

IL COLLEGIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO

VISTO l'art. 46 del Decreto Legislativo n. 165 del 30 marzo 2001 e successive integrazioni e modificazioni;

VISTO il Regolamento di Organizzazione approvato con delibera del 24 luglio 2013 ed entrato in vigore in data 1° ottobre 2013;

VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con delibera n. 51 del 13 novembre 2012 ed entrato in vigore in data 14 novembre 2012;

VISTA la proposta di Bilancio di previsione predisposta per l'esercizio finanziario 2024;

RITENUTO che la stessa risulta coerente con le norme regolamentari interne e con la normativa vigente in materia;

RITENUTO inoltre, che le previsioni di competenza sono state determinate avendo a riferimento la prosecuzione ed il consolidamento del processo di contenimento e razionalizzazione della spesa corrente, tenendo conto dei programmi e degli obiettivi dell'Agenzia;

VISTO lo schema di bilancio pluriennale 2024-2026;

VISTO il verbale n. 6 del 6 dicembre 2022 e l'allegata relazione al Bilancio di previsione 2024 del Collegio dei Revisori dei Conti;

DELIBERA

di approvare il Bilancio di previsione decisionale dell'esercizio 2024 ed il Bilancio pluriennale 2024-2026 unitamente alla relazione illustrativa ed ai prospetti allegati alla presente deliberazione che ne sono parte integrante.

Roma, 21 dicembre 2023

per IL COLLEGIO DI INDIRIZZO E CONTROLLO

Il Presidente

Cons. Antonio Naddeo



Direzione Studi, risorse e servizi

Relazione al bilancio di previsione decisionale per l'esercizio
finanziario 2024 e bilancio pluriennale 2024/2026

Indice

1. Premessa	1
2. Quadro di sintesi dei dati di bilancio	2
3. Quadro normativo	3
4. Indirizzi strategici 2023-2025	3
4.1 Premessa	3
4.2 Contesto	4
4.3 Attività negoziale	5
4.4 Relazioni sindacali non negoziali	6
4.5 Servizi	6
4.6 Studi e monitoraggi	7
4.7 Gestione e innovazione	8
4.8 Relazioni internazionali	9
4.9 Piano degli indicatori e dei risultati attesi	9
5. Entrate	10
5.1 Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	10
5.2 Entrate extratributarie ed in conto capitale	15
5.3 Entrate per conto terzi e partite di giro	16
6. Uscite	17
6.1 Redditi da lavoro dipendente	18
6.2 Imposte e tasse a carico dell'ente	23
6.3 Acquisto di beni	24
6.4 Acquisto di servizi	25
6.5 Trasferimenti correnti	36
6.6 Rimborsi per spese di personale	39
6.7 Altre spese correnti	39
6.8 Spese in conto capitale	40

6.9 Uscite per conto terzi e partite di giro	41
7. Dati di sintesi del bilancio	42
8. Bilancio pluriennale 2023/2025	42
9. Spesa in base alle missioni ed ai programmi	43
10. Cassa economale	44

1. Premessa

Il bilancio che viene presentato per l'approvazione è stato predisposto nell'ambito delle vigenti disposizioni in tema di contenimento della spesa pubblica e tenendo conto dei programmi e delle esigenze dell'Agenzia relativi all'anno 2024. Tali programmi ed i relativi obiettivi gestionali troveranno compiuta rappresentazione nel *Piano integrato di attività e organizzazione 2024-2026*, da adottare entro il 31 gennaio 2024.

I documenti contabili che accompagnano la presente relazione sono stati predisposti secondo la normativa prevista dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 *“Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla L. 20 marzo 1975, n. 70”* e sono costituiti dal preventivo finanziario “decisionale”, dal preventivo finanziario “gestionale”, dal preventivo economico e dal bilancio pluriennale 2024/2026.

I documenti contabili sono, inoltre, stati predisposti assumendo a riferimento il piano dei conti integrato come previsto dal D.P.R. n. 132 del 4 ottobre 2013, emanato ai sensi dell'art. 4, comma 3 lett. a), del D.lgs. n. 91 del 31 maggio 2011 e le direttive impartite dal MEF con circolare n. 27 del 9 settembre 2015 per l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche diverse dalle amministrazioni centrali dello Stato.

