



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

CAMERA DI COMMERCIO,  
INDUSTRIA, ARTIGIANATO  
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

**VORANSCHLAG**

**2021**

**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](mailto:buchhaltung@handelskammer.bz.it)  
[www.handelskammer.bz.it](http://www.handelskammer.bz.it)  
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano  
via Alto Adige 60  
tel. 0471 945 683  
[contabilita@camcom.bz.it](mailto:contabilita@camcom.bz.it)  
[www.camcom.bz.it](http://www.camcom.bz.it)  
codice fiscale: 80000670218



## Inhalt

Bericht des Präsidenten	5
Voranschlag laut D.P.R. Nr. 254/2005	11
Mehrfähriger Voranschlag 2021 – 2022 – 2023	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	41

## Indice

Relazione del Presidente	49
Preventivo economico ai sensi del D.P.R. n. 254/2005	55
Budget economico pluriennale 2021 – 2022 – 2023	61
Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa articolato per missioni e programmi e classificato con i codici COFOG	67
Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio	71
Relazione del Collegio dei Revisori dei conti	85



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](mailto:buchhaltung@handelskammer.bz.it)  
[www.handelskammer.bz.it](http://www.handelskammer.bz.it)  
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano  
via Alto Adige 60  
tel. 0471 945 683  
[contabilita@camcom.bz.it](mailto:contabilita@camcom.bz.it)  
[www.camcom.bz.it](http://www.camcom.bz.it)  
codice fiscale: 80000670218



## BERICHT DES PRÄSIDENTEN

Werte Kammerräte,

es freut mich, Ihnen den Voranschlag für das Geschäftsjahr 2021 vorlegen zu dürfen.

Der Voranschlag 2021 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 Voranschlages 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.

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 (Leistungsplan) und den für die Körperschaft erwarteten Ergebnissen, in Einklang mit dem drei- jährigen Antikorruptions- und Transparenzplan.

Seit dem Frühjahr 2020 hat die Covid-19-Pandemia nie dagewesene Auswirkungen auf die Wirt- schaft und die Gesellschaft verursacht. Während des Lockdown sind alle als nicht „strategisch“ erachteten Tätigkeiten für mehrere Wochen eingestellt worden und zahlreiche Unternehmen konnten ihre Tätigkeit nur nach weiteren Wochen im Stillstand und mit erheblichen Einschrän- kungen wieder aufnehmen. Der Notstand ist vorübergehend bis Ende Januar 2021 verlängert worden und es ist nicht vorherzusehen, wann man wieder zur Normalität zurückkehren kann. Be- reits seit Beginn der Pandemie haben die Regierung und der Landtag zahlreiche Maßnahmen zum Schutz der Unternehmer und zur Rettung und Unterstützung der Wirtschaft verabschiedet. Auch im Jahr 2021 wird es Aufgabe der Handelskammer sein, die Unternehmen bei der Bewälti- gung dieser Krise zu unterstützen und ein neues Wirtschaftswachstum zu fördern.

Die Pandemie hat sich natürlich auch auf die Tätigkeiten und damit auf den Voranschlag der Körperschaft ausgewirkt: die konjunkturelle Entwicklung hat einen negativen Einfluss auf die von den Unternehmen entrichtete Kammergebühr. Die Maßnahmen zur Eindämmung der Pandemie haben die Streichung oder den Aufschub von geplanten Veranstaltungen verursacht und die Er- fordernisse der Unternehmen im Bereich der Beratungen und des Weiterbildungsangebots ha- ben sich geändert, sodass eine teilweise neue Ausrichtung der Dienste der Handelskammer und des Sonderbetriebs Institut für Wirtschaftsförderung notwendig war.

Abgesehen von den Folgen der Pandemie wird der Voranschlag 2021 und die Aussichten auf 2022 und 2023 von den vier gesamtstaatlichen Projekten im Bereich der Digitalisierung der Un- ternehmen, der Bildung-Arbeit, der Vorbereitung der KMUs auf internationale Märkte und Vor- beugung der Unternehmenskrise geprägt. Der Kammerrat hat im November 2019 beschlossen, sich an diesen Projekten zu beteiligen und zu diesem Zweck die Jahresgebühren 2020 – 2022 um 20 % erhöht.

Seit Ende 2020 verwaltet die Handelskammer zudem den Meisterbund und kümmert sich um die Ausbildung der angehenden Meister.

Für das Jahr 2021 ist zudem die Verwirklichung des Talent Centers geplant, eine für Mittelschü- ler gedachte Struktur, welche Ihnen die Wahl eines Studiums oder eines Berufs erleichtern soll. Im Laufe des Jahres wird der Sonderbetrieb die Räumlichkeiten anpassen, welche für das Talent



Center bestimmt sind und dieses mit der notwendigen Ausstattung versehen, um die Tätigkeiten mit dem Schuljahr 2021/2022 aufnehmen zu können.

## 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.

Bei der Festlegung des Betrags sind die im Jahr 2020 erwirtschafteten, geringeren Umsätze berücksichtigt worden, welche die Berechnungsgrundlage für die Jahresgebühr darstellen.

Da jedoch im Laufe des Jahres 2020 zahlreiche geplante Initiativen betreffend die vier gesamtstaatlichen Projekte, welche mit der Erhöhung der Jahresgebühr finanziert werden, nicht umgesetzt werden konnten, sind die entsprechenden Einnahmen auf 2021 übertragen worden. Der Posten der Jahresgebühr 2021 beinhaltet demnach auch 220.000 Euro aus dem Vorjahr.

### Sekretariatsgebühren

Der Betrag der Sekretariatsgebühren, welchen die Ämter im Laufe des zukünftigen Geschäftsjahres einnehmen werden, ist etwas niedriger angesetzt worden als der für Ende 2020 zu erwartende Betrag ausmachen wird.

### 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 2021 auf 100% der im Jahr 2020 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 2020 gewährten Finanzierung vorgesehen worden;
- die Rückerstattung der Kosten, welche die Handelskammer im Laufe des Jahres für den Sonderbetrieb trägt; ab 2021 betrifft der Betrag ausschließlich die an das Institut für Wirtschaftsförderung abgestellten Bediensteten, da die seinerzeit an die IDM Südtirol – Alto Adige abgestellten Mitarbeiter ihren Dienst seit 2020 wieder bei der Handelskammer leisten. Mit Januar 2021 ist auch der Mietvertrag mit der IDM Südtirol – Alto Adige gekündigt wor-



den, sodass es keine weiteren Kosten geben wird, die an den Sonderbetrieb weiter verrechnet werden müssen.

- 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;
- 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 und ab 2021 die jährlichen Beiträge der mehr als 400 im Meisterbund eingetragenen Mitglieder.

### **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 2021 maximal tragen wird, belaufen sich auf 7.630.000 Euro. Der vorgesehene Betrag ist im Vergleich zu 2020 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 2021 4,9 Millionen Euro vorgesehen.

Die als Mitgliedsbeitrag und für den Ausgleichsfonds vorgesehenen Summen zu Gunsten der italienischen Vereinigung der Handelskammern Unioncamere sind auf 398.500 Euro geschätzt worden. Dazu kommen weitere 15.000 Euro an Konsortialbeiträgen.

Die finanziellen Mittel für die institutionellen Organe sind in einem etwas höheren Ausmaß als für 2020 vorgesehen worden.





Die laufenden Ausgaben umfassen schließlich auch die Regionale Wertschöpfungssteuer IRAP für das Jahr 2021, die in Bezug auf die ausbezahlten Gehälter berechnet wird. So wie im vergangenen Jahr berücksichtigt der Betrag auch die geringere Steuerschuld aufgrund der an den Sonderbetrieb abgestellten Bediensteten.

### **Wirtschaftliche Maßnahmen**

Die für wirtschaftliche Maßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel belaufen sich auf 6.780.140 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 zusätzliche 1.825.000 Euro zur Verfügung stellen, welche aus einem in den Bilanzen 2018 und 2019 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.

Nach den letzten Beiträgen für die Digitalisierung der Unternehmen, welche 2020 ausgeschrieben worden sind und wofür insgesamt ein Betrag von 4,8 Millionen zweckgebunden worden ist, sind keine weiteren Beitragszahlungen geplant. Was das Projekt Bildung - Arbeit anbelangt, sollen hingegen auch 2021 Beiträge von insgesamt 64.000 Euro vergeben werden. Zum ersten mal werden auch Zuschüsse für die Vorbereitung der KMUs auf internationale Märkte vergeben: für dieses Projekt stehen 315.000 Euro zur Verfügung.

Weitere 160.000 Euro sind schließlich für Maßnahmen zur Wiederankurbelung der Wirtschaft infolge der von der Covid-19-Pandemie verursachten Krise vorgesehen worden.

### **Finanz- und außerordentliche Erträge und Aufwände**

Die für das Jahr 2021 vorgesehenen Zinserträge belaufen sich auf 15.000 Euro, während die vorgesehenen Dividenden auf 5.000 Euro gekürzt worden sind, da die Brennerautobahn AG, welche heute den Hauptanteil dieses Postens ausmacht, in eine vollständig von der öffentlichen Hand kontrollierte Gesellschaft umgewandelt werden soll.

Die außerordentlichen Einnahmen und Ausgaben beziehen sich teilweise 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.

Weitere 250.000 Euro an außerordentlichen Einnahmen betreffen die Beiträge für die Digitalisierung der Unternehmen, welche 2020 gewährt worden sind und von den Unternehmen wahrscheinlich nicht oder nicht vollständig abgerechnet werden.



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

CAMERA DI COMMERCIO,  
INDUSTRIA, ARTIGIANATO  
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

## **Investitionen**

Die für 2021 vorgesehenen Investitionen betreffen hauptsächlich die Umgestaltung des Innenhofs für 0,5 Millionen und für 200.000 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.

Die Deckung der Investitionen erfolgt durch die verfügbaren liquiden Mittel.

## **Mehrjähriger Voranschlag**

Dem vorliegenden Voranschlag liegt eine Vorschau auf die Geschäftsjahre 2022 und 2023 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 2020

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](mailto:buchhaltung@handelskammer.bz.it)  
[www.handelskammer.bz.it](http://www.handelskammer.bz.it)  
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano  
via Alto Adige 60  
tel. 0471 945 683  
[contabilita@camcom.bz.it](mailto:contabilita@camcom.bz.it)  
[www.camcom.bz.it](http://www.camcom.bz.it)  
codice fiscale: 80000670218

Nr.	Kosten, Einnahmen und Investitionen	Voraussichtlicher Abschluss 2020 (2. Änderung 2020)	Voranschlag 2021	Institutionelle Funktionen			
				Institutionelle Organe und Generalsekretariat (A)	Unterstützende Dienste (B)	Meldeamt und Marktregelung (C)	Forschung, Weiterbildung, Information und Förderung (D)
<b>Laufende Verwaltung</b>							
<b>A)</b>	<b>Laufende Einnahmen</b>						
1)	Jahresgebühr	6.818.700	7.116.000	0	5.793.000	293.000	1.030.000
2)	Sekretariatsgebühr	3.300.000	3.305.000	0	0	3.297.750	7.250
3)	Beiträge, Zuschüsse und andere Einnahmen	8.916.300	8.899.300	0	5.367.600	843.700	2.688.000
4)	Verwaltung von Gütern und Dienstleistungen	810.000	813.600	1.300	19.900	792.400	0
5)	Bestandsänderungen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe der laufenden Einnahmen (A)</b>		<b>19.845.000</b>	<b>20.133.900</b>	<b>1.300</b>	<b>11.180.500</b>	<b>5.226.850</b>	<b>3.725.250</b>
<b>B)</b>	<b>Laufende Ausgaben</b>						
6)	Personal	7.550.000	7.630.000	231.500	1.847.700	3.724.900	1.825.900
7)	Betrieb der Ämter	5.124.790	4.922.150	690.850	2.587.700	1.559.800	83.800
8)	Wirtschaftliche Maßnahmen	12.520.000	6.791.140	0	0	212.060	6.579.080
9)	Abschreibungen und Rückstellungen	1.076.810	1.113.910	16.100	876.710	150.300	70.800
<b>Summe der laufenden Ausgaben (B)</b>		<b>26.271.600</b>	<b>20.457.200</b>	<b>938.450</b>	<b>5.312.110</b>	<b>5.647.060</b>	<b>8.559.580</b>
<b>Ergebnis der laufenden Verwaltung (A-B)</b>		<b>-6.426.600</b>	<b>-323.300</b>	<b>-937.150</b>	<b>5.868.390</b>	<b>-420.210</b>	<b>-4.834.330</b>
<b>C)</b>	<b>Finanzerträge und -aufwände</b>						
10)	Finanzerträge	946.000	20.000	0	20.000	0	0
11)	Finanzaufwände	0	0	0	0	0	0
11b)	Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis der Finanzerträge und -aufwände (C)</b>		<b>946.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D)</b>	<b>Außerordentliche Erträge und Aufwände</b>						
12)	Außerordentliche Erträge	712.300	350.000	0	100.000	0	250.000
13)	Außerordentliche Aufwände	-46.700	-46.700	0	-46.700	0	0
<b>Ergebnis der außerordentlichen Erträge u. Aufwände (D)</b>		<b>665.600</b>	<b>303.300</b>	<b>0</b>	<b>53.300</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>
<b>Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres (A-B+/-C+/-D)</b>		<b>-4.815.000</b>	<b>0</b>	<b>-937.150</b>	<b>5.941.690</b>	<b>-420.210</b>	<b>-4.584.330</b>
<b>Deckung durch in den Vorjahren verbuchte Gewinne</b>		<b>4.815.000</b>	<b>0</b>				
<b>Summe der gesamten Einnahmen</b>							
		21.503.300	20.503.900	1.300	11.300.500	5.226.850	3.975.250
<b>Summe der gesamten Ausgaben</b>							
		-26.318.300	-20.503.900	-938.450	-5.358.810	-5.647.060	-8.559.580
<b>Ergebnis</b>		<b>-4.815.000</b>	<b>0</b>	<b>-937.150</b>	<b>5.941.690</b>	<b>-420.210</b>	<b>-4.584.330</b>
<b>Investitionsplan</b>							
E)	Immaterielle Anlagen	80.000	80.000	0	80.000	0	0
F)	Materielle Anlagen	130.000	620.000	0	600.000	0	20.000
G)	Finanzielle Anlagen	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Investitionen (E+F+G)</b>		<b>210.000</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>680.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>





