

ARTI

**AGENZIA REGIONALE PER LA TECNOLOGIA E
L'INNOVAZIONE**

***BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO
2024***

INDICE

Bilancio preventivo economico 2024	pag.	4
Relazione sul Bilancio preventivo economico 2024	pag.	6
Prospetto Supplementare	pag.	22

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO

2024

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2024**31/12/2024**
Unità di euro**31/12/2023**
Unità di euro**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.978.000	6.573.698
a) Contributo Regionale di funzionamento	1.500.000	1.200.000
b) Proventi per attività progettuali concluse	3.478.000	5.373.698
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	1.873.850	3.047.775
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	0	0
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	0	0
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.851.850	9.621.473

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.850	22.150
7) per servizi	4.422.703	6.947.324
a) Acquisto di servizi	4.339.703	6.866.324
b) Personale distaccato	83.000	81.000
8) per godimento di beni di terzi	5.540	5.540
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	591.714	537.986
<i>b) oneri sociali</i>	143.649	130.360
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	16.039	15.494
<i>f) lavoratori somministrati</i>	1.298.618	1.561.407
9 TOTALE per il personale:	2.050.020	2.245.247
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	6.000	4.000
<i>b) ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	11.650	12.960
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	17.650	16.960
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	168.105	168.105
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.670.868	9.405.326

A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	180.982	216.147
--	----------------	----------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari (non da partecipazioni)

d) proventi finanziari diversi dai precedenti:

d5) da altri 0 0

d TOTALE proventi finanziari diversi dai precedenti: 0 0

16 TOTALE Altri proventi finanziari (non da partecipazioni) 0 0

17) interessi e altri oneri finanziari da:

e) altri debiti 0 0

17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da: 0 0

15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI 0 0

D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE

A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE 180.982 216.147

20) Imposte reddito di esercizio, correnti, differite, anticipate

a) imposte correnti

Irap dell'esercizio 180.982 216.147

20 TOTALE Imposte reddito di esercizio, correnti, differite, anticipate 180.982 216.147

21) Utile (perdite) dell'esercizio 0 0

Relazione sul bilancio preventivo economico 2024

Il presente Bilancio preventivo economico 2024 è redatto in conformità a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice civile e fornisce dimostrazione del risultato economico dell'Agenzia attraverso l'evidenziazione dei costi e dei ricavi previsti in rapporto ai programmi di attività.

Si precisa che, in aderenza al disposto dell'art. 2423 del Codice Civile, nella redazione del bilancio si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta del risultato economico previsionale dell'esercizio 2024.

Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio di previsione e quelle del bilancio precedente.

CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2024

Il Bilancio preventivo economico 2024 è stato predisposto in base alla normativa vigente, applicando i criteri di valutazione, esposti nel seguito per le voci più significative e determinati nel rispetto del principio della prudenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività istituzionale, nonché nell'osservanza dei criteri stabiliti dall'articolo 2426 del codice civile.

Costi e Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

Ricavi

I ricavi vengono determinati secondo i seguenti principi:

- nella voce A1, lettera a), è riportato il contributo di funzionamento, vale a dire lo stanziamento regionale annuale destinato a coprire, unitamente agli altri ricavi, i costi che l'Agenzia sosterrà per lo svolgimento delle attività istituzionalmente assegnate;
- nella voce A1, lettera b), sono riportati i proventi per attività specifiche, determinati sulla base di una stima delle spese da sostenersi nel 2024 per la realizzazione delle attività previste dai progetti nel rispetto delle regole di finanziamento per il rimborso delle stesse, relativamente a quei lavori la cui conclusione è prevista entro la fine dell'esercizio;
- la voce A3 "Variazione di Lavori in corso su ordinazione" accoglie le rimanenze connesse ad attività in corso di esecuzione al termine dell'esercizio commissionate all'Agenzia. In tale voce sono riportate le variazioni dei lavori in corso su ordinazione, determinate sulla base di una stima delle spese da sostenersi nel 2024, relativamente ad attività la cui conclusione è prevista oltre la fine dell'esercizio;
- la voce A5 "Altri ricavi e proventi" accoglie componenti positivi riguardanti l'attività accessoria, non rilevabile nelle voci precedenti, come, ad esempio, rimborsi spese.

