



ALL. B

BUDGET DIREZIONALE  
(previsto dall'articolo 8, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	A102 - UD SERVIZI DI STAFF	B102 - PN SERVIZI DI STAFF	D101 - PNUD SEGRETARIO GENERALE	D103 - PNUD ORGANI ISTITUZIONALI	D104 - PNUD DIREZIONE E COORDINAMENTO	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	A201 - UD AREA DI SUPPORTO	A202 - UD SERVIZI GENERALI	B201 - PN AREA DI SUPPORTO	B202 - PN SERVIZI GENERALI	D203 - PNUD SERVIZI GENERALI	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	A301 - UD REGISTRO IMPRESE
<b>GESTIONE CORRENTE</b>															
<b>A) Proventi Correnti</b>															
1) Diritto annuale	8.416.900,00							7.048.950,00	4.624.900,00		2.424.050,00			232.415,00	
2) Diritti di segreteria	3.596.800,00													3.446.800,00	1.910.000,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	6.496.296,99	15.200,00	600,00	600,00			14.000,00	231.271,85		65.848,21	163.573,64	1.850,00		397.850,00	11.000,00
4) Proventi da gestione di beni e servizi	1.204.580,00							7.500,00		7.500,00				224.080,00	19.000,00
5) Variazioni delle rimanenze	-3.000,00							0,00		0,00		0,00			
<b>Totale Proventi correnti (A)</b>	<b>19.711.576,99</b>	<b>15.200,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>			<b>14.000,00</b>	<b>7.287.721,85</b>	<b>4.624.900,00</b>	<b>73.348,21</b>	<b>2.587.623,64</b>	<b>1.850,00</b>		<b>4.301.145,00</b>	<b>1.940.000,00</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>															
6) Personale	-4.555.268,73	-902.964,63	-405.603,71	-333.504,00	-163.856,92			-1.291.108,19	-705.257,19	-20.000,00	-555.001,00	-10.850,00		-1.964.517,44	-771.913,62
a) competenze al personale	-3.420.654,76	-685.827,02	-307.612,21	-253.786,00	-124.428,81			-947.495,48	-534.236,48		-413.259,00			-1.488.006,60	-583.799,18
b) oneri sociali	-836.363,06	-168.274,26	-75.180,77	-62.430,00	-30.663,49			-231.880,59	-130.090,59		-101.790,00			-362.910,23	-141.483,45
c) accantonamenti al T.F.R.	-267.400,91	-48.863,35	-22.810,73	-17.288,00	-8.764,62			-80.882,12	-40.930,12		-39.952,00			-113.600,61	-46.630,99
d) altri costi	-30.850,00							-30.850,00		-20.000,00		-10.850,00			
7) Funzionamento	-4.418.789,80	-615.012,57	-33.864,61	-35.471,00	-17.098,12	-92.137,00	-436.441,84	-2.902.881,56	-87.731,04	-1.775.808,30	-62.198,00	-552.324,22	-424.820,00	-395.745,74	-87.731,36
a) Prestazioni servizi	-2.504.924,33	-25.104,00	-2.550,00	-5.500,00	-6.500,00	-1.364,00	-9.190,00	-1.765.963,59	-45.900,00	-1.000.349,59	-30.800,00	-316.913,00	-372.001,00	-234.256,74	-22.500,00
b) Godimento di beni di terzi	-48.397,82	-13.897,82		-7.500,00			-6.397,82	-29.000,00		-11.500,00		-17.500,00		-5.500,00	
c) Oneri diversi di gestione	-1.295.643,63	-68.105,73	-31.314,61	-22.471,00	-10.598,12	-3.222,00	-500,00	-1.061.298,97	-41.831,04	-763.958,71	-31.398,00	-217.911,22	-6.200,00	-140.689,00	-58.031,36
d) Quote associative	-466.973,02	-420.354,02					-420.354,02	-46.619,00					-46.619,00		
e) Organi istituzionali	-102.851,00	-87.551,00				-87.551,00								-15.300,00	-7.200,00
8) Interventi economici	-11.311.257,74	-36.000,00	-36.000,00											-230.904,00	
9) Ammortamenti e accantonamenti	-2.354.707,78							-2.101.707,78	-976.300,00	-367.400,00	-417.000,00	-336.007,78	-5.000,00	-43.120,00	
a) immob. immateriali	-31.446,00							-31.446,00		-15.000,00		-16.446,00			
b) immob. materiali	-523.189,32							-523.189,32		-282.900,00		-240.289,32			
c) svalutazione crediti	-1.651.300,00							-1.398.300,00	-976.300,00		-417.000,00		-5.000,00	-43.120,00	
d) fondi spese future	-148.772,46							-148.772,46		-69.500,00		-79.272,46			
<b>Totale Oneri correnti (B)</b>	<b>-22.640.024,05</b>	<b>-1.553.977,20</b>	<b>-475.468,32</b>	<b>-368.975,00</b>	<b>-180.955,04</b>	<b>-92.137,00</b>	<b>-436.441,84</b>	<b>-6.295.697,53</b>	<b>-1.769.288,23</b>	<b>-2.163.208,30</b>	<b>-1.034.199,00</b>	<b>-899.182,00</b>	<b>-429.820,00</b>	<b>-2.634.287,18</b>	<b>-859.644,98</b>