### Übersicht über die laufenden Einnahmen (A)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021
1)	Jahresgebühr	6.818.700	7.116.000
2)	Sekretariatsgebühren	3.300.000	3.305.000
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	2.051.000	2.058.000
	<i>davon Institut für Wirtschaftsförderung</i>	2.005.000	2.058.000
	<i>davon IDM Südtirol - Alto Adige</i>	46.000	0
	- Beiträge aus dem Ausgleichsfonds UC	47.700	10.000
	- Mieterträge	462.600	463.000
	- Andere Einnahmen aus institutioneller Tätigkeit	983.000	996.300
	Summe der Beiträge, Zuschüsse u. anderen Einnahmen	8.916.300	8.899.300
4)	Summen aus der Verwaltung von Gütern und Diensten	810.000	813.600
5)	Bestandsänderungen	0	0
<b>Summe der laufenden Einnahmen (A)</b>		<b>19.845.000</b>	<b>20.133.900</b>

### Übersicht über die laufenden Ausgaben (B)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021
6)	Personal	7.550.000	7.630.000
7)	Betrieb der Ämter		
	- Dienstleistungen	2.516.500	2.336.650
	- Nutzung von Gütern Dritter	1.001.700	991.500
	- Verschiedene Verwaltungskosten	854.090	840.500
	- Mitgliedsbeiträge	413.500	413.500
	- Institutionelle Organe	339.000	340.000
	Summe der Ausgaben für den Betrieb der Ämter	5.124.790	4.922.150
8)	Wirtschaftliche Maßnahmen		
	Institut für Wirtschaftsförderung	4.189.030	4.116.750
	<i>davon für die Durchführung des Tätigkeitsprogramms</i>	3.300.000	3.200.000
	<i>davon Spesenrückerstattung für Ausgaben für das Projekt Digitalisierung der Unternehmen</i>	201.120	232.690
	<i>Alternanz Schule – Wirtschaft</i>	146.010	126.060
	<i>Internationalisierung</i>	33.900	48.000
	<i>Unternehmenskrise</i>	5.000	10.000
	<i>davon Anteil an der Finanzierung laut L.G. Nr. 7/2000</i>	500.000	500.000
	<i>davon für die Deckung des Vorjahresverlustes</i>	3.000	0
	IDM Südtirol - Alto Adige	1.680.000	1.680.000
	<i>davon für die Durchführung des Tätigkeitsprogramms</i>	1.680.000	1.680.000
	Wertgutscheine für die Digitalisierung der Unternehmen	4.810.000	0
	Wertgutscheine für die Alternanz Schule – Wirtschaft	64.000	64.000
	Wertgutscheine für die Internationalisierung	0	315.000
	Südtiroler Wirtschaftspreis	13.000	80.000
	Maßnahmen zu Gunsten der Marke "Handcarved"	40.000	40.000



Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021
	Initiativen des Komitees für die Förderung des weiblichen Unternehmertums	5.000	5.000
	Mitgliedschaften	61.000	65.000
	Maßnahmen zur Überbrückung der Covid-19-Krise	1.391.000	160.000
	Andere wirtschaftliche Maßnahmen	266.970	265.390
	Summe der wirtschaftlichen Maßnahmen	12.520.000	6.791.140
9)	Abschreibungen und Rückstellungen	1.076.810	1.113.910
<b>Summe der laufenden Ausgaben (B)</b>		<b>26.271.600</b>	<b>20.457.200</b>

<b>Ergebnis der laufenden Verwaltung (A-B)</b>	<b>-6.426.600</b>	<b>-323.300</b>
--	-------------------	-----------------

#### Übersicht über die Finanzerträge und -aufwendungen (C)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021
10)	Finanzerträge		
	-Zinserträge	10.000	15.000
	-Dividenden	936.000	5.000
	Summe der Finanzerträge	946.000	20.000
11)	Finanzaufwendungen	0	0
<b>Summe der Finanzerträge und -aufwendungen (C)</b>		<b>946.000</b>	<b>20.000</b>

#### Übersicht über die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen (D)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021
10)	Außerordentliche Einnahmen	712.300	350.000
11)	Außerordentliche Ausgaben	-46.700	-46.700
<b>Summe der außerordentlichen Verwaltung (D)</b>		<b>665.600</b>	<b>303.300</b>

<b>Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres</b>	<b>-4.815.000</b>	<b>0</b>
---	-------------------	----------

#### Übersicht über die Investitionen (E+F+G)

Posten		Voraussichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021
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	15.000	515.000
	- Einrichtungen, Möbel und Hardware	115.000	105.000
	Summe der materiellen Anlagen	130.000	620.000
G)	Finanzanlagen	0	0
<b>Summe der Investitionen (E+F+G)</b>		<b>210.000</b>	<b>700.000</b>





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 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
<b>A)</b>	<b>Erlöse aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1)	Einnahmen und Erlöse aus institutionellen Tätigkeiten	15.894.900	16.149.500	15.901.500	14.843.000
a)	Ordentlicher Beitrag von Seiten des Staates	-	-	-	-
b)	Vergütungen für Dienstverträge	-	-	-	-
	b1) mit dem Staat	-	-	-	-
	b2) mit der Region	-	-	-	-
	b3) mit anderen öffentlichen Körperschaften	-	-	-	-
	b4) mit der Europäischen Union	-	-	-	-
c)	Laufende Beiträge	5.776.200	5.728.500	5.698.500	5.698.500
	c1) Beiträge des Staates	-	-	-	-
	c2) Beiträge der Region	4.872.000	4.872.000	4.872.000	4.872.000
	c3) Beiträge anderer öffentlicher Körperschaften	904.200	856.500	826.500	826.500
	c4) Beiträge der europäischen Union	-	-	-	-
d)	Beiträge von Privaten	-	-	-	-
e)	Steuer- oder steuerähnliche Einnahmen	6.818.700	7.116.000	6.893.000	5.794.500
f)	Einnahmen für den Verkauf von Gütern und Dienstleistungen	3.300.000	3.305.000	3.310.000	3.350.000
2)	Bestandsänderungen der halbfertigen und fertigen Produkte	-	-	-	-
3)	Änderungen der vorbestellten auszuführenden Arbeiten	-	-	-	-
4)	Aufwertung der Immobilien aufgrund interner Arbeiten	-	-	-	-
5)	Anderer Erlöse und Einnahmen	3.950.100	3.984.400	3.953.100	4.728.800
a)	Anteil der Kapitalbeiträge betreffend das laufende Geschäftsjahr	-	-	-	-
b)	Anderer Erlöse und Einnahmen	3.950.100	3.984.400	3.953.100	4.728.800
	<b>Summe Erlöse aus Lieferungen und Leistungen (A)</b>	<b>19.845.000</b>	<b>20.133.900</b>	<b>19.854.600</b>	<b>19.571.800</b>
<b>B)</b>	<b>Produktionskosten</b>				
6)	für Rohstoffe, Hilfs- und Verbrauchsmittel und Waren	-	-	-	-
7)	für Dienstleistungen	15.372.500	9.467.790	8.840.990	8.545.700
a)	Bereitstellung von institutionellen Dienstleistungen	12.517.000	6.791.140	6.248.340	5.934.750
b)	Erwerb von Dienstleistungen	1.948.020	1.879.150	1.824.150	1.829.450
c)	Beratungen, Mitarbeit und andere Arbeitsleistungen	568.480	457.500	428.500	428.500
d)	Vergütungen für Verwaltungs- und Kontrollorgane	339.000	340.000	340.000	353.000
8)	für die Nutzung von Gütern Dritter	1.001.700	991.500	991.500	424.390
9)	für das Personal	7.550.000	7.630.000	7.730.000	7.830.000
a)	Löhne und Gehälter	5.347.000	5.421.700	5.516.200	5.607.600
b)	Sozialabgaben	1.381.000	1.394.600	1.408.400	1.422.300
c)	Abfertigung	465.000	469.700	474.400	479.100
d)	Ruhestandsbesoldung und ähnliche	300.000	297.000	294.000	294.000



Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
e)	andere Ausgaben	57.000	47.000	37.000	27.000
10)	Abschreibungen und Abwertungen	1.076.810	1.053.910	1.053.910	1.401.910
a)	Abschreibung der immateriellen Anlagen	7.000	7.000	7.000	7.000
b)	Abschreibungen der Anlagegüter	369.910	369.910	369.910	894.910
c)	andere Abschreibungen	-	-	-	-
d)	Abwertung der im Umlaufvermögen angeführten Forderungen und liquiden Mittel	699.900	677.000	677.000	500.000
11)	Bestandsänderungen der Rohstoffe, Hilfs- und Verbrauchsmittel und Waren	-	-	-	-
12)	Risikorückstellungen	-	-	-	-
13)	andere Rückstellungen	-	60.000	60.000	60.000
14)	verschiedenen Verwaltungskosten	1.267.590	1.254.000	1.251.500	1.369.800
a)	Kosten für die Eindämmung der öffentlichen Ausgaben	-	-	-	-
b)	andere verschiedene Verwaltungskosten	1.267.590	1.254.000	1.251.500	1.369.800
<b>Summe der Produktionskosten B)</b>		<b>26.268.600</b>	<b>20.457.200</b>	<b>19.927.900</b>	<b>19.631.800</b>
<b>Differenz (A-B)</b>		<b>-6.423.600</b>	<b>-323.300</b>	<b>-73.300</b>	<b>-60.000</b>

Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
<b>C)</b>	<b>Finanzeinnahmen und -ausgaben</b>				
15)	Einnahmen aus Beteiligungen	936.000	5.000	5.000	5.000
a)	an kontrollierten Unternehmen	-	-	-	-
b)	an verbundenen Unternehmen	936.000	5.000	5.000	5.000
16)	andere Finanzeinnahmen	10.000	15.000	15.000	15.000
a)	von im Anlagevermögen verbuchten Forderungen	-	-	-	-
	a1) gegenüber kontrollierten Unternehmen	-	-	-	-
	a2) gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-	-
b)	von im Anlagevermögen verbuchten Summen, die nicht Beteiligungen betreffen	-	-	-	-
c)	von im Umlaufvermögen verbuchten Summen, die nicht Beteiligungen betreffen	10.000	15.000	15.000	15.000
d)	andere Einnahmen, mit getrennter Angabe ob diese von kontrollierten oder verbundenen Unternehmen stammen	-	-	-	-
17)	Zinsen und andere Finanzausgaben	-3.000	-	-	-
a)	Passivzinsen	-	-	-	-
b)	Kosten für die Verlustdeckung kontrollierter und verbundener Unternehmen	-3.000	-	-	-
c)	andere Zinsen und Finanzausgaben	-	-	-	-



Nr.	Beschreibung	Voraus- sichtlicher Abschluss 2020	Voranschlag 2021	Voranschlag 2022	Voranschlag 2023
17bis)	Gewinne und Verluste auf Geldwechsel	-	-	-	-
<b>Summe der Finanzeinnahmen und -ausgaben (C)</b>		<b>943.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>D)</b>	<b>Wertberichtigungen der Finanzanlagen</b>				
18)	Aufwertungen von	-	-	-	-
a)	Beteiligungen	-	-	-	-
b)	Finanzanlagen, die keine Beteiligungen betreffen	-	-	-	-
c)	Posten des Umlaufvermögens, die nicht Beteiligungen betreffen	-	-	-	-
19)	Abwertungen von	-	-	-	-
a)	Beteiligungen	-	-	-	-
b)	Finanzanlagen, die keine Beteiligungen betreffen	-	-	-	-
c)	Posten des Umlaufvermögens, die nicht Beteiligungen betreffen	-	-	-	-
<b>Summe der Wertberichtigungen (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E)</b>	<b>Außerordentliche Erträge und Aufwendungen</b>				
20)	Einnahmen, mit getrennter Angabe der Veräußerungsgewinne, deren Einnahmen nicht unter Punkt 5) angeführt werden können	712.300	350.000	100.000	76.100
21)	Ausgaben, mit getrennter Angabe der Veräußerungsverluste, deren buchhalterische Auswirkungen nicht unter Punkt 14) vermerkt werden können und Steuern der Vorjahre	-46.700	-46.700	-46.700	-36.100
<b>Summe der außerordentlichen Posten (E)</b>		<b>665.600</b>	<b>303.300</b>	<b>53.300</b>	<b>40.000</b>
<b>Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres</b>		<b>-4.815.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Gesamteinnahmen	21.503.300	20.503.900	19.974.600	19.667.900
Gesamtausgaben	-26.318.300	-20.503.900	-19.974.600	-19.667.900
<b>Gewinn/Verlust des Geschäftsjahres</b>	<b>-4.815.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