Costi della produzione

I costi attinenti le attività progettuali sono strettamente correlati ai ricavi dell'esercizio classificati come sopra riportato. Detta correlazione costituisce un corollario fondamentale del principio di competenza

ed intende esprimere la necessità di contrapporre ai ricavi dell'esercizio i relativi costi, siano essi certi o presunti.

Gli altri costi imputati per competenza sono attinenti all'attività istituzionale dell'ente e trovano copertura nello stanziamento annuale.

Ammortamento Immobilizzazioni

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare, si applicano le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31.12.1988 che si ritengono congrue a determinare la vita residua del bene. Le aliquote adottate sono conformi a quanto previsto nell'allegato 4/3 del D. Lgs. 118/2011 denominato "Principio contabile applicato alla contabilità economico patrimoniale".

I costi di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputati al conto economico nell'esercizio nel quale vengono sostenuti.

Imposte

Le imposte dell'esercizio si riferiscono alla sola IRAP e sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in osservanza della vigente normativa fiscale.

Euro

Il Conto Economico è stato redatto in unità di euro senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 2423, comma 5, del Codice Civile, mentre i valori esposti nella relazione di accompagnamento al Bilancio preventivo economico 2024 sono espressi in migliaia di euro, come peraltro specificato nelle tabelle e nelle note di commento.

Ricavi

Valore della produzione

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Contributo di funzionamento	1.500	1.200
• Proventi per attività progettuali concluse	3.478	5.373
• Variazione lavori in corso su ordinazione	1.874	3.048
• Altri ricavi	0	0
	6.852	9.621

La voce Contributo di funzionamento di euro 1.500 mila si riferisce allo stanziamento annuale disposto dalla Regione Puglia destinato a coprire, unitamente agli altri ricavi, i costi che l'Agenzia sosterrà per lo svolgimento delle attività istituzionalmente assegnate.

La voce Proventi per attività progettuali concluse di euro 3.478 mila rappresenta la copertura delle spese da sostenersi nel 2024 per la realizzazione delle attività dei progetti sotto riportati, la cui conclusione è prevista entro la fine dell'esercizio. Tali spese sono state appostate in coerenza con le previsioni degli stati di avanzamento finali relativi ai singoli progetti. Di seguito si sintetizza, progetto per progetto, la composizione della voce, suddividendo i progetti stessi in relazione alla committenza:

REGIONE PUGLIA – Assessorato allo Sviluppo Economico

- Progetto denominato “*Percorsi di impresa*”, affidato all'Agenzia con DGR n. 1703 del 28/10/2021, per euro 338 mila
- Progetto denominato “*Rete dei centri di risorse*”, affidato all'Agenzia con DGR n. 1842 del 15/11/2021, per euro 595 mila
- Progetto denominato “*Galattica*”, affidato all'Agenzia con DGR n. 1390 del 10/10/2022, per euro 643 mila
- Progetto denominato “*Accompagnamento NIDI*”, affidato all'Agenzia con DGR n. 809 del 06/06/2022, per euro 280 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato al Welfare

- Progetto denominato “*RUNTS*”, la cui realizzazione è stata affidata all'Agenzia con DGR n. 1147 del 7/7/2021, per euro 530 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato Turismo, Sviluppo e Impresa Turistica

- Progetto denominato “Economia della Cultura – Nuovo sistema informativo integrato”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1010 del 19/07/2022, per euro 142 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato alla Scuola, Università e Ricerca, Formazione Professionale

- Progetto denominato “Analisi, progettazione e implementazione del nuovo sistema informativo integrato per il diritto allo studio”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1752 del 30/11/2023, per euro 400 mila
- Progetto denominato “Analisi dei fabbisogni formativi regionali”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1769 del 30/11/2023, per euro 280 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato all’Ambiente, Ciclo rifiuti e bonifiche, Vigilanza ambientale, Rischio industriale, Pianificazione territoriale, Assetto del territorio, Paesaggio, Urbanistica, Politiche abitative

- Progetto denominato “Strategia Regionale per la Biodiversità al 2030”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1746 del 30/11/2023, per euro 50 mila

REGIONE PUGLIA – Presidenza della Giunta Regionale

- Progetto denominato “Attività di impianto della Scuola Regionale di Polizia Locale”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 2160 del 25/11/2019, per euro 220 mila

