

**Centro di formazione professionale “Emma
Hellenstainer” gastronomia e culinaria Bressanone**
Budget 2024

Enti non sanitari - Prospetto di ripartizione della spesa per Missioni-Programmi e COFOG

Missioni e programmi		COFOG	Totale spese
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01.01.001	40.000,00 €
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	01.03.013	22.500,00 €
	Statistica e sistemi informativi	01.08.013	11.000,00 €
	Risorse umane	01.10.013	21.000,00 €
	Totale Missione 1		94.500,00 €
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale	15.02.093	763.850,00 €
	Totale Missione 15		763.850,00 €
TOTALE SPESA 2023			858.350,00 €

Centro di formazione professionale “Emma Hellenstainer” gastronomia e culinaria Bressanone

Budget 2024

Enti non sanitari - Prospetto di ripartizione della spesa per Missioni-Programmi-COFOG e SIOPE

			MISSIONE 1				MISSIONE 15	Totale SIOPE
			Organi istituzionali	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Statistica e sistemi informativi	Risorse umane	Formazione professionale	
SIOPE	Descrizione SIOPE	Conto CO.GE.	01.01.001	01.03.013	01.08.013	01.10.013	15.02.093	
U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	E210000000		5.000,00 €				5.000,00 €
U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	E210000100					0,00 €	0,00 €
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	E210000200		15.000,00 €				15.000,00 €
U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili	E210000300		700,00 €				700,00 €
U.1.03.01.02.003	Ecquipaggiamento	E210000400					0,00 €	0,00 €
U.1.03.01.02.004	Vestitario	E210000500				15.000,00 €		15.000,00 €
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	E210000700			5.000,00 €			5.000,00 €
TOTALE SPESA 2023	Strumenti tecnico-scientifici	E210000800					0,00 €	0,00 €
U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	E210000900					0,00 €	0,00 €
U.1.03.01.02.011	Generi alimentari	E210001200					400.800,00 €	400.800,00 €
U.1.03.01.02.012	Accessori per attività sportive	E210001300					0,00 €	0,00 €
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali consumo	E210001600					60.000,00 €	60.000,00 €
U.1.03.01.02.999	Detergenti	E210001610					30.000,00 €	30.000,00 €
U.1.03.01.02.999	Articoli per l'igiene	E210001620					0,00 €	0,00 €
U.1.03.01.02.999	Mat. consumo per biblioteca	E210001630					4.000,00 €	4.000,00 €
U.1.03.01.02.999	Mat. consumo sotto soglia	E210001640					3.000,00 €	3.000,00 €
U.1.03.01.03.002	Flora selvatica e non	E210001800					3.000,00 €	3.000,00 €
U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali indennità	E210002900	35.000,00 €					35.000,00 €
U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali rimborsi	E210003000	5.000,00 €					5.000,00 €

			MISSIONE 1				MISSIONE 15	Totale SIOPE
			Organi istituzionali	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Statistica e sistemi informativi	Risorse umane	Formazione professionale	
SIOPE	Descrizione SIOPE	Conto CO.GE.	01.01.001	01.03.013	01.08.013	01.10.013	15.02.093	
U.1.03.02.02.001	Rimborso spese di viaggio e tra	E210003300	0,00 €					0,00 €
U.1.03.02.02.004	Pubblicità	E210003600					1.000,00 €	1.000,00 €
U.1.03.02.02.005	Org. e partec. Manifestazioni	E210003700					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.02.999	Altre spese relazioni pubbliche	E210003800					1.500,00 €	1.500,00 €
U.1.03.02.04.004	Formazione obbligatoria	E210004015					5.000,00 €	5.000,00 €
U.1.03.02.04.999	Altre spese formazione	E210004300					5.000,00 €	5.000,00 €
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	E210004400		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	E210004500		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni altri servizi	E210005000					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.06.999	Altri canoni e spese n.a.c.	E210005300		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.09.001	Manutenzione mezzi trasporto	E210005400		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.09.003	Manutenzione mobili e arredi	E210005600					10.000,00 €	10.000,00 €
U.1.03.02.09.004	Manutenzione impianti macch	E210005700					8.000,00 €	8.000,00 €
U.1.03.02.09.005	Manutenzione attrezzature	E210005800					13.000,00 €	13.000,00 €
U.1.03.02.09.006	Manutenzione macch. ufficio	E210005900					2.000,00 €	2.000,00 €
U.1.03.02.09.008	Manutenzione beni immobili	E210006100					15.000,00 €	15.000,00 €
U.1.03.02.09.011	Manutenzione altri beni mat.	E210006400					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali	E210006600					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati	E210006700	0,00 €					0,00 €
U.1.03.02.10.003	Incarichi soci. di studi	E210006710					8.000,00 €	8.000,00 €
U.1.03.02.11.008	Prest. di natura contabile	E210007410					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali	E210007500					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate	E210007800				0,00 €		0,00 €
U.1.03.02.13.001	Servizi di Sorveglianza e Custodia e Accoglienza	E210008000		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	E210008100		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.13.003	Traspo. traslochi e facchin.	E210008200					60.000,00 €	60.000,00 €