<b>Risultato della gestione corrente A-B</b>	<b>-2.928.447,06</b>	<b>-1.538.777,20</b>	<b>-474.868,32</b>	<b>-368.375,00</b>	<b>-180.955,04</b>	<b>-92.137,00</b>	<b>-422.441,84</b>	<b>992.024,32</b>	<b>2.855.611,77</b>	<b>-2.089.860,09</b>	<b>1.553.424,64</b>	<b>-897.332,00</b>	<b>-429.820,00</b>	<b>1.666.857,82</b>	<b>1.080.355,02</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>															
a) Proventi finanziari	9.010,00							9.010,00		5.500,00		3.200,00	310,00		
b) Oneri finanziari	-22.359,32							-22.359,32			-22.359,32				
<b>Risultato della gestione finanziaria</b>	<b>-13.349,32</b>							<b>-13.349,32</b>		<b>5.500,00</b>	<b>-22.359,32</b>	<b>3.200,00</b>	<b>310,00</b>		
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>															
a) Proventi straordinari															
b) Oneri straordinari															
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>															
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>															
<b>E) RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIA</b>															
10) Svalutazione da Partecipazioni	-36.000,00	-36.000,00		-36.000,00											
11) Rivalutazione da Partecipazioni	0,00	0,00		0,00											
<b>Differenza rettifiche</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>		<b>-36.000,00</b>											
<b>Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E)</b>	<b>-2.977.796,38</b>	<b>-1.574.777,20</b>	<b>-474.868,32</b>	<b>-404.375,00</b>	<b>-180.955,04</b>	<b>-92.137,00</b>	<b>-422.441,84</b>	<b>978.675,00</b>	<b>2.855.611,77</b>	<b>-2.084.360,09</b>	<b>1.531.065,32</b>	<b>-894.132,00</b>	<b>-429.510,00</b>	<b>1.666.857,82</b>	<b>1.080.355,02</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>															
<b>F) Immobilizzazioni Immateriali</b>															
1) Software															
2) Licenze d'uso	14.900,00							14.900,00		14.900,00					
3) Diritti d'autore															
4) Altre															
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali (F)</b>	<b>14.900,00</b>							<b>14.900,00</b>		<b>14.900,00</b>					
<b>G) Immobilizzazioni materiali</b>															
5) Immobili	557.805,50							557.805,50				557.805,50			
6) Opere di manutenzione straordinaria															
7) Impianti	169.443,90							169.443,90		139.443,90		30.000,00			
8) Attrezzature informatiche	70.000,00							70.000,00		50.000,00		20.000,00			
9) Attrezzature non informatiche	19.500,00							18.000,00		10.000,00		8.000,00		1.500,00	
10) Arredi e mobili	26.000,00							26.000,00		25.000,00		1.000,00			
11) Automezzi															
12) Biblioteca															
13) Altre															
<b>Totale Immobilizzazioni materiali (G)</b>	<b>842.749,40</b>							<b>841.249,40</b>		<b>224.443,90</b>		<b>616.805,50</b>		<b>1.500,00</b>	
<b>H) Immobilizzazioni finanziarie</b>															
14) Partecipazioni e quote	100.000,00														
15) Altri investimenti mobiliari															
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie (H)</b>	<b>100.000,00</b>														
<b>Totale generale Investimenti (F+G+H)</b>	<b>957.649,40</b>							<b>856.149,40</b>		<b>239.343,90</b>		<b>616.805,50</b>		<b>1.500,00</b>	



	A302 - UD AIA	A303 - UD REGOLAZIONE DEL MERCATO	A304 - UD DIR ANNUALE 20% ORIENTAM LAVORO E PROFESSIONI	B304 - PN DIR ANNUALE 20% ORIENTAM LAVORO E PROFESSIONI	C301 - PN REGISTRO IMPRESE	C302 - PN AIA	C303 - PN REGOLAZIONE DEL MERCATO	D301 - PNUD REGISTRO IMPRESE	D303 - PNUD REGOLAZIONE DEL MERCATO	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	A401 - UD INTERNAZIONALI ZZAZIONE	A402 - UD PROMOZIONE	A403 - UD FONDO PROMOZIONE ECONOMIA	A404 - UD SERVIZIO CARBURANTI	B401 - PN INTERNAZIONAL IZZAZIONE
<b>VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO</b>															
<b>GESTIONE CORRENTE</b>															
<b>A) Proventi Correnti</b>															
1) Diritto annuale			142.638,00	89.777,00						1.135.535,00		722.362,00			
2) Diritti di segreteria		366.700,00			1.003.550,00		166.550,00			150.000,00					
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	245.000,00	1.850,00			9.000,00	129.000,00	2.000,00			5.851.975,14		4.537.396,56	71.594,48	593.954,00	
4) Proventi da gestione di beni e servizi		191.000,00			50,00		14.030,00			973.000,00	970.000,00				
