkeitsbetrieb aus gesicherten Einnahmen zu decken, was auch durch den Regionalbeitrag erfolgt. Durch die Reduzierung der wichtigsten Einnahmequelle der Körperschaft im Ausmaß von 35 % im Jahr 2015, 40 % im Jahr 2016 und 50 % ab dem Jahr 2017 und der anschließend eingeführten Erhöhung um 20 % in den Jahren 2017, 2018 und 2019, die für 2020, 2021 und 2022 bestätigt worden ist, schließt der Voranschlag des nächsten Geschäftsjahres im Ausgleich. Die Körperschaft bemüht sich seit Jahren um eine Rationalisierung der Ausgaben und um die Erhöhung der Einnahmen (Erhöhung der Tarife, Vermietung von Räumlichkeiten usw.), was eine Stabilisierung der Bilanz möglich gemacht hat, sodass diese auch in den nächsten drei Jahren im Ausgleich schließt.

Stabilitätspakt

Das Kollegium der Rechnungsprüfer nimmt zur Kenntnis, dass die Handelskammer, obwohl sie nicht mehr (wie dies bis zum Geschäftsjahr 2015 vorgesehen war) dem Stabilitätspakt unterliegt, die Voranschläge und dessen Abänderungen in Übereinstimmung mit einem programmatischen Dokument erstellt, welches im Einvernehmen mit der Autonomen Provinz Bozen ausgearbeitet und von der Landesregierung verabschiedet wird. Da dieses Dokument für das Jahr 2020 noch nicht zur Verfügung steht, verpflichtet sich der Vizeregensekretär, die eventuell notwendigen Korrekturen am Haushalt und an den vorgesehenen Ausgaben anlässlich der Änderung des Voranschlags vorzunehmen.

Die Inanspruchnahme von Krediten

Die Körperschaft hat keine Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten.

Personal

Die Gesamtausgaben für das Personal und Zusatzspesen, ausgenommen die regionale Wertschöpfungssteuer IRAP und verschiedene Zusatzspesen, belaufen sich auf 7.590.000 €, entsprechend etwa 37 % der laufenden Ausgaben.

Der angesetzte Betrag erscheint der Anzahl der Angestellten angemessen.



Kassenvorschüsse

Die Körperschaft sieht nicht vor, Kassenvorschüsse zu verwenden, da der nun beim Einheitsschatzamt angesiedelten Fond über genügend Rücklagen verfügt, um die Ausgaben des Jahres bewältigen zu können.

Klarheit und Information

Die dem Kollegium der Rechnungsrevisoren zur Verfügung gestellten Ausarbeitungen sind durch eine lobenswerte Klarheit und durch eine Reihe nützlicher und notwendiger Zusatzinformationen gekennzeichnet, die dem Benützer die Auswertung wesentlich erleichtern.

Anmerkungen zum vorgesehenen Ergebnis

Das Kollegium nimmt zur Kenntnis, dass die vorgesehenen Salden aufgrund vorsichtiger Bewertungskriterien der Einnahmen und umsichtiger Kriterien bei der Bewertung der Ausgaben berechnet worden sind und sich das Ergebnis deshalb noch erheblich verbessern könnte.

Gutachten zum Voranschlag

Das Kollegium bestätigt, dass die im Dekret des Ministeriums für Wirtschaft und Finanzen vom 27. März 2013 und in den Rundschreiben des Ministeriums für wirtschaftliche Entwicklung vom 12. September 2013 und 9. Juni 2015 enthaltenen Kriterien zur Klassifizierung des Voranschlags und der entsprechenden Anlagen eingehalten worden sind.

Aufgrund aller angeführten Argumente und der Glaubwürdigkeit der Gesamtheit der Einnahmen und Ausgaben, gibt das Kollegium der Rechnungsprüfer ein positives Gutachten zum Voranschlag des Jahres 2020 ab.

Bozen, 8. November 2019

Das Kollegium der Rechnungsprüfer

zur Kenntnis
- dott. Peter Glierà -

unterzeichnet
- rag. Renata Battisti -

unterzeichnet
- dott.ssa Giorgia Daprà -



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

VORANSCHLAG

2020

PREVENTIVO



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Signori Consiglieri,

ho il piacere di sottoporre all'attenzione delle SS.LL. il preventivo per l'esercizio 2020.

Fonti normative sulla redazione del preventivo

Il preventivo per l'anno 2020 è stato redatto ai sensi del decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005, n. 254 ed è stato rielaborato ai sensi del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27.03.2013 e delle circolari del Ministero dello Sviluppo Economico 12.09.2013 e 09.06.2015.

La struttura del preventivo economico è articolata secondo le quattro funzioni istituzionali individuate per il sistema delle Camere di commercio italiane così come previsto dall'articolo 6 del citato decreto presidenziale:

- organi istituzionali e segreteria generale;
- servizi di supporto (amministrazione interna);
- anagrafe e regolazione del mercato;
- studio, formazione, informazione e promozione.

La copiosa documentazione contabile, introdotta dal citato decreto ministeriale, ha appesantito, purtroppo, il già macchinoso sistema programmatico prevedendo, tra l'altro, la redazione di un preventivo per cassa.

Si ricorda, in particolare, che i seguenti documenti:

- il budget economico annuale,
- il budget economico pluriennale,
- il prospetto delle previsioni di entrata e di spesa e
- il prospetto degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

costituiscono i documenti previsti dal citato decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze a partire dal 2014 e fino a quando non verrà aggiornato il decreto del Presidente della Repubblica 02.11.2005, n. 254 che regola la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio. Il budget economico annuale e quello pluriennale sono stati presentati in un unico prospetto per



facilitarne la lettura. Entrambi i budget sono ispirati alla contabilità economica e rappresentano una diversa classificazione rispetto a quello ordinario delle Camere.

Il prospetto delle previsioni di entrata e di spesa rappresenta, invece, un prospetto redatto per cassa e che prescinde, quindi, dalla misurazione economica dell'attività rilevando esclusivamente entrate ed uscite. Tale prospetto tiene conto delle missioni e dei programmi e della classificazione COFOG (classification of the functions of government).

Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio rappresenta, infine, il naturale collegamento tra obiettivi posti alla dirigenza e risultati attesi per l'Ente.

La riforma del sistema camerale varata nel 2016 ha previsto l'orientamento al lavoro ed alle professioni come nuova competenza delle Camere di commercio. A tal fine la Camera di commercio di Bolzano intende realizzare in collaborazione con la Provincia autonoma di Bolzano, nel corso del 2020, il Talent Center, una struttura destinata agli studenti delle scuole medie per facilitare loro l'orientamento al lavoro ed alle professioni.

Così come previsto nell'avviso pubblicato in autunno 2019 la Camera di commercio vorrebbe acquistare, locare o prendere in leasing le superfici necessarie per ospitare tale struttura. Nel corso del primo semestre 2020 dovrà essere allestito il centro e per l'anno scolastico 2020/2021 è previsto l'avvio delle attività del Talent Center. Le attività stesse verranno poi gestite dall'azienda speciale Istituto per la promozione dello sviluppo economico.

La previsione dei proventi è stata calcolata sulla base della vigente normativa nazionale, regionale e provinciale e tenendo conto, in particolare, della riduzione del diritto annuale prevista dal decreto legge 24 giugno 2014, n. 90. Tale provvedimento ha previsto la riduzione del diritto come determinato per il 2014, per l'anno 2015, del 35%, per l'anno 2016 del 40% e, a decorrere dall'anno 2017, del 50%. Il temporaneo aumento triennale del diritto annuale, deliberato dal Consiglio camerale il 26 aprile 2017, per partecipare a due progetti nazionali in ambito di digitalizzazione delle imprese e alternanza scuola-lavoro, termina nel 2019. Così come proposto dall'Unioncamere e dal Ministero dello Sviluppo Economico, anche per il triennio a venire è previsto un aumento del 20%, da destinare a quattro progetti nazionali in ambito di digitalizzazione, internazionalizzazione, alternanza scuola – lavoro e supporto alle imprese in crisi.

La somma complessivamente destinata agli interventi economici nel 2020 si attesta a 6.943.400 Euro. Gli interventi economici verranno gestiti, come negli anni passati, dall'Istituto per la promozione dello sviluppo economico per quanto riguarda le iniziative nella ricerca economica, nella formazione, nell'innovazione, nella camera arbitrale, nella creazione e nello sviluppo d'impresa e relativamente alla promozione ed all'internazionalizzazione dalla IDM Südtirol - Alto Adige. Alcuni interventi residuali verranno, invece, gestiti direttamente dalla Camera di commercio. Fra gli interventi economici risultano anche 370.000 Euro di voucher che verranno concessi alle imprese in materia di digitalizzazione, internazionalizzazione e alternanza scuola-lavoro.



Risultato d'esercizio

Il bilancio preventivo chiude in pareggio.