La voce Variazioni dei lavori in corso su ordinazione di euro 1.874 mila rappresenta la copertura delle spese da sostenersi nel 2024 per la realizzazione dei progetti sotto riportati, la cui conclusione è prevista oltre la fine dell’esercizio. Tali spese sono state appostate in coerenza con le corrispondenti previsioni degli stati di avanzamento relativi ai singoli progetti. Di seguito si sintetizza, progetto per progetto, la composizione della voce, suddividendo i progetti stessi in relazione alla committenza:

REGIONE PUGLIA – Assessorato allo Sviluppo Economico

- Progetto denominato “Luoghi comuni”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1323 del 18/07/2018, per euro 328 mila
- Progetto denominato “Azione di sistema per le politiche industriali regionali”, affidato all’Agenzia con DGR n. 444 del 20/03/2018, per euro 346 mila
- Progetto denominato “Favorire l’innovazione nel settore del commercio”, affidato all’Agenzia con DGR n. 2330 del 30/11/2019, per euro 150 mila
- Progetto denominato “Future4Puglia”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1581 del 20/11/2023, per euro 258 mila

REGIONE PUGLIA – Assessorato alla Scuola, Università e Ricerca, Formazione Professionale

- Progetto denominato “Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia con DGR n. 1678 del 27/11/2023, per euro 760 mila

UNIONE EUROPEA

- Progetto denominato “LOTTI - Local Identity Driving Traditional Industry Transition”, la cui realizzazione è stata affidata all’Agenzia dalla Regione Puglia – Sezione Ricerca e Relazioni Internazionali del Dipartimento Sviluppo Economico con DGR n. 631 dell’8 maggio 2023, per euro 32 mila

B) Costi della produzione

B6) Costi per acquisto di materie prime, sussidiarie e di consumo

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Costi per l'acquisto di materie prime, suss. e di consumo	7	22

La voce di euro 7 mila si riferisce ai costi previsti per l'acquisto di cancelleria, materiale di consumo, hardware e software di modico valore necessari per le attività ordinarie dell'Agenzia.

B7) Costi per acquisto di servizi

La voce, di euro 4.423 mila, è composta dalle previsioni di spesa relative all'acquisto di servizi nonché dal costo relativo al personale distaccato.

In particolare, per quanto concerne la spesa per acquisto di servizi, si riporta il seguente quadro previsionale:

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Acquisto di servizi	4.340	6.866

Tale voce di costo è prevalentemente costituita dalle previsioni di spesa per "lavorazioni esterne" (forniture di beni e servizi da operatori economici, consulenze, collaborazioni), che ammontano complessivamente ad euro 4.099 mila.

Esse si riferiscono:

- quanto ad euro 33 mila a prestazioni necessarie per il buon funzionamento dell'Agenzia, ed in particolare a collaborazioni necessarie per l'espletamento degli adempimenti amministrativo-contabili e di gestione del personale, agli oneri relativi ad incarichi necessari all'assolvimento di obblighi di legge, come l'Organismo Indipendente di Valutazione – OIV, il DPO – Data Protection Officer, il Responsabile della sicurezza e il Medico competente;
- quanto ad euro 90 mila per l'organizzazione dell'edizione 2024 della "Start Cup Puglia",
- quanto ad euro 163 per l'acquisto di beni e servizi utili per il perseguimento dei fini istituzionali dell'Agenzia;
- quanto ad euro 3.823 mila a collaborazioni, consulenze e servizi previsti per la realizzazione delle attività di cui ai progetti sopra citati. Rispetto a quest'ultima voce, di seguito si riporta il dettaglio delle previsioni di spesa per singolo progetto:
 - ✓ Progetto "Luoghi comuni", euro 150 mila
 - ✓ Progetto "Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia", euro 440 mila
 - ✓ Progetto "Strategia Regionale per la Biodiversità al 2030", euro 25 mila
 - ✓ Progetto "Future4Puglia", euro 210 mila
 - ✓ Progetto "RUNTS", euro 338 mila