5) Variazioni delle rimanenze										-3.000,00			-3.000,00		
<b>Totale Proventi correnti (A)</b>	<b>245.000,00</b>	<b>559.550,00</b>	<b>142.638,00</b>	<b>89.777,00</b>	<b>1.012.600,00</b>	<b>129.000,00</b>	<b>182.580,00</b>			<b>8.107.510,14</b>	<b>970.000,00</b>	<b>5.259.758,56</b>	<b>68.594,48</b>	<b>593.954,00</b>	
<b>B) Oneri Correnti</b>															
6) Personale	-104.848,16	-450.569,66			-260.275,00	-176.538,00	-200.373,00			-396.678,47	-55.812,07	-165.253,40			
a) competenze al personale	-79.275,29	-341.091,13			-198.116,00	-134.025,00	-151.700,00			-299.325,66	-42.149,86	-123.765,80			
b) oneri sociali	-19.263,20	-82.771,58			-48.665,00	-32.835,00	-37.892,00			-73.297,98	-10.301,41	-30.310,57			
c) accantonamenti al T.F.R.	-6.309,67	-26.706,95			-13.494,00	-9.678,00	-10.781,00			-24.054,83	-3.360,80	-11.177,03			
d) altri costi															
7) Funzionamento	-10.490,10	-45.992,28			-70.340,00	-11.392,00	-38.040,00	-55.760,00	-76.000,00	-505.149,93	-4.404,41	-142.305,52		-17.390,00	
a) Prestazioni servizi	-2.750,00	-16.296,74			-53.500,00		-7.450,00	-55.760,00	-76.000,00	-479.600,00	-800,00	-131.700,00		-17.390,00	
b) Godimento di beni di terzi		-5.500,00													
c) Oneri diversi di gestione	-7.740,10	-24.195,54			-16.840,00	-11.392,00	-22.490,00			-25.549,93	-3.604,41	-10.605,52			
d) Quote associative															
e) Organi istituzionali							-8.100,00								
8) Interventi economici		-75.000,00	-107.904,00	-48.000,00						-11.044.353,74	-970.000,00	-7.367.040,69	-68.594,48	-221.445,57	-50.000,00
9) Ammortamenti e accantonamenti			-24.735,00	-18.385,00						-209.880,00		-125.265,00			
a) immob. immateriali															
b) immob. materiali															
c) svalutazione crediti			-24.735,00	-18.385,00						-209.880,00		-125.265,00			
d) fondi spese future															
<b>Totale Oneri correnti (B)</b>	<b>-115.338,26</b>	<b>-571.561,94</b>	<b>-132.639,00</b>	<b>-66.385,00</b>	<b>-330.615,00</b>	<b>-187.930,00</b>	<b>-238.413,00</b>	<b>-55.760,00</b>	<b>-76000</b>	<b>-12.156.062,14</b>	<b>-1.030.216,48</b>	<b>-7.799.864,61</b>	<b>-68.594,48</b>	<b>-238.835,57</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>Risultato della gestione corrente A-B</b>	<b>129.661,74</b>	<b>-12.011,94</b>	<b>9.999,00</b>	<b>23.392,00</b>	<b>681.985,00</b>	<b>-58.930,00</b>	<b>-55.833,00</b>	<b>-55.760,00</b>	<b>-76000</b>	<b>-4.048.552,00</b>	<b>-60.216,48</b>	<b>-2.540.106,05</b>	<b>-0,00</b>	<b>355.118,43</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>															
a) Proventi finanziari															
b) Oneri finanziari															
<b>Risultato della gestione finanziaria</b>															
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>															
a) Proventi straordinari															
b) Oneri straordinari															
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>															
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>															
<b>E) RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIA</b>															
10) Svalutazione da Partecipazioni															
11) Rivalutazione da Partecipazioni															
<b>Differenza rettifiche</b>															
<b>Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D+/-E)</b>	<b>129.661,74</b>	<b>-12.011,94</b>	<b>9.999,00</b>	<b>23.392,00</b>	<b>681.985,00</b>	<b>-58.930,00</b>	<b>-55.833,00</b>	<b>-55.760,00</b>	<b>-76.000,00</b>	<b>-4.048.552,00</b>	<b>-60.216,48</b>	<b>-2.540.106,05</b>	<b>-0,00</b>	<b>355.118,43</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>															
<b>F) Immobilizzazioni Immateriali</b>															
1) Software															
2) Licenze d'uso															
3) Diritti d'autore															
4) Altre															
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali (F)</b>															
<b>G) Immobilizzazioni materiali</b>															
5) Immobili															
6) Opere di manutenzione straordinaria															
7) Impianti															
8) Attrezzature informatiche															