Nel progetto di bilancio che si presenta all'approvazione, sono compresi i seguenti documenti:

- bilancio preventivo finanziario decisionale esercizio 2024;
- bilancio preventivo pluriennale triennio 2024-2026;
- bilancio preventivo finanziario gestionale esercizio 2024;
- prospetto riepilogativo per missioni e programmi esercizio 2024;
- quadro riassuntivo finanziario esercizio 2024;
- tabella dimostrativa dell'avanzo presunto al 31 dicembre 2023;
- preventivo economico esercizio 2024;
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio triennio 2024-2026.

2. Quadro di sintesi dei dati di bilancio

Il preventivo finanziario raggiunge – nella gestione della competenza – l’equilibrio finanziario, ai sensi dell’art. 5, comma 11, del DPR n. 97/2003, con entrate per Euro 9.232.473 ed uscite per Euro 12.184.879 (comprese partite di giro per Euro 2.137.500) ed un disavanzo finanziario presunto di Euro 2.952.406. Per garantire il pareggio finanziario, si provvederà ad applicare una quota dell’avanzo di amministrazione per un importo equivalente.

Come sarà evidenziato nel prosieguo, il disavanzo presunto è determinato essenzialmente dall’incremento delle previsioni di spesa relative al trasferimento di sede dell’Agenzia, previsto entro il primo semestre del 2024, e dei servizi legati al perseguimento degli obiettivi della transizione al digitale dell’Agenzia. La spesa prevista per l’esercizio 2024 è peraltro stabile nei limiti di contenimento previsti dalla legge. Per il medesimo esercizio si rileva, tuttavia, un disavanzo economico presunto di **Euro 1.524.406**.

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024					
ENTRATE	Previsione definitiva 2023	Differenza (2024-2023) in +/-	Previsione competenza 2024	Differenza %	Previsione cassa 2024
Trasferimenti Correnti - Titolo II	7.116.294	- 55.901	7.060.393	-0,8%	7.060.393
Entrate extratributarie - Titolo III	45.080	- 10.500	34.580	-23,3%	34.580
Entrate conto capitale Titolo IV	—	—	—	0,0%	—
Partite Giro - Titolo IX	2.137.500	—	2.137.500	0,0%	2.137.500
Totale Entrate	9.298.874	- 66.401	9.232.473	-0,7%	9.232.473
Utilizzo avanzo amministrazione	2.657.421	294.985	2.952.406	—	2.952.406
Totale Generale	11.956.295	228.584	12.184.879	1,9%	12.184.879

USCITE	Previsione definitive 2023	Differenza (2024-2023) in +/-	Previsione competenza 2024	Differenza %	Previsione cassa 2024
Spese correnti - Titoli I	8.578.835	- 189.456	8.389.379	-2,2%	8.389.379
Spese in conto capitale - Titolo II	1.239.960	418.040	1.658.000	33,7%	1.658.000
Partite Giro - Titolo VII	2.137.500	—	2.137.500	0,0%	2.137.500
Totale Uscite	11.956.295	228.584	12.184.879	1,9%	12.184.879
Disavanzo di amministrazione	—	—	—	—	—
Totale Generale	11.956.295	228.584	12.184.879	1,9%	12.184.879

3. Quadro normativo

Per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2024 si è fatto riferimento alla legislazione vigente e, in particolare, ai provvedimenti legislativi emanati per il contenimento della spesa pubblica. Naturalmente, riflessi ulteriori, non considerati nella redazione del presente bilancio, potranno aversi a seguito degli ulteriori provvedimenti normativi che saranno emanati nei prossimi mesi, con particolare riferimento alla Legge di Bilancio per il 2024 e ad eventuali ulteriori interventi in tema di contenimento della spesa pubblica.