- ✓ Progetto “Azione di sistema per le politiche industriali regionali”, euro 250 mila
- ✓ Progetto “Economia della cultura”, euro 46 mila
- ✓ Progetto “LOTTI - Local Identity Driving Traditional Industry Transition”, euro 21 mila
- ✓ Progetto “Analisi, progettazione e implementazione del nuovo sistema informativo integrato per il diritto allo studio”, euro 400 mila
- ✓ Progetto “Attività di impianto della Scuola Regionale di Polizia Locale”, euro 171 mila
- ✓ Progetto “Analisi dei fabbisogni formativi regionali”, euro 280 mila
- ✓ Progetto “Favorire l’innovazione nel settore del commercio” euro 150 mila
- ✓ Progetto “Accompagnamento NIDI” euro 180 mila
- ✓ Progetto “Percorsi di impresa” euro 101 mila
- ✓ Progetto “Rete dei centri di risorse” euro 481 mila
- ✓ Progetto denominato “Galattica” euro 580 mila.

In relazione a quanto sopra riportato è opportuno sottolineare che tali previsioni di spesa sono in linea con i quadri economici così come approvati dagli atti deliberativi regionali e della UE. A tal proposito è inoltre opportuno sottolineare che ARTI acquisisce servizi, consulenze e collaborazioni applicando, a seconda delle fattispecie, le seguenti procedure:

- “REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DEL CONFERIMENTO DI INCARICHI INDIVIDUALI” adottato ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. 165/2001
- Avvisi di selezione
- Procedure aperte di gara secondo quanto previsto dal Codice dei Contratti Pubblici
- Acquisti in economia ai sensi del Codice dei Contratti Pubblici effettuati mediante la piattaforma regionale “EMPULIA” e la piattaforma nazionale “MEPA”
- Adesione a Convenzioni stipulate dalla CONSIP.

La voce “Acquisto di servizi” comprende, inoltre, i seguenti ulteriori costi suddivisi nelle due tabelle sotto riportate:

Altri costi	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Spese utenze telefoniche e rete dati	19	17
• Spese viaggi	144	175
• Buoni pasto	10	18
• Assicurazioni	4	4
• Spese di pulizia	30	30
• Altro	17	17
	-----	-----
	224	261

In relazione alla voce “Altri costi” si specifica che:

- le previsioni relative alle “Spese viaggi” si riferiscono, così come previsto nei relativi budget, alle seguenti attività: “LOTTI”, euro 2 mila, “Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione”, euro 20 mila; “Luoghi Comuni” euro 15 mila; “Galattica” 15 mila; “Percorsi di impresa” euro 45 mila; “Rete dei centri di risorse” euro 18 mila; “Accompagnamento NIDI” euro 4 mila. Inoltre, è stata prevista una spesa di euro 25 mila per le missioni di personale ARTI non effettuate nell’ambito di specifici progetti;

- la voce di costo “Assicurazioni”, per euro 4 mila, si riferisce alla polizza assicurativa emessa in applicazione dell’art. 43 del CCNL del Comparto delle Regioni e delle Autonomie Locali in favore dei dipendenti autorizzati a servirsi, in occasione di trasferte, del mezzo proprio a copertura dei rischi non compresi nell’assicurazione obbligatoria rc auto, nonché alla previsione di spesa per polizza assicurativa “all risks” relativa all’immobile concesso in uso dall’Università di Bari;
- la voce di costo “Altro” comprende ulteriori spese a titolo di spese postali, corrieri, libri e riviste, costi di promozione della competizione Start cup 2023, ecc.

Costi per manutenzioni e riparazioni

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Manutenzioni	17	17

La spesa prevista si riferisce, per euro 1 mila, ai costi di manutenzione di strumentazione e per euro 16 mila alla manutenzione del software utilizzato da ARTI.

Costi per personale distaccato

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Personale distaccato o comandato	83	81

La spesa si riferisce ai costi previsti per un’unità di personale in assegnazione temporanea presso l’Agenzia proveniente da InnovaPuglia SpA.

B8) Costi per il godimento di beni di terzi

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Costi per il godimento di beni di terzi	6	6

La voce si riferisce al canone di noleggio delle apparecchiature per fotocopiatrice, scanner, stampante di rete e telefonia mobile.

B9) Costi per il personale

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Personale	2.050	2.245

La voce, dell'importo complessivo di euro 2.050 mila, è composta dalla previsione dei costi del personale dipendente dell'Agenzia a tempo indeterminato e da quella relativa ai costi dei lavoratori in somministrazione.

