

Allegato C)

BUDGET DIREZIONALE ANNO 2026
(articolo 8, comma 1, DPR 254/2005)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2026	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	AA01 - Servizi di Staff Segretario Generale	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	AA02 - Servizi di Staff Segretario Generale	BA01 - Acquisti e patrimonio	BA02 - Servizi di sede	BA03 - Oneri comuni	BB01 - Contabilità e finanza	BB02 - Gestione giuridica ed economica del personale
GESTIONE CORRENTE										
A) Proventi correnti										
1) Diritto Annuale	6.882.631,64			6.882.631,64						
2) Diritti di Segreteria	2.547.900,00									
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	347.618,56			11.618,56			7.618,56	4.000,00		
4) Proventi da gestione di beni e servizi	14.600,00			100,00		100,00				
5) Variazione delle rimanenze	-673,77			-673,77			-41.606,77	40.933,00		
Totale Proventi Correnti A	9.792.076,43			6.893.676,43		100,00	-33.988,21	44.933,00		
B) Oneri Correnti										
6) Personale	-2.560.881,89	-342.059,00	-342.059,00	-925.584,09	-89.869,72	-125.796,75	-104.966,92	-295.000,00	-126.272,42	-127.612,42
a) Competenze al personale	-1.802.548,15	-261.948,15	-261.948,15	-488.629,21	-71.008,94	-98.188,78	-84.476,05		-92.441,00	-98.276,39
b) Oneri sociali	-425.909,74	-48.110,85	-48.110,85	-136.530,88	-18.860,78	-27.607,97	-20.490,87		-28.407,42	-29.336,03
c) Accantonamenti al T.F.R.	-235.000,00			-235.000,00				-235.000,00		
d) Altri costi	-97.424,00	-32.000,00	-32.000,00	-65.424,00				-60.000,00	-5.424,00	
7) Funzionamento	-3.238.785,55	-286.710,05	-286.710,05	-2.532.577,25	-45.122,55	-11.122,55	-7.522,55	-889.200,00	-1.510.764,50	-39.322,55
a) Prestazioni servizi	-1.301.540,00	-59.000,00	-59.000,00	-1.007.400,00	-40.100,00	-2.100,00	-500,00	-868.200,00	-41.700,00	-29.300,00
b) Godimento di beni di terzi	-5.000,00			-5.000,00				-5.000,00		
c) Oneri diversi di gestione	-1.157.691,59	-36.710,05	-36.710,05	-937.623,29	-5.022,55	-9.022,55	-7.022,55	-16.000,00	-886.510,54	-10.022,55
d) Quote associative	-582.553,96			-582.553,96					-582.553,96	
e) Organi istituzionali	-192.000,00	-191.000,00	-191.000,00							
8) Interventi economici	-2.191.619,52									
9) Ammortamenti e accantonamenti	-2.780.866,97			-2.780.866,97				-294.300,00		
a) Immob. Immateriali	-2.500,00			-2.500,00				-2.500,00		
b) Immob. Materiali	-241.800,00			-241.800,00				-241.800,00		
c) Svalutazione crediti	-2.486.566,97			-2.486.566,97						
d) Fondi spese future	-50.000,00			-50.000,00				-50.000,00		
Totale Oneri Correnti B	-10.772.153,93	-628.769,05	-628.769,05	-6.239.028,31	-134.992,27	-136.919,30	-112.489,47	-1.478.500,00	-1.637.036,92	-166.934,97
Risultato della gestione corrente A-B	-980.077,50	-628.769,05	-628.769,05	654.648,12	-134.992,27	-136.819,30	-146.477,68	-1.433.567,00	-1.637.036,92	-166.934,97
C) GESTIONE FINANZIARIA										
a) Proventi Finanziari	58.000,00	30.000,00	30.000,00	24.000,00				15.000,00	9.000,00	
b) Oneri Finanziari										
Risultato della gestione finanziaria	58.000,00	30.000,00	30.000,00	24.000,00				15.000,00	9.000,00	
D) GESTIONE STRAORDINARIA										
a) Proventi straordinari	65.100,00			65.100,00					50.000,00	
b) Oneri Straordinari	-11.400,00			-10.900,00					-9.000,00	
Risultato della gestione straordinaria	53.700,00			54.200,00					41.000,00	
Differenze rettifiche attività finanziarie										
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+/-C+/-D)	-868.377,50	-598.769,05	-598.769,05	732.848,12	-134.992,27	-136.819,30	-146.477,68	-1.418.567,00	-1.587.036,92	-166.934,97