4. Indirizzi strategici 2024-2026

4.1 Premessa

L'attività dell'Aran si svolgerà, nel prossimo triennio, avendo a riferimento il quadro istituzionale delle funzioni affidate, ma senza trascurare gli elementi di forte novità che stanno interessando la pubblica amministrazione. Assumono un rilievo - e necessiteranno pertanto di azioni mirate – gli elementi di contesto che spingono verso una modernizzazione della pubblica amministrazione, a partire dalla transizione digitale, per

sostenere ed accompagnare il percorso di crescita del Paese e gli sfidanti traguardi connessi all'attuazione del PNRR.

In questo quadro, il ruolo dell'Agenzia di soggetto impegnato nelle politiche di regolazione del lavoro pubblico, attraverso la rappresentanza negoziale delle amministrazioni, dovrà ulteriormente caratterizzarsi per incisività ed attenzione alle esigenze di rilancio, anche in chiave organizzativa, della pubblica amministrazione italiana.

4.2 Contesto

Nel corso dell'anno 2023 sono state sottoscritte 9 Ipotesi di contratto e 4 contratti in via definitiva. L'intensa attività negoziale di quest'anno ha permesso di centrare quasi del tutto l'obiettivo di concludere la stagione contrattuale del triennio 2019-2021. Restano ancora alcuni contratti per i quali non è stato ancora formalizzato l'atto di indirizzo (Area Istruzione e ricerca e PCM, sia comparto che area) ed alcune code contrattuali, i cui negoziati sono per lo più in corso e in via di conclusione.

Nel frattempo sembrano essersi create le condizioni per l'avvio della nuova stagione negoziale 2022-2024, grazie alla previsione nella legge di bilancio per il 2024 (allo stato, non ancora approvata dal Parlamento) di risorse complessive per circa 10 miliardi per tutto il pubblico impiego, che permetteranno di riconoscere incrementi retributivi vicini al 6%.

Il 2024 vedrà dunque un impegno prioritario dell'Agenzia sull'apertura della nuova stagione negoziale e sull'avvio e conclusione dei contratti del triennio 2019-2021 non ancora definiti.

Non potrà ovviamente essere trascurata l'attività ordinaria di assistenza e servizio alle pubbliche amministrazioni, che potrà ulteriormente qualificarsi anche attraverso nuove modalità (convenzioni con gruppi di amministrazioni sul territorio, FAQ), consolidando il ruolo dell'Agenzia come punto di riferimento per le amministrazioni pubbliche nell'applicazione dei contratti collettivi nazionali.

La programmazione dovrà, altresì, comprendere obiettivi da realizzarsi nell'ambito delle altre funzioni dell'Agenzia, quali:

- le attività di analisi degli andamenti retributivi generali e di monitoraggio della contrattazione integrativa;
- la prosecuzione dell'attività di assistenza in materia di previdenza complementare, con particolare riferimento alla tematica dell'adesione tacita, oggetto di uno specifico accordo negoziali nel corso del 2023 per l'adesione al Fondo Espero;
- l'attività internazionale svolta nell'ambito di SGI Europe e di Hospeem;
- l'attività divulgativa e di comunicazione.

Sulla base di quanto sopra espresso, di seguito vengono definiti gli indirizzi utili alla programmazione degli obiettivi da realizzare nell'ambito delle singole aree strategiche dell'Agenzia.

4.3 Attività negoziale

Nel corso del prossimo anno, come sopra accennato, l'attività di contrattazione per la nuova stagione negoziale 2022-2024 costituirà l'impegno maggiore dell'Agenzia. Propedeutico all'avvio della nuova stagione contrattuale sarà la sottoscrizione dell'accordo su nuovi comparti ed aree, il cui negoziato è stato avviato in questi giorni.

Altresì, si prevede l'avvio e la conclusione delle trattative relative ad alcuni contratti della precedente stagione non ancora definiti (coda contrattuale Enti di ricerca, coda contrattuale contrattisti all'Estero, Area Istruzione e ricerca 2019-2021, comparto ed area PCM 2019-2021).

Parimenti, dovrebbero giungere a conclusione gli iter di valutazione e controllo di alcune ipotesi di contratto sottoscritte nel corso del 2023, relative alla precedente stagione contrattuale, il che consentirà, auspicabilmente, di sottoscrivere in via definitiva – al più tardi nel mese di febbraio 2024 - i relativi contratti.