In particolare, il costo del personale "interno", consistente nel Direttore Amministrativo e in 11 funzionari inquadrati nell'*Area dei funzionari e dell'elevata qualificazione* (ex categorie D6, D4 e D1) del CCNL del Comparto delle Regioni e delle Autonomie Locali, ammonta ad euro 751 mila, al lordo degli oneri riflessi, e registra un incremento in quanto tiene conto della previsione di assunzione di un'ulteriore unità di categoria D1 e dell'incremento della vacanza contrattuale.

La previsione del costo delle risorse umane in somministrazione ammonta ad euro 1.299 mila; si specifica che tutti i rapporti di lavoro in somministrazione sono riferiti esclusivamente a specifiche attività progettuali, come di seguito riportato:

- Progetto "*Luoghi comuni*", euro 149 mila
- Progetto "*Osservatorio Regionale dei Sistemi di Istruzione e Formazione in Puglia*", euro 276 mila
- Progetto "*RUNTS*", euro 177 mila
- Progetto "*Economia della Cultura – Nuovo sistema informativo integrato*", euro 89 mila
- Progetto "*Azione di sistema per le politiche industriali regionali*", euro 89 mila
- Progetto "Accompagnamento NIDI" euro 89 mila
- Progetto "*Attività di impianto della Scuola Regionale di Polizia Locale*" euro 44 mila
- Progetto "*Percorsi di impresa*" euro 177 mila
- Progetto "*Rete dei centri di risorse*" euro 89 mila
- Progetto "*Galattica*" euro 44 mila
- Progetto "*LOTTI - Local Identity Driving Traditional Industry Transition*", euro 9 mila
- Progetto "*Strategia Regionale per la Biodiversità al 2030*", euro 23 mila
- Progetto "*Future4Puglia*", euro 44 mila

B10) Totale ammortamenti

La voce ammonta complessivamente ad euro 18 mila e si riferisce per euro 6 mila alle immobilizzazioni immateriali (software e licenze d'uso) e per euro 12 mila alle immobilizzazioni materiali (strumentazioni, attrezzature, mobili ed arredi).

B14) Oneri diversi di gestione

La voce, di euro 168 mila, è composta dalle seguenti previsioni di spesa:

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
• Spesa emolumenti Presidente	98	98
• Spesa contributi previdenziali emolumenti degli organi dell'Agenzia	19	19
• Spesa emolumenti Collegio Sindacale	34	34
• Spese generali (valori bollati, vidimazioni, rimborsi organi agenzia, altro)	5	5
• Spese contributi associativi (incluso Pni Cube)	7	7
• Imposte (Tari)	5	5
	-----	-----
	168	168

La voce "Oneri diversi di gestione" non registra alcuna variazione rispetto alla previsione 2023.

20) Imposte

	Budget 2024 (migliaia)	Budget 2023 (migliaia)
IRAP	181	216

La previsione del costo IRAP 2024 riflette un minor ricorso, rispetto all'esercizio precedente, a prestazioni lavorative rientranti nella base imponibile.

Altre informazioni

Il risultato della gestione economica 2024 è nullo, in quanto costi e ricavi di previsione sono di pari ammontare.

Ad integrazione e completamento delle informazioni relative a ciascuna voce di costo e di ricavo del bilancio di previsione 2024, si riporta un prospetto riepilogativo che evidenzia la scomposizione delle spese e dei correlati ricavi tra le diverse attività progettuali.

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

		LOTTI - LOCAL IDENTITY	BIODIVERSITA	ORSIF
A.	VALORE DELLA PRODUZIONE	32.350,00	50.000,00	760.000,00
A.1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	-	50.000,00	-
	a) Contributo Regionale di funzionamento			
	b) Proventi per attività progettuali concluse	-	50.000,00	-
A.3	VARIAZIONE RIMANENZE SU LAVORI IN CORSO	32.350,00	-	760.000,00
A.5b	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
B.	COSTI DELLA PRODUZIONE	31.566,59	48.041,47	736.497,70
B.6	ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
B.7	ACQUISTO DI SERVIZI	22.350,00	25.000,00	460.000,00
	a) Acquisto di servizi	22.350,00	25.000,00	460.000,00
	b) Personale distaccato	-	-	-
B.8	GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
B.9	PERSONALE	9.216,59	23.041,47	276.497,70
	a) Salari e stipendi	-	-	-
	b) Oneri sociali			
	c) Trattamento fine rapporto			
	e) Lavoratori somministrati	9.216,59	23.041,47	276.497,70
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
A. - B.	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	783,41	1.958,53	23.502,30
C.	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	-	-
C.16	INTERESSI ATTIVI	-	-	-
C.17	INTERESSI PASSIVI	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	783,41	1.958,53	23.502,30
20.	Imposte sul reddito di esercizio	783,41	1.958,53	23.502,30
	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-	-	-