			MISSIONE 1				MISSIONE 15	Totale SIOPE
			Organi istituzionali	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Statistica e sistemi informativi	Risorse umane	Formazione professionale	
SIOPE	Descrizione SIOPE	Conto CO.GE.	01.01.001	01.03.013	01.08.013	01.10.013	15.02.093	
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	E210008500					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	E210008900					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.15.004	Contratti servizio per la raccolta rifiuti	E210009300					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.15.006	Contratti servizio mense	E210009500					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.15.007	Contratti servizio formazione	E210009600					20.000,00 €	20.000,00 €
U.1.03.02.16.002	Spese postali	E210010700		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio tesoreria	E210011200		1.300,00 €				1.300,00 €
U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e manuten.	E210011800			0,00 €			0,00 €
U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	E210012700					1.000,00 €	1.000,00 €
U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni	E210012900	0,00 €					0,00 €
U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi	E210013110					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno	E210013130					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.99.999	altri servizi diversi	E210013200					90.000,00 €	90.000,00 €
U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	E210015000		0,00 €			0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.07.008	Noleggio impianti e Macchinari	E210015400		0,00 €				0,00 €
U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	E210015500			6.000,00 €			6.000,00 €
U.1.03.02.07.009	Locazione di beni immobili	E210016100					0,00 €	0,00 €
U.1.03.02.07.999	Altri costi sostenuti per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	E210016200		500,00 €				500,00 €
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori pers.	E210017000				6.000,00 €		6.000,00 €
U.1.01.02.01.999	Contributi INAIL c/azienda	E210017310				0,00 €		0,00 €
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale IRAP	E210018100					4.000,00 €	4.000,00 €

			MISSIONE 1				MISSIONE 15	Totale SIOPE
			Organi istituzionali	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Statistica e sistemi informativi	Risorse umane	Formazione professionale	
SIOPE	Descrizione SIOPE	Conto CO.GE.	01.01.001	01.03.013	01.08.013	01.10.013	15.02.093	
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e bollo	E210018200					1.500,00 €	1.500,00 €
U.1.02.01.06.001	Tassa smaltimento rifiuti	E210018600					5.000,00 €	5.000,00 €
U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione veicoli	E210018900		0,00 €				0,00 €
U.1.02.01.10.001	IRES - imposte sul reddito delle società	E210019000					10.000,00 €	10.000,00 €
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi	E210019500					50,00 €	50,00 €
U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione h mob	E210019900					0,00 €	0,00 €
U.1.10.05.01.001	Costi per multe, ammende	E210020400					0,00 €	0,00 €
U.1.09.99.04.001	Costi per rimborsi di parte corrente a Famiglie	E210021400					1.000,00 €	1.000,00 €
U.1.10.99.99.999	Altri costi della gestione	E210021700					1.000,00 €	1.000,00 €
U.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie	E230008900					0,00 €	0,00 €
U.1.07.06.02.999	Interessi passivi ad altri soggetti	E310003600					1.000,00 €	1.000,00 €
no 5. livello	Variazioni nelle rimanze di mat.	E250000000					0,00 €	0,00 €
								0,00 €
								0,00 €
								0,00 €
TOTALE SPESA 2024			40.000,00 €	22.500,00 €	11.000,00 €	21.000,00 €	763.850,00 €	858.350,00 €

CODICE MISSIONE	CODICE PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE COFOG	COFOG	TIPO DI SPESE
01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	01	Organi istituzionali	Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri	01.01.011	- spese per organi istituzionali; - rimborso spese per organi istituzionali; - spese per attività di rappresentanza; - restituzione di somme non dovute; - spese per attività di informazione; - ecc.
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e i pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.	Servizi generali	01.03.013	- gestione del servizio di tesoreria; - servizio di revisione contabile; - servizio di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori; - acquisto di beni e servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente, - ecc.
				Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri	01.03.011	
	06	Ufficio tecnico	Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: 1) gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.; 2) le connesse attività di vigilanza e controllo; 3) le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsti dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.	Servizi generali	01.06.013	- Utenze e canoni; - assicurazioni; - ecc.

CODICE MISSIONE	CODICE PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE COFOG	COFOG	TIPO DI SPESE
01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	08	Statistica e sistemi informativi	Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata, ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n. 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione, ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).	Servizi generali	01.08.013	- spese in materia di statistica; - spese in materia di informatica; - ecc.
	10	Risorse umane	Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende spese: 1) per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; 2) per il reclutamento del personale; 3) per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; 4) per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; 5) per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.	Servizi generali	01.10.013	- spese per la formazione, il reclutamento, l'organizzazione, l'analisi dei fabbisogni e la contrattazione collettiva del personale; - spese per l'attività in materia di sicurezza sul lavoro; - ecc.
	11	Altri servizi generali	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.	Servizi generali	01.11.013	- altre spese generali.