Va inoltre considerata la possibilità dell'apertura di trattative finalizzate all'interpretazione autentica di contratti nazionali già sottoscritti, sia su richiesta delle parti che su richiesta di giudici, ai fini della definizione di controversie individuali.

4.4 Relazioni sindacali non negoziali

A seguito dello spostamento al 31 dicembre 2024 della rilevazione delle deleghe, operato dall'art. 11-bis della legge n. 170/2023 e finalizzato all'allineamento della rilevazione di dato associativo e dato elettorale, l'anno 2024 non prevede attività di rilevazione.

Proseguirà, tuttavia, lo svolgimento delle seguenti attività:

- servizio ed assistenza agli enti ed amministrazioni,
- manutenzione e gestione dei dati delle amministrazioni accreditate,
- risoluzione dell'eventuale contenzioso avviato dalle organizzazioni sindacali.

Nel corso dell'anno 2024 sono inoltre programmati alcuni interventi di manutenzione evolutiva e correttiva delle procedure web per la rilevazione dei dati, al fine di ottimizzarne e semplificarne l'utilizzo.

4.5 Servizi

L'Area "Servizi" vede come attività centrale la **risposta ai quesiti**, in riscontro alle richieste di chiarimenti formulate dalle amministrazioni riguardo la corretta applicazione degli istituti giuridici ed economici contenuti nei contratti collettivi nazionali, che viene svolta in attuazione della specifica competenza assegnata all'Agenzia dall'art. 46, comma 1 del d. lgs. n. 165/2001 ("assistenza alle pubbliche amministrazioni ai fini dell'uniforme applicazione dei contratti collettivi"). Il lavoro richiederà il rispetto degli standard qualitativi e quantitativi vigenti nonché dovrà continuare a garantire l'univocità degli orientamenti attraverso il necessario coordinamento tra le Direzioni.

Proseguirà, altresì, l'attività di divulgazione dei quesiti attraverso il sito, la newsletter, la comunicazione ad organi di stampa e ad altri canali di informazione.

In coerenza con quanto previsto dall'art. 46, comma 2, primo periodo del citato decreto legislativo, proseguirà l'attività **di assistenza ai fini della contrattazione integrativa**, dedicata ad ogni amministrazione che richieda chiarimenti su aspetti problematici e criticità riscontrati nell'applicazione dei contratti collettivi nazionali.

Si potranno inoltre sperimentare nuove modalità, tra cui la pubblicazione di FAQ, attività di comunicazione attraverso canali innovativi, attività di assistenza sul territorio a gruppi di amministrazioni.

Riguardo alla **previdenza complementare**, continuerà l'attività di assistenza alle amministrazioni attraverso la risposta ai quesiti circa le modalità di adesione ai fondi per gli assunti dal 2019 anche mediante forme di silenzio-assenso dei Fondi Perseo Sirio e Espero. Continuerà, poi, l'attività di assistenza e supporto ai Fondi in riscontro alle problematiche rappresentate, in collaborazione con il Dipartimento Funzione pubblica, gli altri dicasteri competenti, i gestori dei Fondi e le istanze rappresentative dei diversi comparti.

4.6 Studi e monitoraggi

L'attività di studio e monitoraggio proseguirà, nel 2023, secondo criteri e metodi consolidati, garantendo, in particolare, lo svolgimento delle seguenti attività:

- redazione del rapporto semestrale sulle retribuzioni, che prevede anche l'analisi e l'approfondimento di altri fenomeni di interesse per le politiche del lavoro pubblico;
- monitoraggio della contrattazione integrativa;
- eventuali studi ed analisi ad hoc su tematiche connesse all'attività istituzionale dell'Aran;
- elaborazione e diffusione di statistiche e di newsletter a contenuto economico-giuridico.

4.7 Gestione e innovazione

Anche nel 2024 occorrerà proseguire nelle azioni tese a qualificare la gestione interna dell’Agenzia nell’ottica dell’innovazione organizzativa, della transizione al digitale e del rafforzamento delle misure per la trasparenza.