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

Übersicht der voraussichtlichen Kassenein- und ausgänge nach Missionen und Programmen sowie COFOG-Klassifizierungen (Anl. 3 des M.D. 27.03.2013)	Beschreibung Mission	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung	Marktregulierung		Internationaler Handel und Internationalisierung der Produktion	Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen		Zu verteilende Fonds		Dienste zu Gunsten Dritter und Durchlaufposten	Verbindlichkeiten für die Finanzierung der Verwaltung
	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	Dienste zu Gunsten Dritter und Durchlaufposten	Verbindlichkeiten für die Finanzierung der Verwaltung
	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	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen
	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	Allgemeine Dienste	Allgemeine Dienste
SIOPE	Beschreibung	Summen	B965, D925, D930, D961, D965, D970, D980,	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A960, B960, B980,	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940,		B970	
<b>EINNAHMEN</b>											
<b>GEBÜHREN</b>		<b>9.936.500,00 €</b>									
1100	Jahresgebühr	6.579.800,00 €									
1200	Strafen Jahresgebühr	56.200,00 €									
1300	Zinsen Jahresgebühr	1.800,00 €									
1400	Sekretariatsgebühr	2.999.800,00 €									
1500	Verwaltungsstrafen	298.900,00 €									
<b>EINNAHMEN AUS GÜTERN U.</b>		<b>995.900,00 €</b>									
<b>Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern</b>											
2101	Verkauf von Veröffentlichungen	- €									
2199	Andere Einnahmen aus dem Verkauf von Gütern	23.300,00 €									
<b>Einnahmen aus Dienstleistungen</b>											
2201	Einnahmen aus Eichkontrollen	17.500,00 €									
2202	Gewinnspiele	55.600,00 €									
2203	Nutzung von Datenbanken	- €									
2299	Andere Einnahmen aus Dienstleistungen	899.500,00 €									
<b>LAUFENDE BEITRÄGE UND ZUSCHÜSSE</b>		<b>5.649.300,00 €</b>									
<b>Beiträge und Zuschüsse von öffentlichen Verwaltungen</b>											
3105	Laufende Beiträge und Zuschüsse von der Region und der Autonomen Provinz für delegierte Zuständigkeiten	586.400,00 €									
3106	Andere laufende Beiträge und Zuschüsse von der Region und der Autonomen Provinz	5.072.900,00 €									
3123	Laufende Beiträge und Zuschüsse von Unioncamere -Ausgleichsfonds für Projekte	- €									
3124	Andere Beiträge und Zuschüsse von Unioncamere	10.000,00 €									
<b>ANDERE LAUFENDE EINNAHMEN</b>		<b>3.280.900,00 €</b>									
<b>Rückerstattungen</b>											
4101	Spesenrückerstattungen für abgestelltes/kommandiertes Personal	81.800,00 €									
4103	Spesenrückerstattungen von Seiten der Sonderbetriebe	2.250.000,00 €									
4198	Andere Spesenbeteiligungen und Rückerstattungen	331.300,00 €									
4199	Außerordentliche Erträge	100,00 €									
<b>Einnahmen aus dem Vermögen</b>											
4201	Mieteinnahmen aus Grundstücken	38.300,00 €									
4202	Andere Mieteinnahmen	470.400,00 €									
4204	Zinseinnahmen	104.000,00 €									
4205	Dividenden	5.000,00 €									
<b>EINNAHMEN AUS DEM VERKAUF VON</b>		<b>- €</b>									
<b>Verkauf von materiellen Anlagen</b>											
5104	Veräußerung von anderen materiellen Gütern	- €									
<b>FINANZOPERATIONEN</b>		<b>2.746.800,00 €</b>									
<b>Einhebung von Forderungen</b>											
7300	Kauttionen	500,00 €									
7404	Einhebung von Forderungen seitens der Sonderbetriebe	280.500,00 €									
7500	Andere Finanzoperationen	2.465.800,00 €									
<b>SUMME DER VORGESEHENEN EINNAHMEN</b>		<b>22.609.400,00 €</b>									
<b>AUSGABEN</b>											
<b>PERSONAL</b>		<b>7.476.200,00 €</b>	<b>1.698.300,00 €</b>	<b>1.839.800,00 €</b>	<b>1.603.100,00 €</b>	<b>141.500,00 €</b>	<b>549.300,00 €</b>	<b>1.609.100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>35.100,00 €</b>
<b>Bezüge des Personals</b>											
1101	Fixe u. variable Bezüge des Personals	3.489.600,00 €	837.500,00 €	907.300,00 €	732.800,00 €	69.800,00 €	174.500,00 €	767.700,00 €	- €	- €	- €
1103	Nachzahlungen vorhergehender Jahre	304.900,00 €	73.200,00 €	79.300,00 €	64.000,00 €	6.100,00 €	15.200,00 €	67.100,00 €	- €	- €	- €
<b>Steuereinkünfte</b>											
1201	Sozialabgaben: Einbehalt zu Lasten des Personals	868.200,00 €	203.000,00 €	219.900,00 €	177.600,00 €	16.900,00 €	42.300,00 €	208.500,00 €	- €	- €	- €
1202	Steuern: Einbehalt zu Lasten des Personals	934.200,00 €	224.200,00 €	242.900,00 €	196.200,00 €	18.700,00 €	46.700,00 €	205.500,00 €	- €	- €	- €
1203	Einbehalt zu Lasten des Personals zu Gunsten Dritter	22.700,00 €	5.400,00 €	5.900,00 €	4.800,00 €	500,00 €	1.100,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €
<b>Beiträge zu Lasten der Körperschaft</b>											
1301	Pflichtbeiträge für das Personal	1.266.900,00 €	304.100,00 €	329.400,00 €	266.100,00 €	25.300,00 €	63.300,00 €	278.700,00 €	- €	- €	- €
1302	Zusätzliche Beiträge	189.600,00 €	45.500,00 €	49.300,00 €	39.800,00 €	3.800,00 €	9.500,00 €	41.700,00 €	- €	- €	- €
<b>Andere Personalausgaben</b>											
1501	Außendienstvergütung u. Rückerstattung der Reisekosten	38.900,00 €	5.400,00 €	5.800,00 €	4.800,00 €	400,00 €	5.400,00 €	17.000,00 €	- €	- €	100,00 €





Übersicht der voraussichtlichen Kassenein- und ausgänge nach Missionen und Programmen sowie COFOG-Klassifizierungen (Anl. 3 des M.D. 27.03.2013)		Beschreibung Mission	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung		Marktregulierung		Internationaler Handel und Internationalisierung der Produktion		Institutionelle und generelle Dienste der öffentlichen Verwaltungen		Zu verteilende Fonds		Dienste zu Gunsten Dritter und Durchlaufposten	Verbindlichkeiten für die Finanzierung der Verwaltung	
		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	Dienste zu Gunsten Dritter und Durchlaufposten	Verbindlichkeiten für die Finanzierung der Verwaltung	
		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	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen	Allgemeine Dienste der öffentlichen Verwaltungen
		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	Allgemeine Dienste	Allgemeine Dienste
SIOPE	Beschreibung	Summen	B965, D925, D930, D961, D965, D970, D980,	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A960, B960, B980,	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940,		B970	B970	B970			
4202	Mieten	798.100,00 €	- €	2.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	795.400,00 €	- €	- €	- €	
4205	Softwarelizenzen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4399	Andere Finanzausgaben	3.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	3.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Steuern und Gebühren</b>															
4401	Regionale Wertschöpfungssteuer – IRAP	336.400,00 €	80.100,00 €	86.800,00 €	72.500,00 €	6.700,00 €	16.700,00 €	73.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4402	Einkommenssteuer – IRES	140.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	130.800,00 €	- €	9.900,00 €	- €	
4403	Mehrwertsteuer	743.600,00 €	160.400,00 €	173.800,00 €	140.400,00 €	13.400,00 €	33.400,00 €	190.200,00 €	- €	- €	- €	- €	32.000,00 €	- €	
4405	Gemeindeimmobiliensteuer	48.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	48.000,00 €	- €	- €	- €	
4499	Andere Abgaben	14.800,00 €	- €	- €	400,00 €	- €	- €	400,00 €	- €	- €	10.900,00 €	- €	3.100,00 €	- €	
<b>Andere laufende Ausgaben</b>															
4502	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Kammerrat	16.700,00 €	- €	- €	400,00 €	- €	16.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4503	Vergütungen u. Rückerstattungen Kammerausschuss	41.400,00 €	- €	- €	- €	- €	41.400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4504	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Präsident	92.200,00 €	- €	- €	- €	- €	92.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4505	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Rechnungsprüfer	22.600,00 €	- €	- €	- €	- €	22.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4506	Vergütungen u. Spesenrückerstattungen Unabhängiges Bewertungsgremium	4.300,00 €	- €	- €	- €	- €	4.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4507	Kommissionen u. Komitees	58.600,00 €	- €	3.100,00 €	6.800,00 €	- €	46.300,00 €	1.800,00 €	- €	- €	- €	- €	600,00 €	- €	
4508	Stipendien	34.800,00 €	- €	- €	- €	- €	34.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4509	Steuereinbehalte auf Vergütungen für institutionelle Organe u. andere Vergütungen	193.800,00 €	46.200,00 €	50.100,00 €	40.500,00 €	3.900,00 €	9.600,00 €	42.400,00 €	- €	- €	- €	- €	1.100,00 €	- €	
4513	Andere laufende Verwaltungskosten	200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>INVESTITIONEN</b>		<b>165.000,00 €</b>	<b>52.900,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>112.100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
5101	Grundstücke	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5102	Gebäude	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5103	Anlagen und Geräte	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5104	Möbel u. Einrichtungen	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5105	Fahrzeuge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5152	Hardware	70.000,00 €	50.800,00 €	- €	- €	- €	- €	19.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5155	Ankauf oder Realisierung von Software	60.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	60.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5157	Benutzerlizenzen	20.000,00 €	2.100,00 €	- €	- €	- €	- €	17.900,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5201	Beteiligungen an kontrollierten und verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
5202	Beteiligungen an anderen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>FINANZOPERATIONEN</b>		<b>1.565.300,00 €</b>	<b>5.300,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>11.700,00 €</b>	<b>6.200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>72.200,00 €</b>	<b>1.466.700,00 €</b>	<b>200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>200,00 €</b>	
7300	Rückerstattung von Kautionen	3.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
7350	Aufstockung der Ökonomsatskasse	100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	100,00 €	- €	
7500	Andere Finanzoperationen	1.562.200,00 €	5.300,00 €	- €	- €	- €	11.700,00 €	6.200,00 €	- €	72.200,00 €	1.466.600,00 €	200,00 €	- €	200,00 €	
<b>SUMME DER VORGESEHENEN AUSGABEN</b>		<b>21.453.800,00 €</b>	<b>7.060.000,00 €</b>	<b>2.513.900,00 €</b>	<b>2.720.500,00 €</b>	<b>1.680.400,00 €</b>	<b>1.228.800,00 €</b>	<b>2.497.100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.141.900,00 €</b>	<b>1.610.800,00 €</b>	<b>200,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>200,00 €</b>	



## 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.

<b>Strategisches Ziel 1</b>	<b>Sensibilisierung für Wirtschaftsthemen, Förderung einer unternehmensnahen Wirtschaftspolitik und Vermittlung von wirtschaftsrelevantem Wissen</b>			
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	2021	2022	2023
	6) Personal	444.700	451.300	458.200
	7) Betrieb der Ämter	600	600	600
	8) Wirt Maßnahmen	190.060	89.000	-
Beschreibung	Hier steht die Realisierung von Kampagnen für lokale Wirtschaftsthemen wie die Erreichbarkeit von Südtirol, die Digitalisierung der Unternehmen, der Bürokratieabbau und die Zusammenarbeit mit Unternehmerwelt, Politik, Bürgern und anderen Interessensgruppen im Mittelpunkt; Ziel ist es, Maßnahmen zur Unterstützung der Wirtschaftsentwicklung in Südtirol auszuarbeiten und umzusetzen. Dazu gehören auch die Förderung der Zusammenarbeit zwischen Schule und Wirtschaft und die Verbreitung und Vermittlung von wirtschaftsrelevantem Wissen.			



Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Veranstaltungen in den Schulen	Maßeinheit	Anzahl der Veranstaltungen, Werkstätten und Tagungen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			4	6	6

Beschreibung	Vorträge und Workshops für Verbände, Behörden, Gemeinden, usw.	Maßeinheit	Anzahl der Vorträge und Workshops		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			10	25	25

Beschreibung	Besuche von Schulklassen in der Handelskammer	Maßeinheit	Anzahl der Handelskammerbesuche von Schulklassen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			25	25	25

Beschreibung	Meldungen, Interviews und Beiträge in den Medien zu Studien, Analysen, Berichten und Pressemitteilungen des WIFO (ohne Konjunkturberichterstattung)	Maßeinheit	Anzahl der Meldungen, Interviews und Beiträge in den Medien		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			220	220	220

Beschreibung	Vom WIFO organisierte Veranstaltungen zu wirtschaftspolitisch relevanten Themen	Maßeinheit	Anzahl der Veranstaltungen, Workshops und Zukunftswerkstätten		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			3	3	3

<b>Strategisches Ziel 2</b>	<b>Modernes Weiterbildungsangebot für die Südtiroler Wirtschaft</b>			
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	2021	2022	2023
	6) Personal	524.900	533.100	541.000
	7) Betrieb der Ämter	-	-	-
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Ziel ist es, einen qualitativ hochwertigen Weiterbildungsservice zu bieten, um die Unternehmen bei ihrer Entwicklung zu unterstützen. Der Service des WIFI umfasst die Organisation branchenübergreifender Weiterbildungsveranstaltungen zu relevanten Themen, Bildungsberatung sowie Maßnahmen zur Sensibilisierung für Weiterbildung, Personalentwicklung und HRM. Ziel aller Maßnahmen ist es, die Handlungskompetenz der Unternehmer/innen, der Führungskräfte und der Mitarbeiter/innen zu steigern, damit sie den ständig neuen Anforderungen gewachsen 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	2021	2022	2023
			90%	90%	90%

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	2021	2022	2023
			10%	10%	10%

Beschreibung	Anteil an Veranstaltungen mit Kooperationspartnern	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der Veranstaltungen, die vom WIFI mit Kooperationspartnern geplant werden, und der Gesamtzahl der vom WIFI organisierten Veranstaltungen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			5%	10%	10%

<b>Strategisches Ziel 3</b>	<b>Marktregelung und Wettbewerbsschutz</b>			
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	2021	2022	2023
	6) Personal	527.800	536.100	543.900
	7) Betrieb der Ämter	147.500	147.000	147.000
	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	Ausarbeitung von Vorschlägen für die Richtpreisverzeichnisse für Hoch- und Tiefbau in Zusammenarbeit mit den Wirtschaftsverbänden	Maßeinheit	Organisation der Sitzungen und Absprachen innerhalb 31. Dezember des laufenden Jahres		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			4	4	4

Beschreibung	Information über gesetzliche Neuheiten im Umweltbereich (fluorierte Gase, Elektro- und Elektronikgeräte, Batterien, MUD-Erklärung usw.)	Maßeinheit	Anzahl der Informationsveranstaltungen zu Umweltbestimmungen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			2	2	2

Beschreibung	Engere Zusammenarbeit mit der Firma Ecocerved scarl für die Förderung der Zweisprachigkeit im Bereich Umwelt und zwar bei der Ausarbeitung der diesbezüglichen Software	Maßeinheit	Abschließung einer Vereinbarung und mehrjährige Zusammenarbeit im Bereich Fgas, Elektrogeräte und Batterien sowie Verzeichnis der Umweltfachbetriebe		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023

<b>Strategisches Ziel 4</b>		<b>Analyse der Südtiroler Wirtschaftsstruktur</b>			
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	2021	2022	2023	
	6) Personal	134.800	137.000	139.000	
	7) Betrieb der Ämter	1.600	1.600	1.600	
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-	
Beschreibung	Ziel ist die Erstellung und die Verbreitung von Studien und Analysen über Schlüsselthemen der Südtiroler Wirtschaft sowie die Erhebung der Konjunkturlage. Außerdem werden auf Anfrage Informationen und Daten zu wirtschaftsrelevanten Themen bereitgestellt.				