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

	NUOVO SISTEMA INFORMATIVO	LUOGHI COMUNI	ECONOMIA DELLA CULTURA
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	400.000,00	327.500,00	142.000,00
A.1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	400.000,00	-	142.000,00
a) Contributo Regionale di funzionamento			
b) Proventi per attività progettuali concluse	400.000,00	-	142.000,00
A.3 VARIAZIONE RIMANENZE SU LAVORI IN CORSO	-	327.500,00	-
A.5b ALTRI RICAVI E PROVENTI			
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	400.000,00	314.808,76	134.479,26
B.6 ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
B.7 ACQUISTO DI SERVIZI	400.000,00	165.500,00	46.000,00
a) Acquisto di servizi	400.000,00	165.500,00	46.000,00
b) Personale distaccato	-	-	-
B.8 GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
B.9 PERSONALE	-	149.308,76	88.479,26
a) Salari e stipendi	-	-	-
b) Oneri sociali			
c) Trattamento fine rapporto			
e) Lavoratori somministrati	-	149.308,76	88.479,26
B.10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-
B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
A. - B. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-	12.691,24	7.520,74
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	-	-
C.16 INTERESSI ATTIVI	-	-	-
C.17 INTERESSI PASSIVI	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	-	12.691,24	7.520,74
20. Imposte sul reddito di esercizio	-	12.691,24	7.520,74
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-	-	-

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

	SCUOLA DI POLIZIA	GALATTICA	RUNTS
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	220.000,00	643.000,00	530.000,00
A.1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	220.000,00	643.000,00	530.000,00
a) Contributo Regionale di funzionamento			
b) Proventi per attività progettuali concluse	220.000,00	643.000,00	530.000,00
A.3 VARIAZIONE RIMANENZE SU LAVORI IN CORSO	-	-	-
A.5b ALTRI RICAVI E PROVENTI			
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	214.821,39	639.239,63	514.958,53
B.6 ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
B.7 ACQUISTO DI SERVIZI	170.581,76	595.000,00	338.000,00
a) Acquisto di servizi	170.581,76	595.000,00	338.000,00
b) Personale distaccato	-	-	-
B.8 GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
B.9 PERSONALE	44.239,63	44.239,63	176.958,53
a) Salari e stipendi	-	-	-
b) Oneri sociali			
c) Trattamento fine rapporto			
e) Lavoratori somministrati	44.239,63	44.239,63	176.958,53
B.10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-
B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
A. - B. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	5.178,61	3.760,37	15.041,47
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	-	-
C.16 INTERESSI ATTIVI	-	-	-
C.17 INTERESSI PASSIVI	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	5.178,61	3.760,37	15.041,47
20. Imposte sul reddito di esercizio	5.178,61	3.760,37	15.041,47
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-	-	-

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

	ASPIR	PERCORSI IMPRESA	CENTRI DI RISORSE
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	346.000,00	338.000,00	595.000,00
A.1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	-	338.000,00	595.000,00
a) Contributo Regionale di funzionamento			
b) Proventi per attività progettuali concluse	-	338.000,00	595.000,00
A.3 VARIAZIONE RIMANENZE SU LAVORI IN CORSO	346.000,00	-	-
A.5b ALTRI RICAVI E PROVENTI			
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	338.479,26	322.958,53	587.479,26
B.6 ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
B.7 ACQUISTO DI SERVIZI	250.000,00	146.000,00	499.000,00
a) Acquisto di servizi	250.000,00	146.000,00	499.000,00
b) Personale distaccato	-	-	-
B.8 GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
B.9 PERSONALE	88.479,26	176.958,53	88.479,26
a) Salari e stipendi	-	-	-
b) Oneri sociali			
c) Trattamento fine rapporto			
e) Lavoratori somministrati	88.479,26	176.958,53	88.479,26
B.10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-
B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
A. - B. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	7.520,74	15.041,47	7.520,74
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	-	-
C.16 INTERESSI ATTIVI	-	-	-
C.17 INTERESSI PASSIVI	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	7.520,74	15.041,47	7.520,74
20. Imposte sul reddito di esercizio	7.520,74	15.041,47	7.520,74
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-	-	-