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2026	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	AA01 - Servizi di Staff Segretario Generale	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	AA02 - Servizi di Staff Segretario Generale	BA01 - Acquisti e patrimonio	BA02 - Servizi di sede	BA03 - Oneri comuni	BB01 - Contabilità e finanza	BB02 - Gestione giuridica ed economica del personale
PIANO DEGLI INVESTIMENTI										
E) Immobilizzazioni Immateriali										
1) Software	2.000,00			2.000,00			2.000,00			
2) Licenze d' uso										
3) Diritti d' autore										
4) Altre										
Totale immobilizzazioni immateriali (E)	2.000,00			2.000,00			2.000,00			
F) Immobilizzazioni materiali										
5) Immobili	532.571,04			532.571,04			532.571,04			
6) Opere di manutenzione straordinaria										
7) Impianti										
8) Attrezzature informatiche	5.000,00			5.000,00			5.000,00			
9) Attrezzature non informatiche	5.000,00			5.000,00			5.000,00			
10) Arredi e mobili	5.000,00			5.000,00			5.000,00			
11) Automezzi										
12) Biblioteca										
13) Altre										
Totale immobilizzazioni materiali (F)	547.571,04			547.571,04			547.571,04			
G) Immobilizzazioni finanziarie										
14) Partecipazioni e quote	20.000,00			20.000,00		20.000,00				
15) Altri investimenti mobiliari										
16) Prestiti ed anticipazioni attive										
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)	20.000,00			20.000,00		20.000,00				
Totale generale investimenti (E+F+G)	569.571,04			569.571,04		20.000,00	549.571,04			