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Studien, Analysen und Berichte des WIFO	Maßeinheit	Anzahl der veröffentlichten Studien, Analysen und Berichte		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			4	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	2021 70%	2022 70%	2023 70%

Beschreibung	Ausarbeitung von Analysen zur Südtiroler Wirtschaftsstruktur und zu wirtschaftspolitisch relevanten Fragestellungen (z. B. Analysen zur Unternehmensstruktur, zu Bilanzdaten, zum Außenhandel, zum Arbeitsmarkt zum Landeshaushalt, zu Liftprojekten, zur Raumordnungsreform usw.)	Maßeinheit	Anzahl der durchgeführten Analysen pro Jahr		
		Zielwerte	2021 15	2022 15	2023 15

Beschreibung	Analyse der mittel- und langfristigen Auswirkungen durch Covid 19	Maßeinheit	Innerhalb Jahresende durchzuführende Analysen		
		Zielwerte	2021 Strukturanalyse eines Südtiroler Sektors unter besonderer Berücksichtigung der Auswirkungen durch Covid-19	2022 Studie der Herausforderungen durch Covid-19 für die Wettbewerbsfähigkeit der Südtiroler Unternehmen	2023 Analyse der mittel- und langfristigen Auswirkungen durch Covid-19 auf die Standortfaktoren der Südtiroler Wirtschaft

<b>Strategisches Ziel 5</b>		<b>Förderung und Optimierung der Dienste im Bereich Unternehmensentwicklung</b>		
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			
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Leiter der Abteilung „Wirtschaftsförderung“			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2021	2022	2023
	6) Personal	444.700	451.400	458.200
	7) Betrieb der Ämter	200	200	200
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Zweck dieses Ziels ist die Optimierung und die Bekanntmachung der vom Bereich „Innovation und Unternehmensentwicklung“ angebotenen Dienstleistungen, wie Information und Beratung zu allgemeinen Themen der Innovation, gewerblichen Schutzrechten, Digitalisierung, Unternehmensgründung und -nachfolge, Internationalisierung, Produktsicherheit und Lebensmittetikettierung sowie zum Thema „Familienfreundliches Unternehmen“.			



Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Aktionen zur Sensibilisierung	Maßeinheit	Anzahl der Tagungen, Veranstaltungen, Leitfäden, u.a.		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			5	10	10

Beschreibung	Veranstaltungen zur Förderung der Vereinbarkeit	Maßeinheit	Anzahl der Veranstaltungen zur Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			1	2	2

<b>Strategisches Ziel 6</b>	<b>Förderung der alternativen Streitbeilegung</b>			
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, A950			
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Generalsekretär			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2021	2022	2023
	6) Personal	263.700	268.100	272.000
	7) Betrieb der Ämter	224.800	222.800	218.300
	8) Wirt. Maßnahmen	10.000	2.000	-
Beschreibung	Dieses Ziel betrifft die Bekanntmachung der Verfahren des Bereiches „ADR-Alternative Streitbeilegung“ und zwar: Schiedsverfahren, Gutachten, Mediationen, Überschuldungsverfahren (OCC), Unternehmenskrise (OCRI) 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	2021	2022	2023
			5	5	5

Beschreibung	Einrichtung der Dienststelle OCRI (Organismo per la composizione della crisi d'impresa – neues Konkursrecht)	Maßeinheit	Festlegung der zuständigen Mitarbeiter und deren Schulung (2021); endgültige Akkreditierung beim zuständigen Ministerium (2022); Bereitstellung sämtlicher erforderlichen finanziellen und personellen Ressourcen (2023)		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023





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 einer Durchschnittsnote von mindestens 4 von 5 Punkten und der Gesamtzahl der ausgefüllten Fragebögen zur Kundenzufriedenheit im Rahmen der Alternative Dispute Resolution (ADR)		
		Zielwerte	2021 90%	2022 90%	2023 90%

Beschreibung	Mediation	Maßeinheit	Steigerung der Mediationsverfahren		
		Zielwerte	2021 >300	2022 >320	2023 >350

Beschreibung	Online – Mediation: Genehmigung der Regelung und Akkreditierung durch das Justizministerium innerhalb 30.06.2021	Maßeinheit	Jahr 2021: Datum der Akkreditierung Jahre 2022/2023: Anzahl Verfahren		
		Zielwerte	2021 30.06.	2022 >50	2023 >70

Strategisches Ziel 7		Internationalisierung			
Mission 011	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung				
Programm 005	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen				
Amt	Amt für Außenhandel, WIFI-Weiterbildung und Personalentwicklung Innovation und Unternehmensentwicklung				
Kostenstelle	C925, D925, D930, D935				
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Generalsekretär				
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2021	2022	2023	
	6) Personal	1.178.900	1.197.200	1.215.100	
	7) Betrieb der Ämter	43.500	43.500	43.000	
	8) Wirt. Maßnahmen	363.000	10.000	-	
Beschreibung	Die Handelskammer setzt sich zum Ziel, die Unternehmen für internationale Märkte vorzubereiten und bei der Abwicklung der Auslandsgeschäfte zu unterstützen.				



Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Informationsanfragen technische Exportabwicklung	Maßeinheit	Anzahl Anfragen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			200	200	200

Beschreibung	Firmenadressrecherchen und Bonitätsauskünfte	Maßeinheit	Anzahl Anfragen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			20	20	20

Beschreibung	Informations- und Weiterbildungsveranstaltungen	Maßeinheit	Anzahl Veranstaltungen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			10	10	10

Beschreibung	Errichtung Schalter SEI und ICE-Flying Desk	Maßeinheit	Frist für die Umsetzung des Zieles		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023

<b>Strategisches Ziel 8</b>	<b>Digitalisierung</b>			
Mission 011	Wettbewerbsfähigkeit und Unternehmensentwicklung			
Programm 005	Förderung und Umsetzung von Entwicklungs-, Wettbewerbs- und Innovationspolitiken, sozialer Unternehmensverantwortung und Genossenschaftswesen			
Amt	WIFI-Weiterbildung und Personalentwicklung Innovation und Unternehmensentwicklung			
Kostenstelle	D925, D995			
Verantwortlicher	Dr. Alfred Aberer, Generalsekretär			
Bereitgestellte Beträge	Betroffene Posten	2021	2022	2023
	6) Personal	547.900	556.400	564.700
	7) Betrieb der Ämter	500	500	-
	8) Wirt. Maßnahmen	232.690	47.000	-
Beschreibung	Die Handelskammer setzt sich zum Ziel, die Unternehmen in ihrer digitalen Transformation zu unterstützen.			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Nutzung digitaler Reifetest	Maßeinheit	Anzahl		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			50	50	50

Beschreibung	E-Commerce-Beratungen / Beratungen Internet & Recht	Maßeinheit	Anzahl		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			50	50	50



Beschreibung	Informations- und Weiterbildungsveranstaltungen	Maßeinheit	Anzahl Veranstaltungen		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			15	15	15

Beschreibung	Beiträge für Digitalisierungsprojekte	Maßeinheit	Anzahl der Beiträge		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			800	800	800

<b>Strategisches Ziel 9</b>		<b>Wirksame institutionelle Kommunikation</b>			
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	2021	2022	2023	
	6) Personal	126.400	128.200	130.000	
	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	2021	2022	2023
			5.000	5.000	5.000

Beschreibung	Die Anzahl der „Fans und Followers“ der Social Media der Handelskammer erhöhen	Maßeinheit	Anstieg im Verhältnis zum Vorjahr		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			+4%	+3%	+2%

Beschreibung	Anzahl der Presseartikel über die Kammer	Maßeinheit	Anzahl der veröffentlichten Presseartikel über die Handelskammer		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			100	100	100



Strategisches Ziel 10		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	2021	2022	2023
	6) Personal	1.064.200	1.080.700	1.096.800
	7) Betrieb der Ämter	125.100	124.100	124.100
	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	Erstellung eines zweisprachigen Formulars, mit dem Unternehmen und Berater für die SCIA-pflichtigen Tätigkeiten vor der Einreichung der telematischen Meldung eine Prüfung der beruflichen Voraussetzungen beantragen können	Maßeinheit	Anzahl der Formulare, die auf der Homepage hochgeladen wurden		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			1	2	2
Beschreibung	Initiativen und Veranstaltungen zur Förderung der Information und Transparenz	Maßeinheit	Anzahl der durchgeführten Initiativen betreffend den Aufgabenbereich des Meldeamtes		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			2	3	3
Beschreibung	Bearbeitungszeiten der Anträge auf Eintragung von Handwerksunternehmen ins Handelsregister und Einstufung in die Rentenversicherungsposition für das NISF	Maßeinheit	Verhältnis zwischen der Anzahl der durchgeführten Eintragungen bzw. Einstufungen innerhalb von 10 Arbeitstagen ab Eingangsdatum und der Gesamtanzahl der eingereichten Anträge		
		Zielwerte	2021	2022	2023
			80%	80%	80%



Strategisches Ziel 11		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	2021	2022	2023
	6) Personal	1.549.000	1.573.000	1.596.500
	7) Betrieb der Ämter	146.700	145.700	145.700
	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	2021	2022
			3	3	3

Beschreibung	Beteiligung an der von Unioncamere geleiteten Arbeitsgruppe (task force) betreffend die Verfahren, gesetzl. Neuerungen und technischen Entwicklungen im Bereich des Handelsregisters	Maßeinheit	Frist für die Umsetzung des Zieles		
			Zielwerte	2021	2022
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023

Strategisches Ziel 12		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	2021	2022	2023
	6) Personal	597.900	594.000	593.000
	7) Betrieb der Ämter	449.100	454.100	459.100
	8) Wirt. Maßnahmen	-	-	-
Beschreibung	Ziel der Handelskammer ist der Ausbau der Kompetenzen der Bediensteten durch Erstellung und Förderung spezifischer Ausbildungsprogramme,			

Kennzahlen: Beschreibung und Werte

Beschreibung	Anzahl der Teamsitzungen der einzelnen Ämter im Jahr	Maßeinheit	Anzahl der Teamsitzungen im Jahr		
			Zielwerte	2021	2022
			2	2	2



Beschreibung	Einführung der neuen Matrikelsoftware für Mitarbeiter der Kammer und des Instituts	Maßeinheit	Das System wird in den nächsten zwei Jahren vervollständigt		
		Zielwerte	2021 31.12.2021	2022 31.12.2022	2023 31.12.2023

Beschreibung	Organisation von zwei Schulungen zugunsten des Personals bzw. der neuen Bediensteten zum Thema Antikorruption/Transparenz oder zu spezifischen Themen, welche für die Handelskammer von Interesse sind	Maßeinheit	Anzahl der Weiterbildungskurse		
		Zielwerte	2021 2	2022 2	2023 2

Strategisches Ziel 13		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	2021	2022	2023
	6) Personal	396.000	402.000	408.000
	7) Betrieb der Ämter	172.700	151.700	151.700
	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	2021 <150%	2022 <130%	2023 <130%

Beschreibung	Finanzielle Solidität	Maßeinheit	Verhältnis zwischen dem Eigenkapital und dem Gesamtkapital		
		Zielwerte	2021 60%	2022 60%	2023 60%

Beschreibung	Fähigkeit, Einnahmen zu erzielen	Maßeinheit	Verhältnis zwischen den laufenden Erträgen – (Einnahmen aus Jahresgebühren + Sekretariatsgebühren) und den laufenden Erträgen (Jahresgebühren und Sekretariatsgebühren)		
		Zielwerte	2021 20%	2022 20%	2023 20%



Strategisches Ziel 14		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	2021	2022	2023
	6) Personal	474.600	476.800	479.000
	7) Betrieb der Ämter	2.418.000	2.369.000	1.925.990
	8) Wirt. Maßnahmen	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 2021 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	2021 <80%	2022 <80%	2023 <80%
Beschreibung	Zusammensetzung der laufenden Ausgaben (Personalausgaben)	Maßeinheit	Verhältnis zwischen den Personalausgaben und den Ausgaben für den Betrieb der Ämter		
		Zielwerte	2021 >150%	2022 >150%	2023 >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	2021 10	2022 11	2023 12
Beschreibung	Direkte Unterstützung der Tätigkeit von „Eurochambres“	Maßeinheit	Entsendung eines Mitarbeiters der Handelskammer Bozen oder des Sonderbetriebes „Institut für Wirtschaftsförderung“		
		Zielwerte	2021 31.12.2021	2022 31.12.2022	2023 31.12.2023



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](mailto:buchhaltung@handelskammer.bz.it)  
[www.handelskammer.bz.it](http://www.handelskammer.bz.it)  
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano  
via Alto Adige 60  
tel. 0471 945 683  
[contabilita@camcom.bz.it](mailto:contabilita@camcom.bz.it)  
[www.camcom.bz.it](http://www.camcom.bz.it)  
codice fiscale: 80000670218





## BERICHT DES KOLLEGIUMS DER RECHNUNGSPRÜFER

Sehr geehrte Kammerräte!