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

	COMMERCIO	FABBISOGNI FORMATIVI	NIDI
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	150.000,00	280.000,00	280.000,00
A.1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	-	280.000,00	280.000,00
a) Contributo Regionale di funzionamento			
b) Proventi per attività progettuali concluse	-	280.000,00	280.000,00
A.3 VARIAZIONE RIMANENZE SU LAVORI IN CORSO	150.000,00	-	-
A.5b ALTRI RICAVI E PROVENTI			
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	150.000,00	280.000,00	272.479,26
B.6 ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
B.7 ACQUISTO DI SERVIZI	150.000,00	280.000,00	184.000,00
a) Acquisto di servizi	150.000,00	280.000,00	184.000,00
b) Personale distaccato	-	-	-
B.8 GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
B.9 PERSONALE	-	-	88.479,26
a) Salari e stipendi	-	-	-
b) Oneri sociali			
c) Trattamento fine rapporto			
e) Lavoratori somministrati	-	-	88.479,26
B.10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-
B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
A. - B. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-	-	7.520,74
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-	-	-
C.16 INTERESSI ATTIVI	-	-	-
C.17 INTERESSI PASSIVI	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	-	-	7.520,74
20. Imposte sul reddito di esercizio	-	-	7.520,74
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-	-	-

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

FUTURE4PUGLIA

A.	VALORE DELLA PRODUZIONE	258.000,00
A.1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	-
	a) Contributo Regionale di funzionamento	-
	b) Proventi per attività progettuali concluse	-
A.3	VARIAZIONE RIMANENZE SU LAVORI IN CORSO	258.000,00
	A.5b ALTRI RICAVI E PROVENTI	
B.	COSTI DELLA PRODUZIONE	254.239,63
	B.6 ACQUISTO DI BENI E MATERIALI DI CONSUMO	-
B.7	ACQUISTO DI SERVIZI	210.000,00
	a) Acquisto di servizi	210.000,00
	b) Personale distaccato	-
	B.8 GODIMENTO DI BENI DI TERZI	
	B.9 PERSONALE	44.239,63
	a) Salari e stipendi	-
	b) Oneri sociali	-
	c) Trattamento fine rapporto	-
	e) Lavoratori somministrati	44.239,63
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-
	B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-
A. - B.	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	3.760,37
C.	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-
	C.16 INTERESSI ATTIVI	-
	C.17 INTERESSI PASSIVI	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	3.760,37
20.	Imposte sul reddito di esercizio	3.760,37
	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-

Infine, si dichiara il rispetto in via previsionale di tutte le misure stabilite nelle “*Directive per le Agenzie regionali e gli Enti controllati in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa di personale e delle altre spese*” approvate con DGR n. 1417/2019.

**Il Commissario Straordinario
Prof. Alfonso Pisicchio**

**Il Direttore Amministrativo
Dott. Francesco Addante**

PROSPETTO SUPPLEMENTARE

ARTI PUGLIA	PREVISIONALE	
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	2 0 2 4	
	(UNITÀ DI EURO)	
PRODUZIONE		
1 – Contributo di funzionamento	1.500.000	
2 - Proventi per attività progettuali concluse	3.478.000	
3 – Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	1.873.850	
4 - Altri ricavi	0	
VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE DEL PERIODO		6.851.850
Consumi di materiale e servizi esterni	-4.435.093	
VALORE AGGIUNTO		2.416.757
Costo del personale	-2.050.020	
Oneri diversi	-168.105	
MARGINE OPERATIVO LORDO		198.632
Ammortamenti e accantonamenti	-17.650	
RISULTATO OPERATIVO		180.982
Saldo proventi ed oneri finanziari		
RISULTATO ANTE IMPOSTE		180.982
Imposte sul Reddito (IRAP)	-180.982	
UTILE (PERDITA DEL PERIODO)		0