9) Attrezzature non informatiche		1.500,00													
10) Arredi e mobili															
11) Automezzi															
12) Biblioteca															
13) Altre															
<b>Totale Immobilizzazioni materiali (G)</b>		<b>1.500,00</b>													
<b>H) Immobilizzazioni finanziarie</b>															
14) Partecipazioni e quote										100.000,00		100.000,00			
15) Altri investimenti mobiliari															
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie (H)</b>										<b>100.000,00</b>		<b>100.000,00</b>			
<b>Totale generale Investimenti (F+G+H)</b>		<b>1.500,00</b>								<b>100.000,00</b>		<b>100.000,00</b>			



VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	B402 - PN PROMOZIONE	B404 - PN SERVIZIO CARBURANTI	D402 - PNUD PROMOZIONE	TOTALE (A+B+C+D)
<b>GESTIONE CORRENTE</b>				
<b>A) Proventi Correnti</b>				
1) Diritto annuale	413.173,00			8.416.900,00
2) Diritti di segreteria	150.000,00			3.596.800,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	292.462,10	356.568,00		6.496.296,99
4) Proventi da gestione di beni e servizi	3.000,00			1.204.580,00
5) Variazioni delle rimanenze				-3.000,00
<b>Totale Proventi correnti (A)</b>	<b>858.635,10</b>	<b>356.568,00</b>		<b>19.711.576,99</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>				
6) Personale	-175.613,00			-4.555.268,73
a) competenze al personale	-133.410,00			-3.420.654,76
b) oneri sociali	-32.686,00			-836.363,06
c) accantonamenti al T.F.R.	-9.517,00			-267.400,91
d) altri costi				-30.850,00
7) Funzionamento	-256.440,00	-4.610,00	-80.000,00	-4.418.789,80
a) Prestazioni servizi	-245.100,00	-4.610,00	-80.000,00	-2.504.924,33
b) Godimento di beni di terzi				-48.397,82
c) Oneri diversi di gestione	-11.340,00			-1.295.643,63
d) Quote associative				-466.973,02
e) Organi istituzionali				-102.851,00
8) Interventi economici	-2.367.273,00			-11.311.257,74
9) Ammortamenti e accantonamenti	-84.615,00			-2.354.707,78
a) immob. immateriali				-31.446,00
b) immob. materiali				-523.189,32
c) svalutazione crediti	-84.615,00			-1.651.300,00
d) fondi spese future				-148.772,46
<b>Totale Oneri correnti (B)</b>	<b>-2.883.941,00</b>	<b>-4.610,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-22.640.024,05</b>
<b>Risultato della gestione corrente A-B</b>	<b>-2.025.305,90</b>	<b>351.958,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-2.928.447,06</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>				
a) Proventi finanziari				9.010,00
b) Oneri finanziari				-22.359,32
<b>Risultato della gestione finanziaria</b>				<b>-13.349,32</b>
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>				
a) Proventi straordinari				
b) Oneri straordinari				
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>				
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>				
<b>E) RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZIARIA</b>				
10) Svalutazione da Partecipazioni				
11) Rivalutazione da Partecipazioni				
<b>Differenza rettifiche</b>				
<b>Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D+/-E)</b>	<b>-2.025.305,90</b>	<b>351.958,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-2.977.796,38</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>				
<b>F) Immobilizzazioni Immateriali</b>				
1) Software				14.900,00
2) Licenze d'uso				
3) Diritti d'autore				
4) Altre				
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali (F)</b>				<b>14.900,00</b>
<b>G) Immobilizzazioni materiali</b>				
5) Immobili				557.805,50
6) Opere di manutenzione straordinaria				
7) Impianti				169.443,90
8) Attrezzature informatiche				70.000,00
9) Attrezzature non informatiche				19.500,00
10) Arredi e mobili				26.000,00
11) Automezzi				
12) Biblioteca				
13) Altre				
<b>Totale Immobilizzazioni materiali (G)</b>				<b>842.749,40</b>
<b>H) Immobilizzazioni finanziarie</b>				
14) Partecipazioni e quote				100.000,00
15) Altri investimenti mobiliari				
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie (H)</b>				<b>100.000,00</b>
<b>Totale generale Investimenti (F+G+H)</b>				<b>957.649,40</b>