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	CA03 - Diritto annuale	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	CA01 - Registro imprese , Albi ed elenchi	CA02 - SUAP - fascicolo digitale d'impresa	CA04 - Mediazione e conciliazione, Camera arbitrale, OCC e OCRI	CB01 - Sportelli polifunzionali AV e BN	DA01 - Protesti	DA02 - Sanzioni amministrative ex L.689/81	DA03 - Metrologia legale e carte tachigrafiche	DA04 - Tutela consumatore - Vigilanza e controllo prodotti - Tutela della proprietà industriale
GESTIONE CORRENTE										
A) Proventi correnti										
1) Diritto Annuale	6.882.631,64				2.500,00		1.500,00	15.000,00	89.900,00	2.000,00
2) Diritti di Segreteria		2.444.900,00	2.334.000,00					16.000,00		
3) Contributi trasferimenti e altre entrate		31.000,00	15.000,00							
4) Proventi da gestione di beni e servizi		13.500,00			13.500,00					
5) Variazione delle rimanenze										
Totale Proventi Correnti A	6.882.631,64	2.489.400,00	2.349.000,00		16.000,00		1.500,00	31.000,00	89.900,00	2.000,00
B) Oneri Correnti										
6) Personale	-56.065,86	-883.853,46	-133.999,93	-117.999,67	-88.269,24	-141.958,53	-62.370,53	-141.813,44	-92.745,71	-104.696,41
a) Competenze al personale	-44.238,05	-717.579,63	-109.211,51	-93.212,77	-71.325,00	-111.930,43	-52.358,96	-113.023,56	-77.282,39	-89.235,01
b) Oneri sociali	-11.827,81	-166.273,83	-24.788,42	-24.786,90	-16.944,24	-30.028,10	-10.011,57	-28.789,88	-15.463,32	-15.461,40
c) Accantonamenti al T.F.R.										
d) Altri costi										
7) Funzionamento	-29.522,55	-287.890,40	-119.492,55	-15.222,55	-36.822,55	-10.122,55	-13.222,55	-23.862,55	-64.022,55	-5.122,55
a) Prestazioni servizi	-25.500,00	-231.190,00	-110.450,00	-7.200,00	-30.800,00	-100,00	-9.700,00	-13.840,00	-59.000,00	-100,00
b) Godimento di beni di terzi										
c) Oneri diversi di gestione	-4.022,55	-55.700,40	-8.042,55	-8.022,55	-6.022,55	-10.022,55	-3.522,55	-10.022,55	-5.022,55	-5.022,55
d) Quote associative										
e) Organi istituzionali		-1.000,00	-1.000,00							
8) Interventi economici										
9) Ammortamenti e accantonamenti	-2.486.566,97									
a) Immob. Immateriali										
b) Immob. Materiali										
c) Svalutazione crediti	-2.486.566,97									
d) Fondi spese future										
Totale Oneri Correnti B	-2.572.155,38	-1.171.743,86	-253.492,48	-133.222,22	-125.091,79	-152.081,08	-75.593,08	-165.675,99	-156.768,26	-109.818,96
Risultato della gestione corrente A-B	4.310.476,26	1.317.656,14	2.095.507,52	-133.222,22	-109.091,79	-152.081,08	-74.093,08	-134.675,99	-66.868,26	-107.818,96
C) GESTIONE FINANZIARIA										
a) Proventi Finanziari		4.000,00						4.000,00		
b) Oneri Finanziari										
Risultato della gestione finanziaria		4.000,00						4.000,00		
D) GESTIONE STRAORDINARIA										
a) Proventi straordinari	15.100,00									
b) Oneri Straordinari	-1.900,00	-500,00			-500,00					
Risultato della gestione straordinaria	13.200,00	-500,00			-500,00					
a) Rivalutazioni attivo patrimoniale										
b) Svalutazioni attivo patrimoniale										
Differenze rettifiche attività finanziarie										
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+/-C+/-D)	4.323.676,26	1.321.156,14	2.095.507,52	-133.222,22	-109.591,79	-152.081,08	-74.093,08	-130.675,99	-66.868,26	-107.818,96