Proventi correnti

Diritto annuale

Il diritto annuale è stato stimato sulla base dei dati comunicati dalla società Infocamere disponibili alla data di redazione del presente documento, considerando l'aumento del 20% previsto per gli esercizi 2020, 2021 e 2022 per il finanziamento di alcuni progetti a livello nazionale. A fronte della rilevazione del ricavo viene contabilizzato, come in passato, un corrispondente fondo svalutazione crediti.

Diritti di segreteria

L'ammontare dei diritti di segreteria, che gli uffici introiteranno nel corso del futuro esercizio, è stato indicato in misura superiore a quella che si accerterà alla fine dell'esercizio 2019 per tener conto della positiva dinamica dell'economia.

Contributi, trasferimenti e entrate diverse

In tale titolo trovano collocazione:

- il finanziamento previsto dall'art. 3 della legge regionale n. 5/1999 che assicura alla Camera di commercio una somma calcolata in base al gettito del diritto camerale accertato nell'esercizio precedente. Così come previsto dalla legge regionale 12 dicembre 2014, n. 12 il finanziamento destinato alla Camera di commercio di Bolzano nell'esercizio 2020 ammonta al 100% del diritto camerale accertato nel 2019 ed ha, pertanto, raggiunto la misura massima prevista dalla norma pari a 4.872.000 Euro;
- il finanziamento concesso dalla Provincia autonoma di Bolzano ai sensi della legge provinciale n. 7/2000 destinato al finanziamento del piano di attività dell'azienda speciale camerale Istituto per la promozione dello sviluppo economico. L'importo è stato previsto nella stessa misura di quanto concesso nel 2019;
- il rimborso delle spese che la Camera di commercio sosterrà, nel corso dell'esercizio, per le proprie aziende speciali; tali importi riguardano, soprattutto, il rimborso delle spese del personale che durante l'esercizio verrà distaccato all'Istituto per la promozione dello sviluppo economico e alla IDM Südtirol - Alto Adige;
- i fitti attivi che riguardano l'edificio di via Cavour, locato a diversi soggetti, nonché alcune superfici della sede locate o sublocate all'Azienda di soggiorno e turismo della città di Bolzano e alla Banca Mediocredito Trentino – Alto Adige S.p.A.. L'importo previsto per il 2020 è stato aumentato della quota che l'Istituto per la promozione dello sviluppo economico dovrà corrispondere alla Camera di commercio per l'occupazione del Talent Center;
- i ricavi da attività istituzionale che contengono il rimborso di Unioncamere per la gestione della sezione di Bolzano dell'albo gestori ambientali ed i rimborsi spese per alcune attività gestite in base a delle convenzioni con il Ministero dello Sviluppo Economico in ambito di sicurezza dei prodotti e metrologia legale.



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

Proventi da gestione di beni e servizi

Tra tali ricavi è ricompreso il corrispettivo dei servizi derivanti dalla gestione dell'organismo di controllo per la certificazione dei vini a denominazione di origine in quanto ininterrottamente dal 2009 l'Ente è titolare dei controlli sui vini per la Provincia di Bolzano, a differenza della maggior parte delle altre Province dove gli organismi di controllo hanno natura privatistica.

Tutte le (residue) verifiche metriche liberalizzate e la sorveglianza dei concorsi a premio vengono pure fatturate alle imprese e sono ricomprese nella presente voce.

I proventi contengono, infine, le somme fatturate dall'organismo di mediazione e dall'OCC – Organismo di gestione della crisi da sovraindebitamento della Camera di commercio di Bolzano.

Oneri correnti

Personale

Gli oneri che l'Ente sosterrà, nel corso del 2020, potranno raggiungere l'importo massimo di Euro 7.590.000. L'importo è previsto, prudenzialmente, in aumento rispetto a quanto preventivato per il 2019 in quanto in sede di preventivo è necessario presumere l'immediata copertura di posti resisi vacanti nonché l'assenza di domande di trasformazione di orario di lavoro da tempo pieno a tempo parziale.

Funzionamento

Per il funzionamento degli uffici nell'anno 2020 si prevedono costi di 4,67 milioni.

Le somme destinate all'Unione italiana delle Camere di commercio a titolo di contributo al fondo perequativo nonché di quota associativa sono state determinate in 368.500 Euro, ai quali si aggiungono le quote consortili di ulteriori 15.000 Euro.

Gli importi destinati a soddisfare gli oneri per il funzionamento degli Organi istituzionali sono stati previsti nella stessa misura del 2019.

Tra gli oneri correnti è compresa, infine, l'IRAP dovuta per l'anno 2020, calcolata sulla base delle retribuzioni corrisposte. L'importo tiene conto, come di consueto, della minore imposta dovuta per il personale distaccato alle aziende speciali.

Interventi economici

Le risorse a disposizione per gli interventi economici si attesteranno ad Euro 6.943.400. La Camera di commercio, come in passato, vuole essere in prima linea nel sostegno dell'economia altoatesina attraverso le innumerevoli iniziative poste in essere, soprattutto, dalle proprie aziende speciali. Per tutta la riorganizzazione dei servizi per l'avvio del Talent Center la Camera metterà a disposizione dell'Istituto per la promozione dello sviluppo economico altri 700.000 Euro finanziati da un fondo accantonato nel bilancio 2016.

Nel triennio 2020 – 2022 la Camera di commercio partecipa a quattro progetti nazionali in materia di digitalizzazione delle imprese, preparazione delle PMI ad affrontare i mercati internazionali,



formazione e lavoro nonché sostegno alle crisi di impresa. Tra gli interventi economici sono stati previsti, nel triennio a venire, 1.110.000 Euro di voucher da concedere alle imprese locali, nonché 1.154.700 Euro da rimborsare all'azienda speciale Istituto per la promozione dello sviluppo economico per le attività che svolgerà in ambito dei citati progetti.

Proventi ed oneri finanziari e straordinari

Gli interessi attivi previsti per il 2020 sono in linea con quanto atteso per il 2019.

I dividendi attesi sono stati, invece, notevolmente ridotti in quanto l'Autostrada del Brennero S.p.A., che oggi genera gran parte di questa voce, dovrebbe essere trasformata in una società interamente partecipata dalla pubblica amministrazione.

I proventi straordinari riguardano soprattutto maggiori o minori crediti di diritti annuali di anni precedenti, che possono essere contabilizzati solo una volta che l'Agenzia delle Entrate comunica i dati necessari per il calcolo degli importi effettivamente dovuti.

Investimenti

Gli investimenti previsti per l'esercizio 2020 riguardano innanzitutto l'eventuale acquisto del Talent Center per un importo massimo di 4 milioni, per 0,5 milioni la ristrutturazione del cortile interno e per 275.000 Euro ad altri residuali investimenti quali la regolare sostituzione di hardware ed i beni durevoli da acquistare per i quattro progetti nazionali finanziati con l'aumento del diritto annuale

La copertura degli investimenti è garantita per 1,5 milioni da un fondo iscritto a bilancio nel 2018 per la realizzazione del Talent Center e per 3 milioni dalla riserva per investimenti futuri compresa nel patrimonio netto al 31.12.2018. La parte rimanente viene finanziata, per contro, con la liquidità disponibile.

Preventivo pluriennale

Il presente preventivo è corredato da una proiezione degli esercizi 2021 e 2022. Tenendo conto esclusivamente dei ricavi certi e rilevando i costi in maniera molto prudentiale, si prevede di poter chiudere i prossimi esercizi in pareggio.