In tale ambito, assume particolare rilievo **il trasferimento alla nuova sede dell’Agenzia che dovrà realizzarsi nel corso del nuovo anno**. Dovranno essere potate a compimento le attività progettuali per la suddivisione e l’allestimento degli spazi della nuova sede e dovranno essere avviate e concluse le attività per l’acquisto degli arredi e delle dotazioni impiantistiche e tecnologiche. L’obiettivo è di realizzare uffici moderni e funzionali, che rafforzino la condivisione delle risorse, la collaborazione tra le persone, l’utilizzo più efficiente degli spazi, il risparmio energetico.

Proseguirà inoltre l’impegno per **l’adeguamento ed ulteriore implementazione delle risorse informatiche**:

- ulteriori implementazioni ed avanzamenti del sistema di gestione documentale, anche nell’ottica di una sua maggiore integrazione con l’applicativo di contabilità;
- attività di manutenzione evolutiva e correttiva delle procedure ed applicazioni web per la raccolta dei dati sulla rappresentatività sindacale;
- prosecuzione della migrazione dei sistemi e dei servizi in cloud;
- completamento del sito web;
- approntamento delle infrastrutture e dei sistemi, presso la nuova sede e trasferimento degli apparati per consentire lo svolgimento delle attività istituzionali in modalità ibrida, sia in relazione alle modalità di lavoro del personale che alle riunioni di contrattazione;
- acquisizione di nuovi servizi in outsourcing (ad esempio, sezione “trasparenza” del sito, whistleblowing, rilevazione presenze).

Per quanto riguarda l'organizzazione interna e la gestione delle risorse umane, oltre alla organizzazione e gestione delle prestazioni lavorative in modalità agile secondo la normativa vigente, dovranno proseguire le azioni finalizzate:

- al reclutamento di nuovo personale, a seguito delle cessazioni avvenute, attuando quanto previsto dal piano dei fabbisogni deliberato dall'Agenzia;
- alla formazione del personale, da realizzarsi, nell'ambito dell'annuale programma e secondo le linee guida del Ministro della PA;
- alla definizione e/o revisione di alcuni strumenti gestionali (ad esempio, profili di ruolo, mappatura dei processi, revisione delle misure per la prevenzione della corruzione, revisione e adeguamento delle misure per la trasparenza).

4.8 Relazioni internazionali

In quest'area proseguirà la partecipazione dell'Agenzia all'attività di SGI Europe, assicurando la presenza alle riunioni ed agli eventi organizzati. Proseguirà, comunque, l'impegno alla redazione di documenti riguardanti le tematiche allo studio dell'Organizzazione.

Proseguirà, inoltre, la partecipazione di Aran ad Hospeem come soggetto capofila, in partnership con altri soggetti, già posta in essere durante l'anno trascorso.

4.9 Piano degli indicatori e dei risultati attesi

In coerenza con gli indirizzi strategici, il progetto di bilancio include anche il piano degli indicatori e dei risultati attesi (si veda il relativo documento allegato alla presente relazione).

Al riguardo, si specifica che è stata riproposta la struttura del prospetto già adottato lo scorso anno, che evidenzia, per missione, programma e area strategica, i relativi obiettivi strategici ed i corrispondenti indicatori.

5. Entrate

Le entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio 2024 ammontano complessivamente ad **Euro 9.232.473 (tavola 1)**.

Tavola 1

Quadro sintetico delle previsioni di entrata 2024

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.060.393
I	3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	34.580
I	4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	—
I	9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.137.500
		TOTALE GENERALE ENTRATE	9.232.473

5.1 Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche

La voce si riferisce alle risorse in entrata contabilizzate nella voce Trasferimenti correnti, derivanti dai contributi a carico delle amministrazioni pubbliche per l'attività prestata dall'ARAN, corrisposti in misura fissa per dipendente in servizio, ai sensi dell'art. 46, comma 8, lett. a) del d. lgs. n. 165/2001.