Das Kollegium der Rechnungsprüfer hat den Entwurf des Voranschlags für das Geschäftsjahr 2021 überprüft, den es am 26.10.2020 vom Kammerausschuss erhalten hat

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 Genehmigung des Vorausschauenden und programmatischen Berichts durch den Kammerrat am 29. April 2020 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 2020 ermöglichen;

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

Laufende Einnahmen	€	20.133.900
Erträge im Finanzierungsbereich	€	20.000
Außerordentliche Erträge	€	350.000
Gesamtsumme Einnahmen	€	20.503.900

mit der Summe der folgenden Ausgaben:

Laufende Ausgaben	€	20.457.200
Aufwendungen im Finanzierungsbereich	€	0
Außerordentliche Aufwendungen	€	46.700
Gesamtsumme Ausgaben	€	20.503.900

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	€	7.630.000
Kosten für den Betrieb der Ämter	€	4.922.150
Wirtschaftliche Maßnahmen	€	6.791.140
Abschreibungen und Rückstellungen	€	1.113.910
Summe der laufenden Ausgaben	€	20.457.200
Außerordentliche Aufwendungen	€	46.700
Summe der Ausgaben	€	20.503.900

8. die Kosten für den Betrieb der Ämter von Euro 4.922.150 wie folgt zusammengesetzt sind:

Dienstleistungen	€	2.336.650
Kosten für die Nutzung von Gütern Dritter	€	991.500
Verschiedene Verwaltungskosten	€	840.500
Mitgliedsbeiträge	€	413.500



Institutionelle Organe	€	340.000
Summe der Kosten für den Betrieb der Ämter	€	4.922.150

9. sich die Einnahmen in der Höhe von Euro 20.503.900 wie folgt zusammensetzen:

Jahresgebühr	€	7.116.000
Sekretariatsgebühr	€	3.305.000
Beiträge, Zuschüsse und andere Einnahmen	€	8.899.300
Einnahmen aus Verwaltung von Gütern und Dienstleistungen	€	813.600
Änderung der Warenbestände	€	0
Summe der laufenden Einnahmen	€	20.133.900
Finanzerträge	€	20.000
Außerordentliche Erträge	€	350.000
Summe der Einnahmen	€	20.503.900

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 2021 im Ausmaß von 50 %, sowie die für die drei Jahre 2020 – 2022 vorgesehene Erhöhung von 20 % berücksichtigt worden sind; bei der Berechnung des Betrags ist berücksichtigt worden, dass die Umsätze der Unternehmen, welche als Berechnungsgrundlage der Jahresgebühr herangezogen werden, abnehmen werden. Die Summe beinhaltet jedoch auch einen Teil der Jahresgebühr 2020, welche für die Finanzierung der gesamtstaatlichen Projekte vorgesehen war und auf 2021 umgebucht werden musste, da die Tätigkeiten betreffend zwei Projekte auf die darauffolgenden Jahre verschoben 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 2022 und 2023 vorgesehenen Beträge glaubwürdig sind;
12. 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;
13. 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 2021 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 Kompetenzeinnahmen 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 700.000 € 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. Die Differenz von 200.000 € 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.

Die Finanzierung der Investitionen wird durch die Rücklage für zukünftige Investitionen, welche im Eigenkapital zum 31.12.2019 enthalten ist sowie durch die verfügbare Liquidität gewährleistet.

### **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 2021 noch nicht zur Verfügung steht, verpflichtet sich der Vizeregenssekretär, 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 7.630.000 €, 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 2021 ab.

Bozen, 12. November 2020

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**

**2021**

**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](mailto:buchhaltung@handelskammer.bz.it)  
[www.handelskammer.bz.it](http://www.handelskammer.bz.it)  
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano  
via Alto Adige 60  
tel. 0471 945 683  
[contabilita@camcom.bz.it](mailto:contabilita@camcom.bz.it)  
[www.camcom.bz.it](http://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 2021.

Il preventivo per l'anno 2021 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.

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 esclusivamen-



te 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 (di cui al piano della prestazione organizzativa) e risultati attesi per l'Ente in coerente raccordo con il piano triennale anticorruzione e trasparenza.

Dalla primavera del 2020 la pandemia Covid-19 ha avuto un impatto senza precedenti sull'economia e la società. Durante il lockdown, tutte le attività economiche non considerate "strategiche", sono state sospese per diverse settimane e numerose imprese sono, comunque, ripartite solo dopo altre settimane di attesa e con forti restrizioni. Lo stato di emergenza è attualmente prorogato fino a fine gennaio 2021 e non è prevedibile quando sarà possibile tornare alla normalità. Sin dall'inizio della pandemia il Governo e la Giunta provinciale hanno emanato numerose misure per tutelare gli imprenditori e per salvare e sostenere l'economia. Sarà compito della Camera di commercio continuare ad assistere, anche nel 2021, le imprese nell'affrontare questa crisi e promuovere una nuova crescita economica.

Ovviamente la pandemia ha avuto un riflesso anche sulle attività e quindi sul preventivo dell'ente: l'andamento congiunturale influisce negativamente sulla misura dei diritti camerali versati dalle imprese. Le misure di contenimento della pandemia hanno provocato la cancellazione o il rinvio di manifestazioni e iniziative programmate ed il fabbisogno delle imprese relativamente alle consulenze ed interventi formativi è cambiato ed ha comportato una rimodulazione dei servizi offerti da parte della Camera di commercio e dell'azienda speciale Istituto per la promozione dello sviluppo economico.

Oltre alle conseguenze della pandemia, il preventivo del 2021 e le previsioni del 2022 e 2023 sono caratterizzati dai quattro progetti nazionali in materia di digitalizzazione delle imprese, formazione – lavoro, sostegno delle PMI ad affrontare mercati internazionali e prevenzione della crisi d'impresa, ai quali il Consiglio camerale ha aderito a novembre 2019 e per il cui finanziamento il diritto annuale del triennio 2020 – 2022 è stato aumentato del 20%.

Dalla fine del 2020 la Camera di commercio gestisce l'Unione dei Maestri Professionali e si occupa della formazione degli aspiranti maestri professionali.

Per l'esercizio 2021 è, inoltre, programmata la realizzazione del Talent Center, una struttura destinata agli studenti delle scuole medie per facilitare loro l'orientamento al lavoro ed alle professioni. Nel corso dell'anno l'azienda speciale provvederà ad adeguare i locali destinati al Talent Center e ad allestire il centro per poter avviare le attività con l'anno scolastico 2021/2022.

## 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.

Nella determinazione dell'importo si è tenuto conto dei minori fatturati, base imponibile per il calcolo del diritto annuale, realizzati dalle imprese nel corso del 2020.

Considerato, però, che durante l'anno 2020 molte delle iniziative programmate in ambito dei quattro progetti nazionali finanziati attraverso la maggiorazione del diritto annuale sono state rinviate, il relativo ricavo è stato riscontato al 2021. La voce relativa al diritto annuale 2021 comprende, quindi, anche 220.000 Euro relativi all'esercizio precedente.

### Diritti di segreteria

L'ammontare dei diritti di segreteria, che gli uffici introiteranno nel corso del futuro esercizio, è stato indicato in misura leggermente superiore a quella che si accerterà alla fine dell'esercizio 2020.

### 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 2021 ammonta al 100% del diritto camerale accertato nel 2020 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 2020;
- il rimborso delle spese che la Camera di commercio sosterrà, nel corso dell'esercizio, per la propria azienda speciale; dal 2021 l'importo riguarda esclusivamente il personale distaccato all'Istituto per la promozione dello sviluppo economico, in quanto a decorrere dal 2020 i dipendenti a suo tempo distaccati a IDM Südtirol – Alto Adige sono rientrati in servizio alla Camera di commercio. Da gennaio 2021 è stato disdetto anche il contratto di affitto con IDM Südtirol – Alto Adige e non ci saranno, quindi, ulteriori oneri da addebitare all'azienda speciale.
- 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.;
- i ricavi da attività istituzionale che contengono il rimborso di Unioncamere per la gestione della sezione di Bolzano dell'albo gestori ambientali, i rimborsi spese per alcune attività ge-



stite in base a delle convenzioni con il Ministero dello Sviluppo Economico in ambito di sicurezza dei prodotti e metrologia legale e a partire dal 2021, i contributi annuali versati dagli oltre 400 Maestri professionali iscritti all'Unione.

### **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 2021, potranno raggiungere l'importo massimo di Euro 7.630.000. L'importo è previsto, prudenzialmente, in aumento rispetto a quanto preventivato per il 2020 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 2021 si prevedono costi pari a 4,9 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 398.500 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 in misura leggermente superiore al 2020.

Tra gli oneri correnti è compresa, infine, l'IRAP dovuta per l'anno 2021, calcolata sulla base delle retribuzioni corrisposte. L'importo tiene conto, come di consueto, della minore imposta dovuta per il personale distaccato all'azienda speciale.

#### **Interventi economici**

Le risorse a disposizione per gli interventi economici si attesteranno ad Euro 6.780.140. 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



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

CAMERA DI COMMERCIO,  
INDUSTRIA, ARTIGIANATO  
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

a disposizione dell'Istituto per la promozione dello sviluppo economico ulteriori 1.825.000 Euro, finanziati da un fondo accantonato nei bilanci 2018 e 2019.

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.

Dopo l'ultimo bando per la concessione di contributi per la digitalizzazione delle imprese, pubblicato nel 2020 e dotato di un importo complessivo di 4,8 milioni, non si prevede di concedere ulteriori contributi. Per quanto riguarda, invece, il progetto formazione – lavoro anche nel 2021 è prevista la concessione di voucher per un totale complessivo di 64.000 Euro e per la prima volta verranno concessi anche dei contributi per la preparazione delle PMI ad affrontare i mercati internazionali: per questo ultimo progetto sono stati messi a disposizione 315.000 Euro.

Sono stati previsti, infine, altri 160.000 Euro da destinare a misure per la ripresa economica dopo la crisi causata dalla pandemia Covid-19.

### **Proventi ed oneri finanziari e straordinari**

Gli interessi attivi previsti per il 2021 ammontano a 15.000 Euro, mentre sono stati previsti dividendi pari a soli 5.000 Euro 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 da soci pubblici.

I proventi straordinari riguardano in parte i 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.

Sono state previste, infine, delle sopravvenienze attive di 250.000 Euro relativamente ai contributi per la digitalizzazione delle imprese, concessi nel 2020 e che probabilmente o non verranno rendicontati o verranno rendicontati solo in parte.

### **Investimenti**

Gli investimenti previsti per l'esercizio 2021 riguardano innanzitutto, per un importo di 0,5 milioni, la ristrutturazione del cortile interno e per 200.000 Euro 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 con la liquidità disponibile.



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

CAMERA DI COMMERCIO,  
INDUSTRIA, ARTIGIANATO  
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

## Preventivo pluriennale

Il presente preventivo è corredato da una proiezione degli esercizi 2022 e 2023. Tenendo conto esclusivamente dei ricavi certi e rilevando i costi in maniera molto prudente, si prevede di poter chiudere i prossimi esercizi in pareggio.

Bolzano, novembre 2020

On. Dr. Michl Ebner  
Presidente



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](mailto:buchhaltung@handelskammer.bz.it)  
[www.handelskammer.bz.it](http://www.handelskammer.bz.it)  
Steuernummer: 80000670218

I-39100 Bolzano  
via Alto Adige 60  
tel. 0471 945 683  
[contabilita@camcom.bz.it](mailto:contabilita@camcom.bz.it)  
[www.camcom.bz.it](http://www.camcom.bz.it)  
codice fiscale: 80000670218



N.	Voci di oneri, proventi e investimento	Preconsuntivo 2020 (II aggiornamento 2020)	Preventivo 2021	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)
<b>Gestione corrente</b>							
<b>A)</b>	<b>Proventi correnti</b>						
1)	Diritto annuale	6.818.700	7.116.000	0	5.793.000	293.000	1.030.000
2)	Diritti di segreteria	3.300.000	3.305.000	0	0	3.297.750	7.250
3)	Contributi, trasferimenti e altre entrate diverse	8.916.300	8.899.300	0	5.367.600	843.700	2.688.000
4)	Proventi da gestione di beni e servizi	810.000	813.600	1.300	19.900	792.400	0
5)	Variazioni delle rimanenze	0	0	0	0	0	0
<b>Totale proventi correnti (A)</b>		<b>19.845.000</b>	<b>20.133.900</b>	<b>1.300</b>	<b>11.180.500</b>	<b>5.226.850</b>	<b>3.725.250</b>
<b>B)</b>	<b>Oneri correnti</b>						
6)	Personale	7.550.000	7.630.000	231.500	1.847.700	3.724.900	1.825.900
7)	Funzionamento	5.124.790	4.922.150	690.850	2.587.700	1.559.800	83.800
8)	Interventi economici	12.520.000	6.791.140	0	0	212.060	6.579.080
9)	Ammortamenti ed accantonamenti	1.076.810	1.113.910	16.100	876.710	150.300	70.800
<b>Totale degli oneri correnti (B)</b>		<b>26.271.600</b>	<b>20.457.200</b>	<b>938.450</b>	<b>5.312.110</b>	<b>5.647.060</b>	<b>8.559.580</b>
<b>Risultato della gestione corrente (A-B)</b>		<b>-6.426.600</b>	<b>-323.300</b>	<b>-937.150</b>	<b>5.868.390</b>	<b>-420.210</b>	<b>-4.834.330</b>
<b>C)</b>	<b>Gestione finanziaria</b>						
10)	Proventi finanziari	946.000	20.000	0	20.000	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
<b>Risultato della gestione finanziaria (C)</b>		<b>946.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D)</b>	<b>Gestione straordinaria</b>						
12)	Proventi straordinari	712.300	350.000	0	100.000	0	250.000
13)	Oneri straordinari	-46.700	-46.700	0	-46.700	0	0
<b>Risultato della gestione straordinaria (D)</b>		<b>665.600</b>	<b>303.300</b>	<b>0</b>	<b>53.300</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>
<b>Avanzo/disavanzo economico d'esercizio (A-B+/-C+/-D)</b>		<b>-4.815.000</b>	<b>0</b>	<b>-937.150</b>	<b>5.941.690</b>	<b>-420.210</b>	<b>-4.584.330</b>
<b>Copertura tramite avanzi patrimonializzati in anni precedenti</b>		<b>4.815.000</b>	<b>0</b>				
<b>Totale complessivo dei proventi</b>							
		21.503.300	20.503.900	1.300	11.300.500	5.226.850	3.975.250
<b>Totale complessivo degli oneri</b>							
		-26.318.300	-20.503.900	-938.450	-5.358.810	-5.647.060	-8.559.580
<b>Risultato</b>							
		<b>-4.815.000</b>	<b>0</b>	<b>-937.150</b>	<b>5.941.690</b>	<b>-420.210</b>	<b>-4.584.330</b>
<b>Piano d'investimento</b>							
E)	Immobilizzazioni immateriali	80.000	80.000	0	80.000	0	0
F)	Immobilizzazioni materiali	130.000	620.000	0	600.000	0	20.000
G)	Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0
<b>Totale investimenti (E+F+G)</b>		<b>210.000</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>680.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>