Bolzano, novembre 2019

On. Dr. Michl Ebner
Presidente



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

PREVENTIVO ECONOMICO D.P.R. N. 254/2005



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218

N.	Voci di oneri, proventi e investimento	Preconsuntivo 2019 (II aggiornamento 2019)	Preventivo 2020	Funzioni istituzionali			
				Organi istituzionali e segreteria generale (A)	Servizi di supporto (B)	Anagrafe e servizi di regolazione del mercato (C)	Studio, formazione, infor- mazione e promozione economica (D)
Gestione corrente							
A)	Proventi correnti						
1)	Diritto annuale	6.992.180	7.038.700	0	5.924.700	279.000	835.000
2)	Diritti di segreteria	3.345.000	3.430.800	0	0	3.423.800	7.000
3)	Contributi, trasferimenti e altre entrate diverse	8.845.000	9.012.900	0	5.446.100	809.800	2.757.000
4)	Proventi da gestione di beni e servizi	1.120.000	913.000	1.300	27.900	883.500	300
5)	Variazioni delle rimanenze	0	0	0	0	0	0
Totale proventi correnti (A)		20.302.180	20.395.400	1.300	11.398.700	5.396.100	3.599.300
B)	Oneri correnti						
6)	Personale	7.525.000	7.590.000	227.000	1.724.000	3.704.000	1.935.000
7)	Funzionamento	4.781.880	4.669.300	641.550	2.867.400	1.124.450	35.900
8)	Interventi economici	7.599.500	6.943.400	0	0	148.500	6.794.900
9)	Ammortamenti ed accantonamenti	1.209.600	1.284.000	0	1.205.100	20.300	58.600
Totale degli oneri correnti (B)		21.115.980	20.486.700	868.550	5.796.500	4.997.250	8.824.400
Risultato della gestione corrente (A-B)		-813.800	-91.300	-867.250	5.602.200	398.850	-5.225.100
C)	Gestione finanziaria						
10)	Proventi finanziari	407.000	40.000	0	40.000	0	0
11)	Oneri finanziari	0	0	0	0	0	0
11b)	Rettifiche di valori di attività finanziarie (svalutazioni)	0	0	0	0	0	0
Risultato della gestione finanziaria (C)		407.000	40.000	0	40.000	0	0
D)	Gestione straordinaria						
12)	Proventi straordinari	458.000	97.000	0	97.000	0	0
13)	Oneri straordinari	-51.200	-45.700	0	-45.700	0	0
Risultato della gestione straordinaria (D)		406.800	51.300	0	51.300	0	0
Avanzo/disavanzo economico d'esercizio (A-B+/-C+/-D)		0	0	-867.250	5.693.500	398.850	-5.225.100
Totale complessivo dei proventi							
		21.167.180	20.532.400	1.300	11.535.700	5.396.100	3.599.300
Totale complessivo degli oneri							
		-21.167.180	-20.532.400	-868.550	-5.842.200	-4.997.250	-8.824.400
Risultato		0	0	-867.250	5.693.500	398.850	-5.225.100
Piano d'investimento							
E)	Immobilizzazioni immateriali	80.000	80.000	0	80.000	0	0
F)	Immobilizzazioni materiali	165.000	4.695.000	0	610.000	0	4.085.000
G)	Immobilizzazioni finanziarie	5.000	0	0	0	0	0
Totale investimenti (E+F+G)		250.000	4.775.000	0	690.000	0	4.085.000



Dettaglio dei proventi correnti (A)

Voci		Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
1)	Diritto annuale	6.992.180	7.038.700
2)	Diritti di segreteria	3.345.000	3.430.800
3)	Contributi, trasferimenti e entrate diverse		
	- Contributo legge regionale n. 5/1999	4.872.000	4.872.000
	- Contributi legge provinciale n. 7/2000	500.000	500.000
	- Rimborso oneri aziende speciali	2.044.000	2.183.000
	<i>di cui Istituto</i>	1.938.000	2.077.000
	<i>di cui IDM Südtirol - Alto Adige</i>	106.000	106.000
	- Contributi fondo perequativo UC	60.000	0
	- Fitti attivi	440.000	559.600
	- Altri ricavi attività istituzionale	929.000	898.300
	Totale contributi, trasferimenti e entrate diverse	8.845.000	9.012.900
4)	Proventi da gestione di beni e servizi	1.120.000	913.000
5)	Variazioni delle rimanenze	0	0
Totale proventi correnti (A)		20.302.180	20.395.400

Dettaglio degli oneri correnti (B)

Voci		Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
6)	Personale	7.525.000	7.590.000
7)	Funzionamento		
	- Prestazione di servizi	2.284.780	2.193.500
	- Godimento di beni di terzi	1.011.500	991.500
	- Oneri diversi di gestione	763.100	756.300
	- Quote associative	377.500	383.000
	- Organi istituzionali	345.000	345.000
	Totale oneri di funzionamento	4.781.880	4.669.300
8)	Interventi economici		
	Istituto per la promozione dello sviluppo economico	4.465.700	4.334.900
	<i>di cui per lo svolgimento del programma di attività</i>	3.450.000	3.450.000
	<i>di cui rimborso oneri sostenuti per la digitalizzazione delle imprese</i>	305.700	176.400
	<i>di cui rimborso oneri sostenuti per l'alternanza scuola-lavoro</i>	206.500	103.500
	<i>di cui rimborso oneri sostenuti per il progetto Internazionalizzazione</i>	0	105.000
	<i>di cui quota del contributo l.p. n. 7/2000</i>	500.000	500.000
	<i>di cui copertura disavanzo anno precedente</i>	3.500	0
	IDM Südtirol - Alto Adige	1.680.000	1.680.000
	<i>di cui per lo svolgimento del programma di attività</i>	1.680.000	1.680.000
	Voucher per la digitalizzazione delle imprese	795.000	220.000
	Voucher per l'alternanza scuola-lavoro	192.200	45.000
	Voucher per l'Internazionalizzazione	0	105.000
	Altre misure per la digitalizzazione	50.000	0
	Premio economia	45.000	45.000
	Interventi a favore del marchio „Handcarved“	85.000	40.000



Voci		Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
	Iniziative del Comitato per la promozione dell'imprenditoria femminile	5.000	5.000
	Adesioni	65.000	65.000
	Altri interventi economici	216.600	403.500
	Totale interventi economici	7.559.500	6.943.400
9)	Ammortamenti e accantonamenti	1.209.600	1.284.000
Totale oneri correnti (B)		21.115.980	20.486.700

Risultato della gestione corrente (A-B)	-813.800	-91.300
--	-----------------	----------------

Dettaglio della gestione finanziaria (C)

Voci		Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
10)	Proventi finanziari		
	-Interessi attivi	20.000	20.000
	-Dividendi	387.000	20.000
	Totale proventi finanziari	407.000	40.000
11)	Oneri finanziari	0	0
Totale della gestione finanziaria (C)		407.000	40.000

Dettaglio della gestione straordinaria (D)

Voci		Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
10)	Proventi straordinari	458.000	97.000
11)	Oneri straordinari	-51.200	-45.700
Totale gestione straordinaria (D)		406.800	51.300

Avanzo/disavanzo d'esercizio	0	0
-------------------------------------	----------	----------

Dettaglio degli investimenti (E+F+G)

Voci		Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
E)	Immobilizzazioni immateriali		
	-Software	60.000	60.000
	-Concessioni e licenze	20.000	20.000
	Totale immobilizzazioni immateriali	80.000	80.000
F)	Immobilizzazioni materiali		
	-Immobili	10.000	4.515.000
	-Arredi e mobili, hardware	155.000	180.000
	Totale immobilizzazioni materiali	165.000	4.695.000
G)	Immobilizzazioni finanziarie	5.000	0
Totale investimenti (E+F+G)		250.000	4.775.000



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

BUDGET ANNUALE E PLURIENNALE D.M. 27.03.2013



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
A)	Valore della produzione				
1)	Ricavi e proventi per attività istituzionale	16.012.780	16.163.000	16.235.750	16.316.500
a)	Contributo ordinario dello Stato	0	0	0	0
b)	Corrispettivi da contratto di servizio	0	0	0	0
	b1) con lo Stato	0	0	0	0
	b2) con le Regioni	0	0	0	0
	b3) con altri enti pubblici	0	0	0	0
	b4) con l'Unione Europea	0	0	0	0
c)	Contributi in conto esercizio	5.675.600	5.693.500	5.688.500	5.688.500
	c1) contributi dallo Stato	0	0	0	0
	c2) contributi dalla Regione	4.872.000	4.872.000	4.872.000	4.872.000
	c3) contributi da altri enti pubblici	803.600	821.500	816.500	816.500
	c4) contributi dall'Unione europea	0	0	0	0
d)	Contributi da privati	0	0	0	0
e)	Proventi fiscali e parafiscali	6.992.180	7.038.700	7.095.700	7.152.700
f)	Ricavi per cessione di prodotti e prestazione di servizi	3.345.000	3.430.800	3.451.550	3.475.300
2)	Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
4)	Incremento di immobili per lavori interni	0	0	0	0
5)	Altri ricavi e proventi	4.289.400	4.232.400	4.230.800	4.164.400
a)	Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	0	0	0	0
b)	Altri ricavi e proventi	4.289.400	4.232.400	4.230.800	4.164.400
	Totale valore della produzione (A)	20.302.180	20.395.400	20.466.550	20.480.900
B)	Costi della produzione				
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	0	0
7)	Per servizi	10.229.780	9.481.900	9.468.250	9.454.100
a)	Erogazione di servizi istituzionali	7.590.500	6.943.400	6.916.900	6.905.750
b)	Acquisizione di servizi	1.745.750	1.735.000	1.741.350	1.740.350
c)	Consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	548.530	458.500	465.000	463.000
d)	Compensi ad organi amministrazione e controllo	345.000	345.000	345.000	345.000
8)	Per godimento di beni di terzi	1.011.500	991.500	991.500	998.000
9)	Per il personale	7.521.000	7.590.000	7.659.000	7.721.000
a)	Salari e stipendi	5.274.000	5.327.000	5.381.000	5.435.000
b)	Oneri sociali	1.417.000	1.431.000	1.445.000	1.459.000
c)	Trattamento fine rapporto	491.000	495.000	499.000	504.000
d)	Trattamento di quiescenza e simili	303.000	300.000	297.000	294.000
e)	Altri costi	36.000	37.000	37.000	29.000
10)	Ammortamenti e svalutazioni	1.094.600	1.184.000	1.184.000	1.184.000
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.000	5.000	5.000	5.000
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni	369.600	500.100	500.100	500.100
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0