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	AA03 - Servizi di Staff Segretario Generale	DA05 - Servizi ambientali - Prezzi e tariffe	EA01 - Export e Sviluppo delle imprese - Finanza e ass. specialistica - Osservatorio econ. e Rilevazioni statistiche	EA02 - PID e sostegno all'innovazione digitale	EA03 - Osservatorio economico e rilevazioni statistiche	EB01 - Orientamento al lavoro ed alle professioni	EB02 - Promozione territorio - Iniziative a sostegno di turismo e cultura - Coordinamento Azienda Speciale	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE									
A) Proventi correnti									
1) Diritto Annuale									6.882.631,64
2) Diritti di Segreteria	103.000,00		13.000,00		90.000,00				2.547.900,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	305.000,00				8.000,00		297.000,00		347.618,56
4) Proventi da gestione di beni e servizi	1.000,00			1.000,00					14.600,00
5) Variazione delle rimanenze									-673,77
Totale Proventi Correnti A	409.000,00		13.000,00	1.000,00	98.000,00		297.000,00		9.792.076,43
B) Oneri Correnti									
6) Personale	-409.385,34	-68.247,82	-56.811,20	-26.070,71	-44.739,31	-64.554,94	-74.023,90	-74.937,46	-2.560.881,89
a) Competenze al personale	-334.391,16	-58.813,64	-45.802,69	-21.736,66	-37.486,25	-50.233,48	-59.702,44	-60.616,00	-1.802.548,15
b) Oneri sociali	-74.994,18	-9.434,18	-11.008,51	-4.334,05	-7.253,06	-14.321,46	-14.321,46	-14.321,46	-425.909,74
c) Accantonamenti al T.F.R.									-235.000,00
d) Altri costi									-97.424,00
7) Funzionamento	-131.607,85	-2.122,55	-6.122,55	-4.622,55	-103.122,55	-5.222,55	-5.222,55	-5.172,55	-3.238.785,55
a) Prestazioni servizi	-3.950,00	-100,00	-2.100,00	-1.100,00	-100,00	-200,00	-200,00	-150,00	-1.301.540,00
b) Godimento di beni di terzi									-5.000,00
c) Oneri diversi di gestione	-127.657,85	-2.022,55	-4.022,55	-3.522,55	-103.022,55	-5.022,55	-5.022,55	-5.022,55	-1.157.691,59
d) Quote associative									-582.553,96
e) Organi istituzionali									-192.000,00
8) Interventi economici	-2.191.619,52							-2.191.619,52	-2.191.619,52
9) Ammortamenti e accantonamenti									-2.780.866,97
a) Immob. Immateriali									-2.500,00
b) Immob. Materiali									-241.800,00
c) Svalutazione crediti									-2.486.566,97
d) Fondi spese future									-50.000,00
Totale Oneri Correnti B	-2.732.612,71	-70.370,37	-62.933,75	-30.693,26	-147.861,86	-69.777,49	-79.246,45	-2.271.729,53	-10.772.153,93
Risultato della gestione corrente A-B	-2.323.612,71	-70.370,37	-49.933,75	-29.693,26	-49.861,86	-69.777,49	-79.246,45	-1.974.729,53	-980.077,50
C) GESTIONE FINANZIARIA									
a) Proventi Finanziari									58.000,00
b) Oneri Finanziari									
Risultato della gestione finanziaria									58.000,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA									
a) Proventi straordinari									65.100,00
b) Oneri Straordinari									-11.400,00
Risultato della gestione straordinaria									53.700,00
a) Rivalutazioni attivo patrimoniale									
b) Svalutazioni attivo patrimoniale									
Differenze rettifiche attività finanziarie									
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+/-C+/-D)	-2.323.612,71	-70.370,37	-49.933,75	-29.693,26	-49.861,86	-69.777,49	-79.246,45	-1.974.729,53	-868.377,50

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	AA03 - Servizi di Staff Segretario Generale	DA05 - Servizi ambientali - Prezzi e tariffe	EA01 - Export e Sviluppo delle imprese - Finanza e ass. specialistica - Osservatorio econ. e Rilevazioni statistiche	EA02 - PID e sostegno all'innovazione digitale	EA03 - Osservatorio economico e rilevazioni statistiche	EB01 - Orientamento al lavoro ed alle professioni	EB02 - Promozione territorio - Iniziative a sostegno di turismo e cultura - Coordinamento Azienda Speciale	TOTALE (A+B+C+D)
PIANO DEGLI INVESTIMENTI									
E) Immobilizzazioni Immateriali									
1) Software									2.000,00
2) Licenze d' uso									
3) Diritti d' autore									
4) Altre									
Totale immobilizzazioni immateriali (E)									2.000,00
F) Immobilizzazioni materiali									
5) Immobili									532.571,04
6) Opere di manutenzione straordinaria									
7) Impianti									
8) Attrezzature informatiche									5.000,00
9) Attrezzature non informatiche									5.000,00
10) Arredi e mobili									5.000,00
11) Automezzi									
12) Biblioteca									
13) Altre									
Totale immobilizzazioni materiali (F)									547.571,04
G) Immobilizzazioni finanziarie									
14) Partecipazioni e quote									20.000,00
15) Altri investimenti mobiliari									
16) Prestiti ed anticipazioni attive									
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)									20.000,00
Totale generale investimenti (E+F+G)									569.571,04

Il Segretario Generale
(Raffaele De Sio)

Il Commissario Straordinario
(Girolamo Pettrone)

Atto sottoscritto con firma digitale ai sensi del D.lgs. n. 82 del 07/03/2005 e s.m.i.