### Dettaglio dei proventi correnti (A)

Voci		Preconsuntivo 2020	Preventivo 2021
1)	Diritto annuale	6.818.700	7.116.000
2)	Diritti di segreteria	3.300.000	3.305.000
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	2.051.000	2.058.000
	<i>di cui Istituto</i>	2.005.000	2.058.000
	<i>di cui IDM Südtirol - Alto Adige</i>	46.000	0
	- Contributi fondo perequativo UC	47.700	10.000
	- Fitti attivi	462.600	463.000
	- Altri ricavi attività istituzionale	983.000	996.300
	Totale contributi, trasferimenti e entrate diverse	8.916.300	8.899.300
4)	Proventi da gestione di beni e servizi	810.000	813.600
5)	Variazioni delle rimanenze	0	0
<b>Totale proventi correnti (A)</b>		<b>19.845.000</b>	<b>20.133.900</b>

### Dettaglio degli oneri correnti (B)

Voci		Preconsuntivo 2020	Preventivo 2021
6)	Personale	7.550.000	7.630.000
7)	Funzionamento		
	- Prestazione di servizi	2.516.500	2.336.650
	- Godimento di beni di terzi	1.001.700	991.500
	- Oneri diversi di gestione	854.090	840.500
	- Quote associative	413.500	413.500
	- Organi istituzionali	339.000	340.000
	Totale oneri di funzionamento	5.124.790	4.922.150
8)	Interventi economici		
	Istituto per la promozione dello sviluppo economico	4.189.030	4.116.750
	<i>di cui per lo svolgimento del programma di attività</i>	3.300.000	3.200.000
	<i>di cui rimborso oneri sostenuti per il progetto</i>		
	<i>digitalizzazione delle imprese</i>	201.120	232.690
	<i>alternanza scuola-lavoro</i>	146.010	126.060
	<i>internazionalizzazione</i>	33.900	48.0000
	<i>crisi d'impresa</i>	5.000	10.000
	<i>di cui quota del contributo l.p. n. 7/2000</i>	500.000	500.000
	<i>di cui copertura disavanzo anno precedente</i>	3.000	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	4.810.000	0
	Voucher per l'alternanza scuola-lavoro	64.000	64.000
	Voucher per l'internazionalizzazione	0	315.000
	Premio economia	13.000	80.000
	Interventi a favore del marchio „Handcarved“	40.000	40.000
	Iniziative del Comitato	5.000	5.000



Voci		Preconsuntivo 2020	Preventivo 2021
	per la promozione dell'imprenditoria femminile		
	Adesioni	61.000	65.000
	Misure per il superamento della crisi Covid-19	1.391.000	160.000
	Altri interventi economici	266.970	265.390
	Totale interventi economici	12.520.000	6.791.140
9)	Ammortamenti e accantonamenti	1.076.810	1.113.910
<b>Totale oneri correnti (B)</b>		<b>26.271.600</b>	<b>20.457.200</b>

<b>Risultato della gestione corrente (A-B)</b>	<b>-6.426.600</b>	<b>-323.300</b>
--	-------------------	-----------------

#### Dettaglio della gestione finanziaria (C)

Voci		Preconsuntivo 2020	Preventivo 2021
10)	Proventi finanziari		
	-Interessi attivi	10.000	15.000
	-Dividendi	936.000	5.000
	Totale proventi finanziari	946.000	20.000
11)	Oneri finanziari	0	0
<b>Totale della gestione finanziaria (C)</b>		<b>946.000</b>	<b>20.000</b>

#### Dettaglio della gestione straordinaria (D)

Voci		Preconsuntivo 2020	Preventivo 2021
10)	Proventi straordinari	712.300	350.000
11)	Oneri straordinari	-46.700	-46.700
<b>Totale gestione straordinaria (D)</b>		<b>665.600</b>	<b>303.300</b>

<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio</b>	<b>-4.815.000</b>	<b>0</b>
-------------------------------------	-------------------	----------

#### Dettaglio degli investimenti (E+F+G)

Voci		Preconsuntivo 2020	Preventivo 2021
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	15.000	515.000
	-Arredi e mobili, hardware	115.000	105.000
	Totale immobilizzazioni materiali	130.000	620.000
G)	Immobilizzazioni finanziarie	0	0
<b>Totale investimenti (E+F+G)</b>		<b>210.000</b>	<b>700.000</b>



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 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022	Preventivo 2023
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>				
1)	Ricavi e proventi per attività istituzionale	15.894.900	16.149.500	15.901.500	14.843.000
a)	Contributo ordinario dello Stato	-	-	-	-
b)	Corrispettivi da contratto di servizio	-	-	-	-
	b1) con lo Stato	-	-	-	-
	b2) con le Regioni	-	-	-	-
	b3) con altri enti pubblici	-	-	-	-
	b4) con l'Unione Europea	-	-	-	-
c)	Contributi in conto esercizio	5.776.200	5.728.500	5.698.500	5.698.500
	c1) contributi dallo Stato	-	-	-	-
	c2) contributi dalla Regione	4.872.000	4.872.000	4.872.000	4.872.000
	c3) contributi da altri enti pubblici	904.200	856.500	826.500	826.500
	c4) contributi dall'Unione europea	-	-	-	-
d)	Contributi da privati	-	-	-	-
e)	Proventi fiscali e parafiscali	6.818.700	7.116.000	6.893.000	5.794.500
f)	Ricavi per cessione di prodotti e prestazione di servizi	3.300.000	3.305.000	3.310.000	3.350.000
2)	Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-	-
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-
4)	Incremento di immobili per lavori interni	-	-	-	-
5)	Altri ricavi e proventi	3.950.100	3.984.400	3.953.100	4.728.800
a)	Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	-	-	-	-
b)	Altri ricavi e proventi	3.950.100	3.984.400	3.953.100	4.728.800
	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>19.845.000</b>	<b>20.133.900</b>	<b>19.854.600</b>	<b>19.571.800</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>				
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-	-
7)	Per servizi	15.372.500	9.467.790	8.840.990	8.545.700
a)	Erogazione di servizi istituzionali	12.517.000	6.791.140	6.248.340	5.934.750
b)	Acquisizione di servizi	1.948.020	1.879.150	1.824.150	1.829.450
c)	Consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	568.480	457.500	428.500	428.500
d)	Compensi ad organi amministrazione e controllo	339.000	340.000	340.000	353.000
8)	Per godimento di beni di terzi	1.001.700	991.500	991.500	424.390
9)	Per il personale	7.550.000	7.630.000	7.730.000	7.830.000
a)	Salari e stipendi	5.347.000	5.421.700	5.516.200	5.607.600
b)	Oneri sociali	1.381.000	1.394.600	1.408.400	1.422.300
c)	Trattamento fine rapporto	465.000	469.700	474.400	479.100
d)	Trattamento di quiescenza e simili	300.000	297.000	294.000	294.000
e)	Altri costi	57.000	47.000	37.000	27.000
10)	Ammortamenti e svalutazioni	1.076.810	1.053.910	1.053.910	1.401.910
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.000	7.000	7.000	7.000
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni	369.910	369.910	369.910	894.910
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-
d)	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	699.900	677.000	677.000	500.000



N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022	Preventivo 2023
11)	Variazioni delle rimanenze per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-	-
12)	Accantonamento per rischi	-	-	-	-
13)	Altri accantonamenti	-	60.000	60.000	60.000
14)	Oneri diversi di gestione	1.267.590	1.254.000	1.251.500	1.369.800
a)	Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-	-	-	-
b)	Altri oneri diversi di gestione	1.267.590	1.254.000	1.251.500	1.369.800
<b>Totale costi della produzione B)</b>		<b>26.268.600</b>	<b>20.457.200</b>	<b>19.927.900</b>	<b>19.631.800</b>
<b>Differenza (A-B)</b>		<b>-6.423.600</b>	<b>-323.300</b>	<b>-73.300</b>	<b>-60.000</b>

N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022	Preventivo 2023
<b>C)</b>	<b>Proventi ed oneri finanziari</b>				
15)	Proventi da partecipazioni	936.000	5.000	5.000	5.000
a)	In imprese controllate	-	-	-	-
b)	In imprese collegate	936.000	5.000	5.000	5.000
16)	Altri proventi finanziari	10.000	15.000	15.000	15.000
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
	a1) relativi a imprese controllate	-	-	-	-
	a2) relativi a imprese collegate	-	-	-	-
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	10.000	15.000	15.000	15.000
d)	Proventi diversi dai precedenti	-	-	-	-
17)	Interessi ed altri oneri finanziari	-3.000	-	-	-
a)	Interessi passivi	-	-	-	-
b)	Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	-3.000	-	-	-
c)	Altri interessi ed oneri finanziari	-	-	-	-
17bis)	Utili e perdite su cambi	-	-	-	-
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (C)</b>		<b>943.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>D)</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
18)	Rivalutazioni	-	-	-	-
a)	di partecipazioni	-	-	-	-
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-
19)	Svalutazioni	-	-	-	-
a)	di partecipazioni	-	-	-	-
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono	-	-	-	-





N.	Descrizione	Pre-consuntivo 2020	Preventivo 2021	Preventivo 2022	Preventivo 2023
	partecipazioni				
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-	-
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>		-	-	-	-
<b>E) Proventi ed oneri straordinari</b>					
20)	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	712.300	350.000	100.000	76.100
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	-46.700	-46.700	-46.700	-36.100
<b>Totale proventi ed oneri straordinari (E)</b>		<b>665.600</b>	<b>303.300</b>	<b>53.300</b>	<b>40.000</b>
<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio</b>		<b>-4.815.000</b>	-	-	-

Totale proventi	21.503.300	20.503.900	19.974.600	19.667.900
Totale oneri	-26.318.300	-20.503.900	-19.974.600	-19.667.900
<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio</b>	<b>-4.815.000</b>	-	-	-



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**

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		Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	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	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	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	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	Servizi generali	Servizi generali
Numero	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	90.1.1.3	91.1.1.3	
Totali	B965, B968, B967, D925, D930, D961, D965,	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A950, A960, B960,	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945,	B970	B970			
<b>PREVISIONI DI ENTRATA</b>											
<b>DIRITTI</b>											
1100	Diritto annuale	6.579.800,00 €									
1200	Sanzioni diritto annuale	56.200,00 €									
1300	Interessi moratori per diritto annuale	1.800,00 €									
1400	Diritto di segreteria	2.999.800,00 €									
1500	Sanzioni amministrative	298.900,00 €									
<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>											
<b>Entrate derivanti dalla vendita di beni</b>											
2101	Vendita pubblicazioni	- €									
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	23.300,00 €									
<b>Entrate derivanti dalla prestazione di servizi</b>											
2201	Proventi da verifiche metriche	17.500,00 €									
2202	Concorsi a premio	55.600,00 €									
2203	Utilizzo banche dati	- €									
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	899.500,00 €									
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>											
<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>											
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	586.400,00 €									
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	5.072.900,00 €									
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	- €									
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	10.000,00 €									
<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>											
<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>											
4101	Rimborso spese per personale distaccato/comandato	81.800,00 €									
4103	Rimborso spese dalle Aziende speciali	2.250.000,00 €									
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	331.300,00 €									
4199	Sopravvenienze attive	100,00 €									
<b>Entrate patrimoniali</b>											
4201	Fitti attivi di terreni	38.300,00 €									
4202	Altri fitti attivi	470.400,00 €									
4204	Interessi attivi da altri	104.000,00 €									
4205	Proventi mobiliari	5.000,00 €									
<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA ALIENAZIONE DI BENI</b>											
<b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>											
5104	Alienazione di altri beni materiali	- €									
<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>											
<b>Riscossione di crediti</b>											
7300	Depositi cauzionali	500,00 €									
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	280.500,00 €									
7500	Altre operazioni finanziarie	2.465.800,00 €									
<b>TOTALE ENTRATE PREVISTE</b>											
<b>PREVISIONI DI SPESA</b>											
<b>PERSONALE</b>											
<b>Competenze a favore del personale</b>											
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	3.489.600,00 €	837.500,00 €	907.300,00 €	732.800,00 €	69.800,00 €	174.500,00 €	767.700,00 €	- €	- €	35.100,00 €
1103	Arretrati di anni precedenti	304.900,00 €	73.200,00 €	79.300,00 €	64.000,00 €	6.100,00 €	15.200,00 €	67.100,00 €	- €	- €	- €
<b>Ritenute a carico del personale</b>											
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	868.200,00 €	203.000,00 €	219.900,00 €	177.600,00 €	16.900,00 €	42.300,00 €	208.500,00 €	- €	- €	- €
1202	Ritenute erariali a carico del personale	934.200,00 €	224.200,00 €	242.900,00 €	196.200,00 €	18.700,00 €	46.700,00 €	205.500,00 €	- €	- €	- €
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	22.700,00 €	5.400,00 €	5.900,00 €	4.800,00 €	500,00 €	1.100,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €
<b>Contributi a carico dell'ente</b>											
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.266.900,00 €	304.100,00 €	329.400,00 €	266.100,00 €	25.300,00 €	63.300,00 €	278.700,00 €	- €	- €	- €
1302	Contributi aggiuntivi	189.600,00 €	45.500,00 €	49.300,00 €	39.800,00 €	3.800,00 €	9.500,00 €	41.700,00 €	- €	- €	- €
<b>Altre spese di personale</b>											
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	38.900,00 €	5.400,00 €	5.800,00 €	4.800,00 €	400,00 €	5.400,00 €	17.000,00 €	- €	- €	100,00 €
1502	TFR a carico direttamente dall'Ente	241.500,00 €	- €	- €	15.200,00 €	- €	191.300,00 €	- €	- €	- €	35.000,00 €
1599	Altri oneri per il personale	119.700,00 €	- €	- €	101.800,00 €	- €	- €	17.900,00 €	- €	- €	- €
<b>ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>											
2101	Cancelletta e materiali informatico e tecnico	32.000,00 €	800,00 €	9.300,00 €	5.300,00 €	- €	1.100,00 €	3.200,00 €	- €	- €	12.300,00 €
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	4.700,00 €	- €	- €	1.300,00 €	- €	3.300,00 €	- €	- €	100,00 €	- €
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	16.700,00 €	- €	2.300,00 €	1.400,00 €	- €	1.100,00 €	800,00 €	- €	11.100,00 €	- €
2104	Altri materiali di consumo	143.600,00 €	- €	- €	143.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2105	Collaborazioni continuative e continuative	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co. e occasionali	52.900,00 €	12.700,00 €	13.800,00 €	11.100,00 €	1.100,00 €	2.600,00 €	11.600,00 €	- €	- €	- €