N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
d)	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	720.000	678.900	678.900	678.900
11)	Variazioni delle rimanenze per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0
12)	Accantonamento per rischi	0	0	0	0
13)	Altri accantonamenti	115.000	100.000	100.000	60.000
14)	Oneri diversi di gestione	1.140.600	1.139.300	1.139.100	1.139.100
a)	Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0	0	0	0
b)	Altri oneri diversi di gestione	1.140.600	1.139.300	1.139.100	1.139.100
Totale costi della produzioneB)		21.112.480	20.486.700	20.541.850	20.556.200
Differenza (A-B)		-810.300	-91.300	-75.300	-75.300

N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
C)	Proventi ed oneri finanziari				
15)	Proventi da partecipazioni	387.000	20.000	20.000	20.000
a)	In imprese controllate	0	0	0	0
b)	In imprese collegate	387.000	20.000	20.000	20.000
16)	Altri proventi finanziari	20.000	20.000	15.000	15.000
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
	a1) <i>relativ i a imprese controllate</i>	0	0	0	0
	a2) <i>relativi a imprese collegate</i>	0	0	0	0
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	20.000	20.000	15.000	15.000
d)	Proventi diversi dai precedenti	0	0	0	0
17)	Interessi ed altri oneri finanziari	-3.500	0	0	0
a)	Interessi passivi	0	0	0	0
b)	Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	-3.500	0	0	0
c)	Altri interessi ed oneri finanziari	0	0	0	0
17bis)	Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		403.500	40.000	35.000	35.000
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18)	Rivalutazioni	0	0	0	0
a)	di partecipazioni	0	0	0	0
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0



N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
19)	Svalutazioni	0	0	0	0
a)	di partecipazioni	0	0	0	0
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		0	0	0	0
E) Proventi ed oneri straordinari					
20)	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	458.000	97.000	84.000	84.000
21)	Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	-51.200	-45.700	-43.700	-43.700
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		406.800	51.300	40.300	40.300
Avanzo/disavanzo d'esercizio		0	0	0	0

Totale proventi	21.167.180	20.532.400	20.585.550	20.599.900
Totale oneri	-21.167.180	-20.532.400	-20.585.550	-20.599.900
Avanzo/disavanzo d'esercizio	0	0	0	0



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E DELLE PREVISIONI DI SPESA



HANDELS-, INDUSTRIE-,
HANDWERKS- UND LAND-
WIRTSCHAFTSKAMMER BOZEN

CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

I-39100 Bozen
Südtiroler Straße 60
Tel. 0471 945 683
buchhaltung@handelskammer.bz.it
www.handelskammer.bz.it
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano
via Alto Adige 60
tel. 0471 945 683
contabilita@camcom.bz.it
www.camcom.bz.it
codice fiscale: 80000670218

Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi (all. 3 del D.M. 27.03.2013)	Descrizione missione	Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati		Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		Fondi da ripartire	
	Descrizione programma	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		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
	Descrizione divisione COFOG	Affari economici	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Affari economici	Affari economici	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni
	Descrizione gruppo COFOG	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	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
	Numero	11.54.1	12.4.1.3	12.4.4.1	16.5.4.1	32.2.1.1	32.3.1.3	33.1.1.1	33.2.1.3
CDC	B965, B966, B967, D925, D930, D961, D965, D970, D980, D990, D995, E905, E910, E915, E925, E930	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A950, B960, B980, B985, B990, B995, D955, D975, B961	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945, B950, B955, B975		B970	
SIOP	Descrizione	Totali							
PREVISIONI DI ENTRATA									
DIRITTI									
1100	Diritto annuale	5.968.000,00 €							
1200	Sanzioni diritto annuale	88.000,00 €							
1300	Interessi moratori per diritto annuale	20.000,00 €							
1400	Diritto di segretezza	3.005.900,00 €							
1500	Sanzioni amministrative	430.000,00 €							
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA C									
Entrate derivanti dalla vendita di beni									
2101	Vendita pubblicazioni	250,00 €							
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	510.690,00 €							
Entrate derivanti dalla prestazione di servizi									
2201	Proventi da verifiche metriche	5.490,00 €							
2202	Concorsi a premio	48.600,00 €							
2203	Utilizzo banche dati	7.600,00 €							
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	340.460,00 €							
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI									
Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	804.500,00 €							
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	4.872.000,00 €							
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	- €							
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	17.000,00 €							
ALTRE ENTRATE CORRENTI									
Concorsi, recuperi e rimborsi									
4101	Rimborso spese per personale distaccato/comandato	2.167.000,00 €							
4103	Rimborso spese dalle Aziende speciali	16.000,00 €							
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	2.884.000,00 €							
4199	Sopravvenienze attive	65.000,00 €							
Entrate patrimoniali									
4201	Fitti attivi di terreni	33.576,00 €							
4202	Altri fitti attivi	526.024,00 €							
4204	Interessi attivi da altri	20.000,00 €							
4205	Proventi mobiliari	20.000,00 €							
ENTRATE DERIVANTI DALLA ALIENAZIONE DI BENI									
Alienazione di immobilizzazioni materiali									
5104	Alienazione di altri beni materiali	- €							
OPERAZIONI FINANZIARIE									
Riscossione di crediti									
7500	Altre operazioni finanziarie	2.800.000,00 €							
TOTALE ENTRATE PREVISTE									
24.650.290,00 €									
PREVISIONI DI SPESA									
PERSONALE									
Competenze a favore del personale									
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	3.276.700,00 €							
1103	Arretrati di anni precedenti	- €							
Ritenute a carico del personale									
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	621.720,00 €							
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.271.700,00 €							
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	14.900,00 €							
Contributi a carico dell'ente									
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.342.350,00 €							
1302	Contributi aggiuntivi	178.800,00 €							
Altre spese di personale									
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	38.040,00 €							
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	311.400,00 €							
1599	Altri oneri per il personale	18.000,00 €							
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI									
2101	Cancellaria e materiale informatico e tecnico	27.200,00 €							
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	26.900,00 €							
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	14.500,00 €							
2104	Altri materiali di consumo	100.200,00 €							
2105	Collaborazioni continuative e continuative	- €							
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co. e occasionali	52.950,00 €							
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	13.400,00 €							
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	216.000,00 €							
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	234.250,00 €							
2112	Spese per pubblicità	13.000,00 €							

Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi (all. 3 del D.M. 27.03.2013)	Descrizione missione	Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati		Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		Fondi da ripartire		
	Descrizione programma	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		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	
	Descrizione divisione COFOG	Affari economici	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Affari economici	Affari economici	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	
	Descrizione gruppo COFOG	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	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	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	
	Numero	11541	12413	12441	16541	32211	32313	33111	33213	
CDC	B965, B966, B967, D925, D930, D961, D965, D970, D980, D990, D995, E905, E910, E915, E925, E930	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A950, B960, B980, B985, B990, B995, D955, D975, B961	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945, B950, B955, B975	B970			
SIOPE	Descrizione	Totali								
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	-	110.000,00 €	- €	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	109.000,00 €
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	-	105.000,00 €	- €	- €	- €	- €	105.000,00 €	- €	- €
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	-	18.200,00 €	- €	- €	- €	100,00 €	- €	- €	18.000,00 €
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	-	79.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	- €	7.000,00 €	- €	70.000,00 €
2117	Utenze e canoni per altri servizi	-	50.100,00 €	- €	- €	50.100,00 €	- €	- €	- €	- €
2118	Riscaldamento e condizionamento	-	44.560,00 €	- €	560,00 €	- €	- €	- €	- €	44.000,00 €
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	-	52.000,00 €	- €	- €	- €	48.000,00 €	4.000,00 €	- €	- €
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	-	31.100,00 €	- €	1.100,00 €	- €	- €	30.000,00 €	- €	- €
2121	Spese postali e di recapito	-	302.400,00 €	- €	14.400,00 €	- €	216.000,00 €	- €	- €	72.000,00 €
2122	Assicurazioni	-	49.600,00 €	- €	- €	3.900,00 €	750,00 €	1.500,00 €	- €	43.450,00 €
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	-	493.000,00 €	- €	92.000,00 €	171.500,00 €	17.500,00 €	132.000,00 €	- €	80.000,00 €
2124	Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili e loro pertinenze	-	17.100,00 €	- €	100,00 €	- €	- €	1.000,00 €	- €	16.000,00 €
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	-	56.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	- €	4.000,00 €	- €	50.000,00 €
2126	Spese legali	-	16.500,00 €	- €	15.000,00 €	- €	600,00 €	900,00 €	- €	- €
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	-	22.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	- €	- €	- €
2298	Altre spese per acquisto di servizi	-	193.120,00 €	- €	176.800,00 €	6.720,00 €	800,00 €	7.200,00 €	- €	1.600,00 €
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		-	6.843.058,00 €	4.564.058,00 €	- €	- €	1.911.000,00 €	- €	- €	368.000,00 €
Contributi e trasferimenti a amministrazioni pubbliche										
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	-	196.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	196.500,00 €
3114	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	-	171.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	171.500,00 €
3128	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca locali	-	2.562,00 €	2.562,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Contributi e trasferimenti a soggetti privati										
3202	Contributi e trasferimenti a aziende speciali	-	6.014.900,00 €	4.229.900,00 €	- €	- €	1.785.000,00 €	- €	- €	- €
3203	Contributi e trasferimenti a imprese	-	444.000,00 €	318.000,00 €	- €	- €	126.000,00 €	- €	- €	- €
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	-	18.740,00 €	18.740,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
ALTRE SPESE CORRENTI		-	2.285.500,00 €	- €	30.500,00 €	131.100,00 €	- €	334.100,00 €	400.800,00 €	1.407.000,00 €
Rimborsi										
4101	Rimborso diritto annuale	-	8.300,00 €	- €	- €	- €	- €	8.300,00 €	- €	- €
4102	Restituzione diritti di segreteria	-	5.100,00 €	- €	4.000,00 €	1.100,00 €	- €	- €	- €	- €
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	-	104.000,00 €	- €	16.000,00 €	76.000,00 €	12.000,00 €	- €	- €	- €
Godimento di beni di terzi										
4201	Noleggi	-	18.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	18.000,00 €
4202	Locazioni	-	973.500,00 €	- €	3.500,00 €	- €	- €	- €	- €	970.000,00 €
4205	Licenze software	-	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	20.000,00 €	- €	- €
Imposte e tasse										
4401	IRAP	-	377.000,00 €	- €	- €	- €	- €	377.000,00 €	- €	- €
4402	IRES	-	116.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	116.000,00 €
4403	IVA	-	240.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	240.000,00 €
4405	ICI - IMU	-	53.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	53.000,00 €
4499	Altri tributi	-	10.500,00 €	- €	- €	- €	- €	500,00 €	- €	10.000,00 €
Altre spese correnti										
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	-	15.000,00 €	- €	- €	- €	15.000,00 €	- €	- €	- €
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	-	26.000,00 €	- €	- €	- €	26.000,00 €	- €	- €	- €
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	-	96.000,00 €	- €	- €	- €	96.000,00 €	- €	- €	- €
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei Revisori	-	22.500,00 €	- €	- €	- €	22.500,00 €	- €	- €	- €
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	-	8.100,00 €	- €	- €	- €	8.100,00 €	- €	- €	- €
4507	Commissioni e Comitati	-	39.000,00 €	- €	6.000,00 €	28.500,00 €	4.500,00 €	- €	- €	- €
4508	Borse di studio	-	35.000,00 €	- €	- €	- €	- €	35.000,00 €	- €	- €
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	-	176.500,00 €	- €	1.000,00 €	25.500,00 €	150.000,00 €	- €	- €	- €
4513	Altri oneri della gestione corrente	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
INVESTIMENTI FISSI		-	4.641.250,00 €	4.039.250,00 €	- €	- €	- €	602.000,00 €	- €	- €
5101	Terreni	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5102	Fabbricati	-	4.515.000,00 €	4.000.000,00 €	- €	- €	- €	515.000,00 €	- €	- €
5103	Impianti e macchinari	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5104	Mobili e arredi	-	26.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €	- €	6.000,00 €	- €	- €
5105	Automezzi	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5152	Hardware	-	52.250,00 €	19.250,00 €	- €	- €	- €	33.000,00 €	- €	- €
5155	Acquisizione o realizzazione software	-	48.000,00 €	- €	- €	- €	- €	48.000,00 €	- €	- €
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	-	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
OPERAZIONI FINANZIARIE		-	759.000,00 €	86.000,00 €	38.000,00 €	73.000,00 €	212.000,00 €	79.000,00 €	13.000,00 €	258.000,00 €
7500	Altre operazioni finanziarie	-	759.000,00 €	86.000,00 €	38.000,00 €	73.000,00 €	212.000,00 €	79.000,00 €	13.000,00 €	258.000,00 €
TOTALE SPESE PREVISTE		-	14.658.998,00 €	863.758,00 €	382.960,00 €	729.470,00 €	2.123.500,00 €	790.050,00 €	7.206.210,00 €	2.581.050,00 €



PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18.09.2012 il seguente piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio fornisce, per ogni programma di spesa, una descrizione sintetica degli obiettivi strategici, il triennio di riferimento con le risorse finanziarie necessarie per la loro realizzazione nonché gli indicatori elaborati per misurare la realizzazione di ciascun obiettivo.

Per ciascun indicatore il piano fornisce, infine, la tipologia di indicatore utilizzata, una definizione tecnica dell'indicatore, la fonte dei dati, il metodo di calcolo nonché il valore obiettivo.

Obiettivo strategico 1		Sensibilizzazione sui temi economici e promozione di una politica economica vicina alle imprese		
Missione 011	Competitività e sviluppo delle imprese			
Programma 005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo			
Ufficio	Informazione economica, Politica economica			
Centro di costo	E910, E915, E925			
Responsabile	Dr. Georg Lun, dirigente ripartizione „Ricerca economica“			
Stanziamanti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	345.435	348.575	351.397
	7) Funzionamento	800	800	800
	8) Interventi	148.500	148.500	148.500
Descrizione	Nell'obiettivo rientrano la realizzazione di campagne volte a promuovere temi d'interesse economico locale, quali, ad esempio, la raggiungibilità dell'Alto Adige, la promozione della digitalizzazione delle imprese e la riduzione degli oneri burocratici. A questo si aggiunge l'avvio di collaborazioni con il mondo delle imprese e della politica, con la cittadinanza e con tutti gli stakeholders per definire e attuare misure che sostengano lo sviluppo economico dell'Alto Adige. Infine altro tema è il sostegno e la promozione della collaborazione fra scuola ed economia.			



Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Manifestazioni nelle quali vengono trattati temi economici, la collaborazione tra scuola ed economia nonché la promozione della trasparenza nelle scuole:	Unità misura	Numero di manifestazioni, laboratori e convegni		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			6	6	6

Descrizione	Comunicati, interviste e interventi sui media relativi a studi, analisi, comunicati stampa, rapporti e comunicati stampa del WIFO	Unità misura	Numero dei comunicati, interviste e interventi sui media		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			30	30	30

Descrizione	Conferenze e Workshops nelle scuole e visite delle classi presso la Camera di commercio	Unità misura	Numero delle conferenze, dei Workshops e delle visite delle classi presso la Camera di commercio		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			35	35	35

Descrizione	Documenti programmatici e/o eventi su temi di politica economica	Unità misura	Numero di documenti programmatici ed eventi		
		Obiettivi	2019	2020	2021
			3	3	3

Obiettivo strategico 2		Offerta formativa moderna per l'economia altoatesina			
Missione 011	Competitività e sviluppo delle imprese				
Programma 005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo				
Ufficio	WIFI – Formazione				
Centro di costo	D925				
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, dirigente ripartizione „Promozione economica“				
Stanziamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022	
	6) Personale	546.839	551.810	556.277	
	7) Funzionamento	-	-	-	
	8) Interventi	-	-	-	
Descrizione	Lo scopo è di offrire un insieme di corsi di formazione per l'economia altoatesina e di supportare le imprese nella loro crescita continua. L'obiettivo di tutte le iniziative WIFI è di migliorare e rafforzare le competenze degli imprenditori, dei dirigenti e dei collaboratori cosicché siano in grado di affrontare le mutevoli esigenze.				