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		Servizi per conto terzi e parite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		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	Servizi per conto terzi e parite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
		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	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	Servizi generali	Servizi generali	Servizi generali
		Numero	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	90.1.1.3	91.1.1.3
SIOPE		Descrizione	Totali	B965, B966, B967, D925, D930, D961, D965,	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A950, A960, B960,	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945,		B970	B970	
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	14.000,00 €	1.100,00 €	2.400,00 €	2.300,00 €	- €	- €	400,00 €	7.800,00 €	- €	- €	- €	
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	265.500,00 €	1.000,00 €	66.400,00 €	59.600,00 €	- €	- €	24.100,00 €	32.100,00 €	- €	41.000,00 €	1.300,00 €	
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
2112	Spese per pubblicità	26.300,00 €	1.300,00 €	- €	- €	- €	- €	5.200,00 €	10.700,00 €	- €	3.400,00 €	5.700,00 €	
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	143.600,00 €	- €	500,00 €	500,00 €	- €	- €	- €	24.500,00 €	- €	118.100,00 €	- €	
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	85.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	85.600,00 €	- €	- €	- €	
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	17.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	100,00 €	- €	15.500,00 €	1.500,00 €	
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	57.400,00 €	- €	1.200,00 €	- €	- €	- €	- €	5.100,00 €	- €	47.900,00 €	3.200,00 €	
2117	Utenze e canoni per altri servizi	77.300,00 €	- €	10.300,00 €	- €	35.400,00 €	- €	1.400,00 €	600,00 €	- €	29.600,00 €	- €	
2118	Riscaldamento e condizionamento	46.300,00 €	- €	500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	42.900,00 €	2.900,00 €	
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	69.200,00 €	- €	- €	600,00 €	- €	- €	64.200,00 €	4.400,00 €	- €	- €	- €	
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	7.700,00 €	- €	600,00 €	- €	- €	- €	- €	7.100,00 €	- €	- €	- €	
2121	Spese postali e di recapito	298.600,00 €	- €	8.400,00 €	- €	- €	- €	189.000,00 €	1.800,00 €	- €	99.400,00 €	- €	
2122	Assicurazioni	56.400,00 €	100,00 €	200,00 €	4.200,00 €	- €	- €	700,00 €	3.600,00 €	- €	47.600,00 €	- €	
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	515.500,00 €	- €	63.500,00 €	170.300,00 €	- €	- €	13.600,00 €	176.100,00 €	- €	91.300,00 €	700,00 €	
2124	Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili e loro pertinenze	20.800,00 €	- €	700,00 €	- €	- €	- €	- €	500,00 €	- €	19.600,00 €	- €	
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	98.500,00 €	100,00 €	4.400,00 €	- €	- €	- €	- €	1.800,00 €	- €	81.300,00 €	10.900,00 €	
2126	Spese legali	30.400,00 €	- €	19.500,00 €	- €	- €	- €	- €	700,00 €	- €	9.100,00 €	1.100,00 €	
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	28.900,00 €	- €	- €	700,00 €	- €	- €	26.400,00 €	1.300,00 €	- €	- €	500,00 €	
2298	Altre spese per acquisto di servizi	360.700,00 €	10.900,00 €	- €	335.200,00 €	- €	- €	100,00 €	300,00 €	- €	- €	14.200,00 €	
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		<b>7.142.700,00 €</b>	<b>4.988.800,00 €</b>	<b>147.600,00 €</b>	<b>56.400,00 €</b>	<b>1.478.400,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>13.400,00 €</b>	<b>59.100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>398.500,00 €</b>	<b>500,00 €</b>	
<b>Contributi e trasferimenti a amministrazioni pubbliche</b>													
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	196.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	196.500,00 €	- €	
3114	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	202.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	202.000,00 €	- €	
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	2.500,00 €	2.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
3128	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca locali	10.200,00 €	10.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Contributi e trasferimenti a soggetti privati</b>													
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
3202	Contributi e trasferimenti a aziende speciali	6.271.300,00 €	4.515.900,00 €	147.600,00 €	56.400,00 €	1.478.400,00 €	- €	13.400,00 €	59.100,00 €	- €	- €	500,00 €	
3203	Contributi e trasferimenti a imprese	446.400,00 €	446.400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	4.800,00 €	4.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	9.000,00 €	9.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>ALTRE SPESE CORRENTI</b>		<b>2.634.700,00 €</b>	<b>286.700,00 €</b>	<b>322.500,00 €</b>	<b>281.900,00 €</b>	<b>24.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>321.200,00 €</b>	<b>330.900,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.001.000,00 €</b>	<b>66.500,00 €</b>	
<b>Rimborsi</b>													
4101	Rimborso diritto annuale	14.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	100,00 €	13.500,00 €	- €	- €	900,00 €	
4102	Restituzione diritti di segreteria	7.500,00 €	- €	6.000,00 €	400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.100,00 €	
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	23.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	5.500,00 €	- €	- €	17.800,00 €	
<b>Godimento di beni di terzi</b>													
4201	Noleggi	39.900,00 €	- €	- €	20.500,00 €	- €	- €	3.500,00 €	- €	- €	15.900,00 €	- €	
4202	Locazioni	798.100,00 €	- €	2.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	795.400,00 €	- €	
4205	Licenze software	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
4399	Altri oneri finanziari	3.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.300,00 €	- €	- €	- €	
<b>Imposte e tasse</b>													
4401	IRAP	336.400,00 €	80.100,00 €	86.800,00 €	72.500,00 €	6.700,00 €	- €	16.700,00 €	73.600,00 €	- €	- €	- €	
4402	IRES	140.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	130.800,00 €	9.900,00 €	
4403	IVA	743.600,00 €	160.400,00 €	173.800,00 €	140.400,00 €	13.400,00 €	- €	33.400,00 €	190.200,00 €	- €	- €	32.000,00 €	
4405	ICI - IMU	48.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	48.000,00 €	
4499	Altri tributi	14.800,00 €	- €	- €	400,00 €	- €	- €	- €	400,00 €	- €	10.900,00 €	3.100,00 €	
<b>Altre spese correnti</b>													
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	16.700,00 €	- €	- €	400,00 €	- €	- €	16.300,00 €	- €	- €	- €	- €	
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	41.400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	41.400,00 €	- €	- €	- €	- €	
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	92.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	92.200,00 €	- €	- €	- €	- €	
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei Revisori	22.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	22.600,00 €	- €	- €	- €	- €	
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	4.300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	4.300,00 €	- €	- €	- €	- €	
4507	Commissioni e Comitati	58.600,00 €	- €	3.100,00 €	6.800,00 €	- €	- €	46.300,00 €	1.800,00 €	- €	- €	600,00 €	
4508	Borse di studio	34.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	34.800,00 €	- €	- €	- €	- €	
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	193.800,00 €	46.200,00 €	50.100,00 €	40.500,00 €	3.900,00 €	- €	9.600,00 €	42.400,00 €	- €	- €	1.100,00 €	

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		Servizi per conto terzi e parite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	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	Servizi per conto terzi e parite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	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	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	Servizi generali	Servizi generali
	Numero	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	90.1.1.3	91.1.1.3
SIOPE	Descrizione	Totali	B965, B966, B967, D925, D930, D961, D965,	C905, C910, C915, C920, C925	A915, A930, A935, A940, A950, A960, B960,	D935, D985	A905, A910, A920	B905, B910, B915, B920, B930, B940, B945,	B970	B970	B970
4513	Altri oneri della gestione corrente	200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	200,00 €	- €	- €	- €
	<b>INVESTIMENTI FISSI</b>	<b>165.000,00 €</b>	<b>52.900,00 €</b>	- €	- €	- €	- €	<b>112.100,00 €</b>	- €	- €	- €
5101	Terreni	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5102	Fabbricati	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5103	Impianti e macchinari	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5104	Mobili e arredi	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	15.000,00 €	- €	- €	- €
5105	Automezzi	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5152	Hardware	70.000,00 €	50.800,00 €	- €	- €	- €	- €	19.200,00 €	- €	- €	- €
5155	Acquisizione o realizzazione software	60.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	60.000,00 €	- €	- €	- €
5157	Licenze d'uso	20.000,00 €	2.100,00 €	- €	- €	- €	- €	17.900,00 €	- €	- €	- €
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.565.300,00 €</b>	<b>5.300,00 €</b>	- €	<b>3.000,00 €</b>	- €	<b>11.700,00 €</b>	<b>6.200,00 €</b>	- €	<b>72.200,00 €</b>	<b>1.466.700,00 €</b>
7300	Restituzione di depositi cauzionali	3.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	100,00 €	- €
7500	Altre operazioni finanziarie	1.562.200,00 €	5.300,00 €	- €	- €	- €	11.700,00 €	6.200,00 €	- €	72.200,00 €	1.466.600,00 €
	<b>TOTALE SPESE PREVISTE</b>	<b>21.453.600,00 €</b>	<b>7.060.000,00 €</b>	<b>2.513.900,00 €</b>	<b>2.720.500,00 €</b>	<b>1.680.400,00 €</b>	<b>1.228.800,00 €</b>	<b>2.497.100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.141.900,00 €</b>	<b>1.610.800,00 €</b>
											<b>200,00 €</b>



## 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, promozione di una politica economica vicina alle imprese e trasmissione di competenze rilevanti per l'economia			
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“			
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	444.700	451.300	458.200
	7) Funzionamento	600	600	600
	8) Interventi	190.060	89.000	-
Descrizione	Nell'obiettivo rientrano la realizzazione di campagne volte a promuovere temi rilevanti per l'economia 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 stakeholder per definire e attuare misure che sostengano lo sviluppo economico dell'Alto Adige. Altro tema importante è il sostegno e la promozione della collaborazione fra scuola ed economia, nonché la diffusione e trasmissione di competenze rilevanti per l'economia.			



Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Manifestazioni nelle scuole	Unità misura	Numero di manifestazioni, laboratori e convegni		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			4	6	6

Descrizione	Relazioni e workshop per associazioni, istituzioni pubbliche, Comuni, etc.:	Unità misura	Numero di conferenze e workshops		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			10	25	25

Descrizione	Visite di scolaresche alla Camera di commercio	Unità misura	Numero di visite di scolaresche alla Camera di commercio		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			25	25	25

Descrizione	Comunicati, interviste e interventi nei media in merito a studi, analisi, rapporti e comunicati stampa dell'IRE (al netto dei report sulla congiuntura economica)	Unità misura	Numero di comunicati, interviste e interventi nei media		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			220	220	220

Descrizione	Eventi organizzati dal WIFO riguardanti tematiche politico – economiche	Unità misura	Numero di manifestazioni, Workshops e “laboratori del futuro”		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			3	3	3

<b>Obiettivo strategico 2</b>	<b>Servizio formativo moderno per l'economia altoatesina</b>			
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	2021	2022	2023
	6) Personale	524.900	533.100	541.000
	7) Funzionamento	-	-	-
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'obiettivo è offrire un servizio formativo di alta qualità per sostenere le imprese nel loro sviluppo. Il servizio del WIFI prevede l'organizzazione di eventi formativi intersettoriali su temi rilevanti, la consulenza formativa nonché misure per la sensibilizzazione alla formazione continua, allo sviluppo del personale e alla gestione delle risorse umane. L'obiettivo generale è accrescere la competenza operativa di imprenditori e imprenditrici, dirigenti e dipendenti in modo che siano pronti ad affrontare sfide sempre nuove.			





Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Livello di qualità degli eventi formativi	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	2021	2022	2023
			90%	90%	90%

Descrizione	Percentuale delle manifestazioni nuove e aggiornate	Unità misura	Rapporto tra il numero delle manifestazioni nuove o aggiornate organizzate dal WIFI - Formazione e il numero complessivo delle manifestazioni organizzate dal WIFI		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			10%	10%	10%

Descrizione	Percentuale di eventi con partner di Cooperazione	Unità misura	Rapporto tra il numero di attività realizzate dal WIFI in cooperazione e il numero complessivo di attività realizzate dal WIFI.		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			5%	10%	10%

<b>Obiettivo strategico 3</b>	<b>Regolazione del mercato e tutela della concorrenza</b>			
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“			
Stanzamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	527.800	536.100	543.900
	7) Funzionamento	147.500	147.000	147.000
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'obiettivo della Camera è garantire che le dinamiche di mercato, nei settori in cui l'ente ha competenza di controllo, si svolgano in conformità alle normative. L'assunzione di tali compiti implica anche un miglioramento qualitativo e quantitativo della rispettiva vigilanza. In questo ambito rientrano anche l'agricoltura e i protesti cambiari e di assegni.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Definizione di proposte per i listini prezzi delle opere edili e non edili in accordo con le associazioni economiche	Unità misura	organizzazione degli incontri e accordi entro il 31 dicembre dell'anno in corso		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			4	4	4



Descrizione	Diffusione delle novità legislative in campo ambientale (gas fluorurati, AEE, pile e accumulatori, MUD, etc.)	Unità misura	Numero di manifestazioni informative sulla normativa ambientale		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			2	2	2

Descrizione	Una più stretta collaborazione con Eco-cerved scari per la promozione del bilinguismo nel campo dell'ambiente sviluppando vari strumenti software	Unità misura	Conclusione di un accordo e di una cooperazione pluriennale nel settore del Fgas, degli apparecchi elettrici e delle batterie nonché per l'albo gestori ambientali		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023

<b>Obiettivo strategico 4</b>	<b>Analisi della struttura economica altoatesina</b>			
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	2021	2022	2023
	6) Personale	134.800	137.000	139.000
	7) Funzionamento	1.600	1.600	1.600
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'obiettivo è realizzare e diffondere studi e analisi su temi chiave dell'economia altoatesina e rilevare l'andamento congiunturale. Inoltre, su richiesta vengono forniti dati e informazioni su temi rilevanti per l'economia.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Studi, analisi e rapporti dell'IRE	Unità misura	Numero di studi, analisi e rapporti pubblicati		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			4	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	2021	2022	2023
			70%	70%	70%



Descrizione	Elaborazione di analisi sulla struttura economica altoatesina e su temi di politica economica (es. analisi sulla struttura aziendale, dati di bilancio, commercio estero, mercato del lavoro, bilancio provinciale, progetti di impianti, riforma della pianificazione territoriale, ecc:)	Unità misura	Numero di analisi effettuate per anno		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			15	15	15

Descrizione	Analisi degli effetti a medio e lungo termine del Covid 19	Unità misura	Analisi da effettuare entro la fine dell'anno		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			analisi strutturale di un settore altoatesino con particolare attenzione agli effetti di Covid-19	studio delle sfide poste da Covid-19 per la competitività delle imprese altoatesine	analisi degli effetti a medio e lungo termine di Covid-19 sui fattori di localizzazione dell'economia altoatesina

<b>Obiettivo strategico 5</b>	<b>Promozione e ottimizzazione dei servizi relativi allo sviluppo d'impresa</b>			
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			
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, dirigente ripartizione „Promozione economica“			
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	444.700	451.400	458.200
	7) Funzionamento	200	200	200
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	Lo scopo del presente obiettivo è di ottimizzare e pubblicizzare le attività svolte e i servizi offerti dall'ufficio "Innovazione e Sviluppo d'impresa", tra cui le attività di informazione e consulenza su temi generali legati a innovazione, diritti di proprietà industriale, digitalizzazione, creazione e successione d'impresa, internazionalizzazione, sicurezza dei prodotti ed etichettatura dei prodotti alimentari nonché "Impresa che concilia lavoro e famiglia".			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Azioni di sensibilizzazione	Unità misura	Numero di conferenze, manifestazioni, linee guida, etc		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			5	10	10

Descrizione	Manifestazioni per promuovere la conciliazione fra lavoro e famiglia	Unità misura	Numero delle manifestazioni per promuovere la conciliazione fra lavoro e famiglia		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			1	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			
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	263.700	268.100	272.000
	7) Funzionamento	224.800	222.800	218.300
	8) Interventi	10.000	2.000	-
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 di crisi da sovraindebitamento (OCC), procedure per la composizione della crisi d'impresa (OCRI) e 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	2021	2022	2023
			5	5	5
Descrizione	Istituzione dell'Organismo per la composizione della crisi d'impresa (OCRI) come previsto dalla nuova normativa fallimentare	Unità misura	Individuazione dei collaboratori e istruzione (2021). Accredimento definitivo presso il Ministero competente (2022). Previsione delle risorse finanziarie e umane necessarie (2023).		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Descrizione	Questionari sul grado di soddisfazione dell'utenza nell'ambito ADR (Alternative Dispute Resolution)	Unità misura	Rapporto tra il numero dei questionari di customer satisfaction dei servizi ADR con una valutazione media di almeno 4 punti su 5 e il numero complessivo dei rispettivi questionari compilati		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			90%	90%	90%
Descrizione	Mediazione	Unità misura	Aumento dei procedimenti di mediazione		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			>300	>320	>350



Descrizione	Mediazione Online: Approvazione del regolamento e accreditamento Ministero Giustizia entro 30.06.2021.	Unità misura	Anno 2021: accreditamento Anni 2022/2023: procedimenti		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			30.06	>50	>70

<b>Obiettivo strategico 7</b>	<b>Internazionalizzazione</b>			
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, Commercio estero			
Centro di costo	C925, D925, D930, D935			
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, Segretario generale			
Stanziamanti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	1.178.900	1.197.200	1.215.100
	7) Funzionamento	43.500	43.500	43.000
	8) Interventi	363.000	10.000	-
Descrizione	L'obiettivo della Camera di Commercio è quello di preparare le imprese ai mercati internazionali e di sostenerle nella gestione degli affari esteri.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Richieste di informazione relative all'export	Unità misura	Numero domande		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			200	200	200

Descrizione	Numero di richieste ricerca di indirizzi aziendali e informazioni sulla solvibilità	Unità misura	Numero domande		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			20	20	20

Descrizione	Eventi di informazione e formazione	Unità misura	Numero di eventi		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			10	10	10

Descrizione	Istituzione sportello SEI e ICE Flying Desk	Unità misura	Termine entro il quale raggiungere l'obiettivo		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023



Obiettivo strategico 8		Digitalizzazione		
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, Innovazione e sviluppo d'impresa			
Centro di costo	D925, D995			
Responsabile	Dr. Alfred Aberer, Segretario generale			
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	547.900	556.400	564.700
	7) Funzionamento	500	500	-
	8) Interventi	232.690	47.000	-
Descrizione	L'obiettivo della Camera di Commercio è quello di supportare le imprese nella loro trasformazione digitale.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Unità misura	numero di test		
		2021	2022	2023
Uso del test di maturità digitale	Obiettivi	50	50	50

Descrizione	Unità misura	Numero di consulenze		
		2021	2022	2023
Consulenza e-commerce / Consulenza legale e Internet	Obiettivi	50	50	50

Descrizione	Unità misura	Numero di eventi		
		2021	2022	2023
Eventi di informazione e formazione	Obiettivi	15	15	15

Descrizione	Unità misura	Numero dei contributi		
		2021	2022	2023
Contributi (voucher) per progetti di digitalizzazione	Obiettivi	800	800	800



Obiettivo strategico 9		Efficacia 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			
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	126.400	128.200	130.000
	7) Funzionamento	800	800	800
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'obiettivo è 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	2021	2022	2023
			5.000	5.000	5.000

Descrizione	Numero di "Fans e Followers" dei Social Media della Camera di commercio	Unità misura	incremento rispetto all'anno precedente		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			+4%	+3%	+2%

Descrizione	Numero articoli inerenti alla Camera di commercio	Unità misura	numero degli articoli pubblicati inerenti alla Camera di commercio		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			100	100	100

Obiettivo strategico 10		Sburocratizzazione, 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"			
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023
	6) Personale	1.064.200	1.080.700	1.096.800
	7) Funzionamento	125.100	124.100	124.100
	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	Predisposizione di un modulo bilingue al fine di consentire all'impresa e all'utenza professionale di richiedere, per le attività regolamentate soggette a SCIA, la verifica preliminare del possesso dei requisiti professionali prima dell'inoltro della pratica telematica	Unità misura	Numeri di moduli pubblicati sulla Homepage		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			1	2	2

Descrizione	Iniziative e manifestazioni per promuovere l'informazione e la trasparenza	Unità misura	Numero di iniziative relative alle competenze della ripartizione Anagrafe camerale		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			2	3	3

Descrizione	Tempi di trattamento delle domande di iscrizione delle imprese artigiane nel registro di commercio e classificazione nella voce assicurazione pensioni per l'INPS	Unità misura	Rapporto tra il numero di registrazioni o classificazioni effettuate entro 10 giorni lavorativi dalla data di ricevimento e il numero totale di domande presentate.		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			80%	80%	80%

<b>Obiettivo strategico 11</b>	<b>Miglioramento dell'efficienza e della qualità dei processi</b>			
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	2021	2022	2023
	6) Personale	1.549.000	1.573.000	1.596.500
	7) Funzionamento	146.700	145.700	145.700
	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	Iniziative per migliorare il flusso informativo del Registro imprese verso terzi	Unità misura	numero delle iniziative avviate		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			3	3	3

Descrizione	Partecipazione alla task force presieduta da Unioncamere sulle procedure, le innovazioni giuridiche e gli sviluppi tecnici nel settore del Registro imprese	Unità misura	Termine per il raggiungimento dell'obiettivo		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023





Obiettivo strategico 12		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	2021	2022	2023
	6) Personale	597.900	594.000	593.000
	7) Funzionamento	449.100	454.100	459.100
	8) Interventi	-	-	-
Descrizione	L'ente intende migliorare le competenze dei dipendenti offrendo e promuovendo percorsi formativi specifici.			

Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Numero delle riunioni del team dei singoli uffici	Unità misura	Rapporto tra il numero delle riunioni di gruppo con i propri collaboratori e il numero dei collaboratori		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			2	2	2

Descrizione	Introduzione del nuovo software dello stato matricolare della Camera e dell'Istituto	Unità misura	Il sistema verrà completato nei due anni successivi		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023

Descrizione	Organizzazione di 2 formazioni per il personale ovv. di nuovi dipendenti sull'anticorruzione/trasparenza o su temi specifici che interessano la Camera di commercio	Unità misura	Numero di corsi di formazione		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			2	2	2

Obiettivo strategico 13		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	2021	2022	2023
	6) Personale	396.000	402.000	408.000
	7) Funzionamento	172.700	151.700	151.700
	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 e lungo termine, anche con riferimento alle linee guida dettate dalla Provincia autonoma di Bolzano in materia di contenimento della spesa.			



Indicatori: dati anagrafici e valori

Descrizione	Equilibrio economico della gestione corrente	Unità misura	Rapporto tra gli oneri correnti e i proventi correnti		
		Obiettivi	2021 <150%	2022 <130%	2022 <130%

Descrizione	Solidità finanziaria	Unità misura	Rapporto tra il Patrimonio netto ed il Passivo totale		
		Obiettivi	2021 60%	2022 60%	2022 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	2021 20%	2022 20%	2022 20%

<b>Obiettivo strategico 14</b>		<b>Ottimizzazione nella gestione delle risorse dell'Ente</b>			
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, B968				
Responsabile	Dr. Luca Filippi, dirigente ripartizione "Servizi amministrativi"				
Stanziamenti	Voci di analisi	2021	2022	2023	
	6) Personale	474.600	476.800	479.000	
	7) Funzionamento	2.418.000	2.369.000	1.925.990	
	8) Interventi	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 2021 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	2021 <80%	2022 <80%	2023 <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	2021 >150%	2022 >150%	2023 >150%



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

CAMERA DI COMMERCIO,  
INDUSTRIA, ARTIGIANATO  
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

Descrizione	Sostegno alle imprese locali attraverso i progetti UE e lo sportello EEN	Unità misura	Numero delle consulenze su forme alternative di finanziamento o per la promozione dell'imprenditoria femminile		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			10	11	12

Descrizione	Sostegno diretto alle attività di Eurochambres	Unità misura	Distacco di uno o più dipendenti camerali o dell'azienda speciale Istituto per la promozione dello sviluppo economico		
		Obiettivi	2021	2022	2023
			31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023



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 COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Signore e signori consiglieri camerali!

Il Collegio ha esaminato la proposta del preventivo per l'esercizio 2021 pervenuto dalla Giunta camerale in data 26.10.2020

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, tenendo conto delle modifiche apportate al documento con la Relazione previsionale e programmatica approvata dal Consiglio camerale il 29 aprile 2020;
- 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 2020;

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

proventi correnti	€	20.133.900
proventi finanziari	€	20.000
proventi straordinari	€	350.000
<b>totale proventi</b>	€	<b>20.503.900</b>

con il totale dei seguenti oneri:

oneri correnti	€	20.457.200
oneri finanziari	€	0
oneri straordinari	€	46.700
<b>totale oneri</b>	€	<b>20.503.900</b>

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	€	7.630.000
oneri di funzionamento	€	4.922.150
interventi economici	€	6.791.140
ammortamenti ed accantonamenti	€	1.113.910
<b>totale oneri correnti</b>	€	<b>20.457.200</b>
oneri straordinari	€	46.700
<b>totale degli oneri</b>	€	<b>20.503.900</b>

8. che gli oneri di funzionamento pari ad euro 4.922.150 sono costituiti da:

prestazione di servizi	€	2.336.650
------------------------	---	-----------



godimento di beni di terzi	€	991.500
oneri diversi di gestione	€	840.500
quote associative	€	413.500
organi istituzionali	€	340.000
<b>totale oneri di funzionamento</b>	<b>€</b>	<b>4.922.150</b>

9. che i proventi pari ad euro 20.503.900 sono articolati come indicato di seguito:
- |  |          |                   |
|--|----------|-------------------|
| diritto annuale                          | €        | 7.116.000         |
| diritti di segreteria                    | €        | 3.305.000         |
| contributi trasferimenti e altre entrate | €        | 8.899.300         |
| proventi da gestione di beni e servizi   | €        | 813.600           |
| variazioni delle rimanenze               | €        | 0                 |
| <b>totale proventi correnti</b>          | <b>€</b> | <b>20.133.900</b> |
| proventi finanziari                      | €        | 20.000            |
| proventi straordinari                    | €        | 350.000           |
| <b>totale dei proventi</b>               | <b>€</b> | <b>20.503.900</b> |
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 2021 e dell'aumento del 20% previsto per il triennio 2020-2022 per finanziare quattro progetti a livello nazionale; l'importo preventivato è stato calcolato tenendo conto di una diminuzione dei fatturati delle imprese, base di calcolo del diritto annuale e contiene una parte del diritto annuale 2020 relativa al finanziamento dei progetti nazionali, girata al 2021 in quanto le attività connesse a due progetti sono state rinviate agli esercizi successivi;
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 2022 e 2023 risultano attendibili;
12. 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;
13. 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 2021, 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, ovverosia 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 700.000 €. 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. La differenza di 200.000,00 € 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 dalla riserva per investimenti futuri ricompresa nel patrimonio netto al 31.12.2019 e dalla 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 2021 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 7.630.000 € che corrisponde a circa il 37% della spesa corrente.

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



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

CAMERA DI COMMERCIO,  
INDUSTRIA, ARTIGIANATO  
E AGRICOLTURA DI BOLZANO

### **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 2021.

Bolzano, 12 novembre 2020

Il Collegio dei Revisori dei conti

per conoscenza  
- dott. Peter Glierà –

firmato  
- rag. Renata Battisti –

firmato  
- dott.ssa Giorgia Daprà -