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Livello di qualità delle manifestazioni formative	Unità misura	Rapporto tra il numero dei questionari feed-back sulla formazione WIFI con valutazione buono, molto buono e ottimo e il numero complessivo dei questionari feed-back di manifestazioni WIFI (codici 1 – 9)		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			85%	85%	85%



Descrizione	Percentuale delle manifestazioni nuove e aggiornate	Unità misura	Rapporto tra il numero delle manifestazioni nuove o aggiornate presso il WIFI – Formazione e il numero complessivo delle manifestazioni organizzate dal WIFI		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			10%	10%	10%

Descrizione	Attività realizzate in cooperazione	Unità misura	Attività del WIFI-Formazione realizzate in cooperazione (manifestazioni, progetti e servizi)		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			27	27	27

Obiettivo strategico 3		Tutela del mercato e della concorrenza			
Missione 012	Regolazione dei mercati				
Programma 004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori				
Ufficio	Tutela dell'ambiente e della concorrenza,				
Centro di costo	B980, B985, B995				
Responsabile	Dr. Luca Filippi, dirigente ripartizione „Servizi interni“				
Stanziamanti	Voci di analisi	2020	2021	2022	
	6) Personale	549.827	554.825	559.317	
	7) Funzionamento	162.000	162.000	162.000	
	8) Interventi	-	-	-	
Descrizione	E' obiettivo della Camera garantire che le dinamiche di mercato, nei settori in cui il nostro Ente ha la competenza di controllo, si svolgano secondo le regole. L'assunzione di tali compiti implica anche un miglioramento qualitativo e quantitativo della relativa sorveglianza. Rientrano qui anche le attività del reparto agricoltura come anche i protesti cambiari e protesti d'assegni.				

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Integrazione ed ampliamento dello sportello unico per le attività produttive (SUAP) e dello sportello unico per l'edilizia (SUE)	Unità misura	L'obiettivo della Camera di Commercio è quello di supportare il Consorzio dei Comuni dell'Alto Adige nell'inserimento di almeno 5 nuove procedimenti online.		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			5	5	5

Descrizione	Incontri con i rappresentanti delle associazioni di categoria per i listini prezzi opere edili e non edili	Unità misura	Numero degli incontri entro il 31 dicembre dell'anno corrente.		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			4	4	4

Descrizione	Aggiornamento dei listini prezzi delle opere edili e non edili ai fini della relativa pubblicazione entro il 31.12 di ogni anno	Unità misura	Organizzazione del lavoro dei comitati prezzi in modo da consegnare alla Provincia Autonoma di Bolzano i dati dei listini entro il 30.11 di ogni anno		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			30.11.20	30.11.21	30.11.22



Descrizione	Diffusione della conoscenza delle novità normative in materia ambientale (gas fluorurati, apparecchiature elettriche ed elettroniche, pile accumulatori, dichiarazione MUD, ecc.)	Unità misura	Numero delle manifestazioni informative sulle disposizioni in materia ambientale		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			2	2	2

Obiettivo strategico 4	Analisi della struttura economica altoatesina			
Missione 011	Competitività e sviluppo delle imprese			
Programma 005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo			
Ufficio	Studi			
Centro di costo	E905			
Responsabile	Dr. Georg Lun, dirigente ripartizione „Ricerca economica“			
Stanziamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	140.445	141.722	142.869
	7) Funzionamento	600	600	600
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	Obiettivo è realizzare e diffondere studi e analisi su temi chiave dell'economia altoatesina al fine di fornire informazioni rilevanti per i processi decisionali del mondo politico e delle imprese.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Studi, analisi e rapporti dell'IRE	Unità misura	Numero di studi, analisi e rapporti pubblicati		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			5	5	5

Descrizione	Quota indagini "CATI/CAWI" dell'IRE	Unità misura	Rapporto tra il numero delle interviste per statistiche svolte online e il numero complessivo interviste per statistiche dell'IRE		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			50%	50%	50%

Descrizione	Tempi di risposta alle richieste dati all'IRE	Unità misura	Rapporto tra la sommatoria dei tempi di risposte alle richieste di dati dell'IRE in gg. e il totale richieste di dati all'IRE		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			10	10	10



Obiettivo strategico 5		Promozione e ottimizzazione dei servizi relativi allo sviluppo d'impresa		
Missione 011	Competitività e sviluppo delle imprese			
Programma 005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo			
Ufficio	Innovazione e sviluppo d'impresa			
Centro di costo	D930, D935, D995			
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, dirigente ripartizione „Promozione economica“			
Stanzamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	524.128	528.893	533.175
	7) Funzionamento	1.700	1.700	1.700
	8) Interventi	606.400	606.400	606.400
Descrizione	Lo scopo del presente obiettivo è di ottimizzare e pubblicizzare le attività svolte e i servizi offerti dall'ufficio "Innovazione, tutela della proprietà industriale e sviluppo d'impresa", quali la cooperazione, la creazione e successione d'impresa. Vi rientra anche l'offerta per consulenze informative sul tema "impresa che concilia lavoro e famiglia" e sull'etichettatura dei prodotti.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Convegni sul tema dell'innovazione	Unità misura	Numero di convegni sull'innovazione		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			1	1	1

Descrizione	Manifestazioni per promuovere la conciliazione fra lavoro e famiglia	Unità misura	Numero delle manifestazioni per promuovere la conciliazione fra lavoro e famiglia		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			2	2	2

Obiettivo strategico 6		Promozione della giustizia alternativa		
Missione 012	Regolazione dei mercati			
Programma 004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori			
Ufficio	Segreteria camerale e Ufficio per le relazioni con il pubblico			
Centro di costo	A930, A935, A940, A950			
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, Segretario generale			
Stanzamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	331.689	334.704	337.414
	7) Funzionamento	213.900	213.600	215.600
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	La Camera di commercio si prefigge l'obiettivo di diffondere la conoscenza dei servizi offerti dal settore "ADR – Giustizia alternativa" e in particolare: arbitrati, perizie, mediazioni, procedure di composizione della crisi da sovraindebitamento, procedure di conciliazione in ambito di consumo.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Azioni pubblicitarie a favore delle procedure ADR	Unità misura	Numero di azioni (eventi, comunicati stampa, promozioni, interviste sui media locali) per pubblicizzare le procedure ADR		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			10	10	10



Descrizione	Creazione del servizio OCRI (Organismo per la composizione della crisi d'impresa)	Unità misura	Inizio delle attività preparatorie e costituzione di uno specifico gruppo di lavoro per la pianificazione della struttura entro il 31.12.2019. Istituzione del servizio, accreditamento presso il Ministero competente e predisposizione dell'elenco dei gestori-OCRI entro il 31.12.2020. Gestione delle prime 3 procedure entro il 31.12.2021.		
		Obiettivi	2020 31.12.2020	2021 31.12.2021	2022 31.12.2022

Descrizione	Questionari di customer satisfaction dei servizi ADR con valutazione almeno soddisfacente/questionari di customer satisfaction dei servizi ADR compilati	Unità misura	Rapporto tra il numero dei questionari di customer satisfaction dei servizi ADR con valutazione almeno soddisfacente e il numero complessivo dei questionari di customer satisfaction dei servizi ADR compilati		
		Obiettivi	2020 90%	2021 90%	2022 90%

Obiettivo strategico 7		Miglioramento della comunicazione istituzionale			
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche				
Programma 002	Indirizzo politico				
Ufficio	Comunicazione				
Centro di costo	A905, A920				
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, Segretario generale				
Stanzamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022	
	6) Personale	119.528	120.614	121.591	
	7) Funzionamento	800	800	800	
	8) Interventi	-	-	-	
Descrizione	Il fine è di potenziare e rendere più efficace la comunicazione dell'ente verso l'esterno, informando il maggior numero di utenti/stakeholder possibile sulle attività svolte dalla Camera.				

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Iscritti newsletter	Unità misura	Numero iscritti alle varie newsletter camerali		
		Obiettivi	2020 5.000	2021 5.000	2022 5.000

Descrizione	Numero di "Fans e Followers" dei Social Media della Camera di commercio	Unità misura	Incremento rispetto all'anno precedente		
		Obiettivi	2020 +10%	2021 +10%	2022 +10%

Descrizione	Numero articoli inerenti la Camera di commercio	Unità misura	Numero degli articoli pubblicati inerenti la Camera di commercio		
		Obiettivi	2020 100	2021 100	2022 100



Obiettivo strategico 8		Riduzione del carico burocratico, semplificazione e trasparenza		
Missione 012	Regolazione dei mercati			
Programma 004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori			
Ufficio	Registro imprese			
Centro di costo	C905			
Responsabile	Dr. Martin Ferrari, dirigente ripartizione "Anagrafe camerale"			
Stanzamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	989.091	998.082	1.006.162
	7) Funzionamento	179.400	178.400	177.400
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	La Camera si pone l'obiettivo di ridurre il carico burocratico a favore degli imprenditori e dei cittadini, di semplificare i procedimenti amministrativi di propria competenza e di ridurre i tempi di risposta, migliorando allo stesso tempo le attività informative.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Messa a disposizione dell'utenza della modulistica e delle dichiarazioni sostitutive bilingui redatte dall'ufficio del registro delle imprese in formato PDF editabile	Unità misura	Data entro la quale l'obiettivo è da raggiungere		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022

Descrizione	Iniziative e manifestazioni per promuovere l'informazione e la trasparenza	Unità misura	Numero delle iniziative e manifestazioni per promuovere l'informazione e la trasparenza relative alle competenze della ripartizione Anagrafe camerale		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			3	3	3

Descrizione	Offrire un supporto specialistico per la costituzione o la modifica di Start-up innovative in forma di Srl	Unità misura	Numero delle imprese Start-up supportate dal Registro imprese		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			5	6	6

Obiettivo strategico 9		Miglioramento dell'efficienza e della qualità dei processi		
Missione 012	Regolazione dei mercati			
Programma 004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori			
Ufficio	Registro imprese, Artigianato			
Centro di costo	C905, C915, C920			
Responsabile	Dr. Martin Ferrari, dirigente ripartizione "Anagrafe camerale"			
Stanzamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	1.494.094	1.507.677	1.519.882
	7) Funzionamento	205.250	204.250	209.750
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'obiettivo comprende il miglioramento della qualità e dell'efficienza dei processi interni della ripartizione Anagrafe camerale, nonché i necessari adeguamenti tecnici e/o legislativi.			



Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Iniziativa per il potenziamento della banca dati del Registro delle imprese come strumento d'informazione verso terzi	Unità misura	Numero delle iniziative avviate		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			3	3	3
Descrizione	Implementazione di procedimenti normativi per adeguarsi a sviluppi tecnici o normativi, anche in collaborazione con altri enti	Unità misura	Numero dei procedimenti introdotti		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			2	2	2
Descrizione	Adeguamento dei procedimenti amministrativi all'emanando regolamento di esecuzione sul servizio taxi e il servizio noleggio con conducente, che prevede nuove modalità e requisiti per sostenere l'esame di idoneità e per l'iscrizione nel ruolo	Unità misura	Data entro la quale l'obiettivo è da raggiungere		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022

Obiettivo strategico 10	Sviluppo del personale			
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma 003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza			
Ufficio	Amministrazione del personale			
Centro di costo	B920, B930			
Responsabile	Dr. Luca Filippi, dirigente ripartizione "Servizi amministrativi"			
Stanziamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	215.150	217.106	218.863
	7) Funzionamento	479.650	479.100	479.100
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'Ente intende perseguire un miglioramento delle competenze dei dipendenti offrendo e promuovendo percorsi formativi specifici.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Numero medio dei colloqui con i collaboratori nell'anno	Unità misura	Rapporto tra il numero dei colloqui strutturati con il proprio collaboratore e il numero dei collaboratori		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			1	1	1
Descrizione	Grado di attuazione del piano di formazione	Unità misura	Rapporto tra il numero di corsi interni svolti e il numero dei corsi interni previsti nel piano formativo		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			60%	60%	60%



Descrizione	Organizzazione di 2 formazioni riguardanti oltre alla trasparenza anche specifiche tematiche di interesse a favore del personale in servizio e/o neoassunto	Unità misura	Numero delle formazioni		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			2	2	2

Obiettivo strategico 11	Equilibrio economico-finanziario dell'Ente			
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma 003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza			
Ufficio	Contabilità, bilancio e finanze, Patrimonio, economato e contratti			
Centro di costo	B905, B910			
Responsabile	Dr. Luca Filippi, dirigente ripartizione "Servizi amministrativi"			
Stanziamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	484.087	488.487	492.442
	7) Funzionamento	129.800	130.500	130.500
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	Il fine è quello di preservare lo stato di salute dell'Ente sotto l'aspetto economico finanziario, garantendo la sostenibilità finanziaria a medio - lungo termine, anche con riferimento alle linee guida			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Equilibrio economico della gestione corrente	Unità misura	Rapporto tra gli oneri correnti e i proventi correnti		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			<130%	<130%	<130%

Descrizione	Solidità finanziaria	Unità misura	Rapporto tra il Patrimonio netto ed il Passivo totale		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			60%	60%	60%

Descrizione	Capacità di generare proventi	Unità misura	Rapporto tra i proventi correnti – (entrate da diritto annuale + diritti di segreteria) e i proventi correnti (diritto annuale + diritti di segreteria)		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			20%	20%	20%

Obiettivo strategico 12	Ottimizzazione nella gestione delle risorse dell'Ente			
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma 003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza			
Ufficio	Contabilità, bilancio e finanze, Patrimonio, economato e contratti			
Centro di costo	B905, B910, B970, B965, B966, B967			
Responsabile	Dr. Luca Filippi, dirigente ripartizione "Servizi amministrativi"			
Stanziamenti	Voci di analisi	2020	2021	2022
	6) Personale	565.365	570.505	575.123
	7) Funzionamento	2.289.750	2.295.450	2.291.450
	8) Interventi	25.000	25.000	15.000
Descrizione	L'obiettivo riguarda la valorizzazione delle risorse umane, finanziarie, patrimoniali e tecniche disponibili in un'ottica di efficienza ed efficacia. L'obiettivo riveste un'importanza strategica per la Camera di commercio: nel corso dell'anno 2018 e negli anni a venire verranno implementate diverse misure per ridurre le spese complessive di gestione dell'ente.			



Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Efficienza di struttura	Unità misura	Rapporto tra gli oneri correnti delle funzioni istituzionali A + B e gli oneri correnti al netto degli ammortamenti		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			<80%	<80%	<80%
Descrizione	Scomposizione degli oneri correnti (costo del personale)	Unità misura	Rapporto tra i costi del personale e i costi per la gestione degli uffici		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			>150%	>150%	>150%
Descrizione	Utilizzo di fondi europei (progettualità e EEN) per il rafforzamento dei servizi alle imprese	Unità misura	Utilizzo di fondi europei per la promozione delle imprese locali		
		Obiettivi	2020	2021	2022
			31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Signore e signori consiglieri camerali!

Il Collegio ha esaminato la proposta del preventivo per l'esercizio 2020 pervenuto dalla Giunta camerale in data 21.10.2019, successivamente modificato per far fronte ai maggiori ricavi e oneri derivanti dalla maggiorazione del diritto camerale 2020 – 2021 – 2022 per il finanziamento di quattro progetti nazionali

e p r e m e t t e

- che il preventivo è stato redatto nell'osservanza dei principi di universalità, integrità, pareggio economico – patrimoniale, annualità, unità, veridicità e specializzazione;
- che il documento tiene conto dei principi economico - privatistici per la redazione dello stesso che rende più trasparenti i dati proposti all'attenzione del Consiglio camerale;
- che il preventivo è stato redatto in coerenza con il programma pluriennale per il periodo 2018-2023, ma tenendo conto delle modifiche da apportare al documento a seguito dell'aumento del diritto annuale;
- che per la redazione del citato documento contabile ci si è attenuti a quanto previsto dagli articoli 6 e 7 del decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005, n. 254;
- che il documento è stato completato dai documenti previsti dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013;
- che è stato allegato anche il programma di attività costituente parte integrante del preventivo.

Il Collegio dei revisori

r i l e v a:

1. che il preventivo è stato predisposto sulla base di criteri economico-privatistici conformi ai principi generali della contabilità economica ai sensi dell'art. 23 della legge regionale 9 agosto 1982, n. 7. I criteri di formazione del presente documento di programmazione



denominato "preventivo" si uniformano, inoltre, alle previsioni normative del decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005, n. 254;

2. che come previsto dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013 e secondo le linee guida definite con circolari del Ministero dello Sviluppo Economico del 12 settembre 2013 e del 9 giugno 2015, sono stati predisposti anche il budget economico annuale e pluriennale, che per facilitare la lettura sono stati uniti in uno schema unico, il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi ed il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
3. che secondo i criteri di imputazione scelti è data la comparabilità con il preconsuntivo dell'esercizio in corso;
4. che i dati esposti permettono un immediato confronto con il bilancio presunto alla data del 31 dicembre 2019;

5. che il pareggio economico è garantito in quanto la contrapposizione del totale dei proventi dati da:

proventi correnti	€	20.395.400
proventi finanziari	€	40.000
proventi straordinari	€	97.000
totale proventi	€	20.532.400

con il totale dei seguenti oneri:

oneri correnti	€	20.486.700
oneri finanziari	€	0
oneri straordinari	€	45.700
totale oneri	€	20.532.400

dà un risultato di
avanzo/disavanzo

€ 0

6. che è assicurata la liquidità necessaria e che non bisogna ricorrere all'assunzione di mutui od all'utilizzo di anticipazioni di cassa;

7. che l'elenco degli oneri può essere riassunto come segue:

oneri per il personale in servizio ed in quiescenza	€	7.590.000
oneri di funzionamento	€	4.669.300
interventi economici	€	6.943.400
ammortamenti ed accantonamenti	€	1.284.000
totale oneri correnti	€	20.486.700
oneri straordinari	€	45.700
totale degli oneri	€	20.532.400

8. che gli oneri di funzionamento pari ad euro 4.669.300 sono costituiti da:



prestazione di servizi	€	2.193.500
godimento di beni di terzi	€	991.500
oneri diversi di gestione	€	756.300
quote associative	€	383.000
organi istituzionali	€	345.000
totale oneri di funzionamento	€	4.669.300

9. che i proventi pari ad euro 20.532.400 sono articolati come indicato di seguito:
- | | | |
|--|----------|-------------------|
| diritto annuale | € | 7.038.700 |
| diritti di segreteria | € | 3.430.800 |
| contributi trasferimenti e altre entrate | € | 9.012.900 |
| proventi da gestione di beni e servizi | € | 913.000 |
| variazioni delle rimanenze | € | 0 |
| totale proventi correnti | € | 20.395.400 |
| proventi finanziari | € | 40.000 |
| proventi straordinari | € | 97.000 |
| totale dei proventi | € | 20.532.400 |
10. che, in particolare, il diritto annuale è stato calcolato in maniera prudenziale, tenendo conto del dato più recente fornito da Infocamere, della riduzione pari al 50%, prevista dall'art. 28 del decreto legge 24 giugno 2014, n. 90 per l'anno 2020 e dell'aumento del 20% previsto per il prossimo triennio per finanziare quattro progetti a livello nazionale;
11. che ai sensi della circolare del Ministero dello Sviluppo Economico del 12 settembre 2013, i criteri per la riclassificazione del preventivo economico nel budget economico annuale sono stati applicati correttamente e che gli ulteriori stanziamenti previsti nel budget economico pluriennale per gli anni 2021 e 2022 risultano attendibili;
12. che nella redazione del documento previsionale si è tenuto conto, per quanto possibile, delle indicazioni fornite dal gruppo di lavoro dei Segretari generali delle Camere di commercio e delle Unioni regionali sul tema "Bilancio e gestione finanziaria. Linee guida per la redazione del Preventivo economico 2015" con comunicazione del 22 ottobre 2014;
13. che il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva è stato articolato per missioni e programmi individuati con D.P.C.M. 12.12.2012 e per codici COFOG, nonché per codici SIOPE previsti dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze 12.04.2011 ed è stato redatto secondo il principio di cassa. Lo stesso prospetto è stato modificato così come richiesto dalla circolare del 9 giugno 2015, con la quale il Ministero ha sostituito le denominazioni di due programmi;
14. che il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, redatto ai sensi dell'articolo 19 del d.lgs. n. 91/2011 e secondo le linee guida definite con D.P.C.M. 18.09.2012, riporta tutti gli obiettivi strategici programmati per l'ente, prevedendo per ciascun obiettivo il relativo centro di responsabilità, le risorse finanziarie previste per la sua realizzazione nonché una



descrizione e i valori target per ogni singolo indicatori utile alla misurazione della realizzazione dell'obiettivo stesso;

Dopo le suesposte considerazioni, i revisori attestano di

c o n s i d e r a r e

congrue le previsioni di oneri ed attendibili i proventi previsti sulla base di un monitoraggio della gestione corrente.

In conclusione i revisori attestano:

Controllo di legittimità

Il preventivo per il 2020, in quanto approvato dal Consiglio su proposta della Giunta, assumerà pieno carattere autorizzatorio e costituirà, a tutti gli effetti, il limite agli oneri che l'Ente potrà assumere.

Principi dell'universalità e dell'integrità

Si precisa di ritenere rispettati detti principi in quanto nessun fatto gestionale appare escluso dalla previsione di bilancio e perché tutte le poste di preventivo sono indicate al lordo senza alcuna riduzione dei corrispondenti oneri correlati.

Principio della veridicità

Tale importante requisito è garantito dalla circostanza che le previsioni di proventi sembrano risultare aderenti alla realtà, ovvero sia dal fatto che le risorse indicate non appaiono sovraddimensionate o artefattamente iscritte in bilancio al solo scopo di ottenere il fittizio pareggio del medesimo. Allo stesso modo le previsioni degli oneri di competenza non figurano discendere da valutazioni estemporanee o da surrettizie esigenze o convenienze, bensì da obiettivi criteri tecnico-giuridici.

Principio dell'unità del bilancio

Fatta eccezione per le entrate a destinazione vincolata, l'ammontare complessivo delle risorse risulta avere un'unica destinazione indifferenziata, per cui esse affluiscono in un unico fondo comune e inscindibile allo scopo di fronteggiare genericamente tutte le spese dell'Ente.

Principio della trasparenza

Questo fondamentale requisito è stato verificato ed accertato sulla scorta della chiara specificazione della natura degli oneri e dei proventi senza tener conto della destinazione degli stessi.

Spese d'investimento

Il complesso degli investimenti programmati dall'amministrazione per il prossimo esercizio comporta un esborso di 4.775.000 €. Gli investimenti riguardano, per 500.000 €, interventi su immobili che si riferiscono alla nuova sistemazione del cortile interno, approvati con deliberazioni della Giunta camerale del 23 maggio 2018 e della Giunta Provinciale del 10 luglio 2018. Sono



stati previsti ulteriori 4.000.000,00 €, così come deliberato dalla Giunta camerale in data 22 luglio 2019 e dalla Giunta Provinciale il 27 agosto 2019, per l'eventuale acquisto di locali da destinare al Talent Center. La differenza di 275.000,00 € si riferisce, invece, ad altri residuali investimenti quali la regolare sostituzione di hardware ed i beni durevoli da acquistare per i quattro progetti nazionali finanziati con l'aumento del diritto annuale.

Relativamente alle fonti la copertura degli investimenti è garantita per 1,5 milioni da un fondo iscritto a bilancio nel 2018 per la realizzazione del Talent Center e per 3 milioni dalla riserva per investimenti futuri ricompresa nel patrimonio netto al 31.12.2018. La parte rimanente viene finanziata, per contro, con la liquidità disponibile.

Situazione economica

L'analisi della situazione economica risultante dal preventivo dimostra lo sforzo dell'Ente nel coprire gli oneri correnti mediante proventi certi e sicuri, tra cui il finanziamento regionale. Con la riduzione del gettito principale dell'ente nella misura del 35% nel 2015, del 40% nel 2016 e del 50% a partire dal 2017 ed il successivo aumento del 20% per il periodo 2017, 2018 e 2019, confermato anche per gli anni 2020, 2021 e 2022, il preventivo del prossimo anno chiude in pareggio. Le misure di razionalizzazione dei costi e le attività finalizzate ad incrementare i proventi (aumento delle tariffe, locazione di locali, ecc.) hanno consolidato il bilancio nel medio termine e permettono, anche nel triennio a venire, di poter chiudere gli esercizi in pareggio.

Patto di stabilità

Il Collegio dei revisori dei conti prende atto che la Camera di commercio ancorché non sia più sottoposta al patto di stabilità (previsto invece sino all'esercizio 2015) redige i preventivi e i successivi aggiornamenti coerentemente al documento programmatico che viene redatto d'intesa con la Provincia autonoma di Bolzano e deliberato dalla Giunta provinciale. Non essendo stato ancora definito il documento per il 2020 il Vicesegretario generale garantisce che in sede di aggiornamento di preventivo verranno apportate le eventuali necessarie modifiche agli stanziamenti di bilancio.

Ricorso al credito

L'Ente non ha debiti presso Istituti di credito.

Personale

La spesa complessiva per il personale, al netto dell'IRAP ed alcuni oneri accessori, ammonta a 7.590.000 € che corrisponde a circa il 37% della spesa corrente.

La medesima appare correttamente determinata, in relazione al numero dei dipendenti in servizio.



Anticipazioni di cassa

L'Ente non prevede di dover fare ricorso a alcuna anticipazione di cassa, tenuto conto del fondo, ora depositato presso la Tesoreria unica, che presenterà delle giacenze sufficienti a fronteggiare gli esborsi che verranno effettuati nel corso dell'esercizio.

Chiarezza ed informazioni

L'elaborato messo a disposizione del Collegio dei revisori si contraddistingue per la sua altissima chiarezza e dà una serie di informazioni utili e necessarie che vengono messe a disposizione del lettore.

Osservazioni sul risultato previsto

Il Collegio prende atto che i risultati previsionali sono condizionati da criteri prudenziali applicati ai ricavi e criteri cautelativi usati per i costi e che di conseguenza il risultato è destinato a migliorare notevolmente.

Parere sul documento previsionale

Il Collegio attesta che sono stati applicati i criteri indicati nel decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013 e nelle circolari del Ministero dello Sviluppo Economico 12 settembre 2013 e 9 giugno 2015 ai fini della riclassificazione del documento previsionale e relativi allegati.

Premesso quanto precede, ritenendo attendibili le previsioni dei proventi e degli oneri nel loro insieme, il Collegio dei revisori esprime parere favorevole all'approvazione del preventivo 2020.

Bolzano, 8 novembre 2019

Il Collegio dei Revisori dei conti

per conoscenza
- dott. Peter Glier –

firmato
- rag. Renata Battisti –

firmato
- dott.ssa Giorgia Daprà -