La misura annua del contributo, stabilita con la deliberazione assunta nella seduta n. 5 del 29 luglio 1998 dall'Organismo di coordinamento dei comitati di settore – ed approvata nella successiva seduta n. 6 del 16 settembre 1998 – ammonta a **Euro 3,10** per dipendente in servizio. Tale valore è rimasto fermo dal 1998 ad oggi. Tenuto conto della diminuzione del personale delle pubbliche amministrazioni, mantenutasi costante e su valori significativi di riduzione nell'ultimo decennio, le complessive entrate dell'Agenzia sono state

costantemente caratterizzate da una dinamica strutturalmente negativa¹. Tale dinamica ha subito un cambiamento di tendenza negli ultimi anni, pur se in modo contenuto, per gli effetti dello sblocco del *turn over e delle assunzioni in deroga previste nelle ultime Legge di bilancio*. A seguito di detto andamento, in ottica prudenziale, ai fini della previsione delle entrate relative all'anno 2024 è stata deciso di mantenere costante il numero di unità di personale dei diversi comparti a base della stima delle entrate, con l'unica eccezione del numero di dipendenti delle amministrazioni statali per i quali si stima un lieve contenimento.

Va, peraltro, ricordato che gli oggettivi progressi registrati nella gestione delle entrate, hanno comunque accresciuto la capacità di riscossione dell'Agenzia, per cui l'andamento strutturalmente negativo delle entrate è stato in parte compensato da tali progressi.

L'importo complessivo previsto per il 2024, pari ad **Euro 7.060.393**, si compone di due distinte tipologie di entrata:

- *trasferimenti correnti da amministrazioni centrali*, che comprende le amministrazioni statali (Presidenza del consiglio dei ministri, Ministeri, Scuola, Agenzie fiscali ed Afam), i cui contributi sono riscossi a carico del bilancio dello Stato², nonché, per una quota minore, le amministrazioni centrali non statali (Enti pubblici non economici, Enti di ricerca, Enti ex art. 70 d. lgs. n. 165/2001), per la quali la riscossione avviene direttamente da ciascuna di esse;
- *trasferimenti correnti da amministrazioni locali* (Regioni e autonomie locali, Sanità, Università), la cui riscossione avviene a carico dei bilanci dei singoli enti, con modalità definite attraverso specifici decreti del Ministro della Funzione pubblica e,

¹ La riduzione è stata più significativa negli anni dal 2008 al 2012, ma ha subito un rallentamento negli anni successivi, con un trend lievemente decrescente o tendenzialmente stabile sin al 2019.

² È opportuno precisare che il sistema di riscossione previsto per le amministrazioni dello stato è stato modificato dall'art. 58, comma 1, lett. d) del d. lgs. n. 150/2009, che prevede l'assegnazione annuale con la legge di bilancio, sulla base della quota annua per dipendente in servizio e del numero di dipendenti.

a seconda del comparto, dei ministri competenti, previa intesa con la Conferenza unificata, per gli aspetti di interesse regionale e locale (art. 46, comma 9, lett. b, d. lgs. n. 165/2001); per i contributi dovuti dagli enti locali, la riscossione è effettuata in prevalenza mediante trasferimento di risorse dal Ministero dell'Interno, che trattiene le relative somme sui trasferimenti dallo Stato ai singoli enti locali; per i contributi dovuti dal S.S.N., la riscossione è invece effettuata a carico dei bilanci regionali.

Le due diverse tipologie di entrata, alimentano due diversi capitoli del piano dei conti integrato, adottato dal presente bilancio di previsione (**tavola 2**).

Il **capitolo E.2.01.01.01.000 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali"**, reca i contributi della prima tipologia (quelli a carico delle amministrazioni centrali), per un importo complessivo di **Euro 3.680.646**.

Il **capitolo E.2.01.01.02.000 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali"**, reca i contributi della seconda tipologia (quelli a carico delle amministrazioni locali, ivi comprese le Università), per un importo complessivo di **Euro 3.379.747**

Tavola 2

Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.060.393
II	2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.060.393
III	2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.060.393
IV	2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	3.680.646
IV	2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.379.747

La previsione dei contributi che saranno riscossi nel corso del 2024 è stata effettuata sulla base dei criteri di seguito indicati:

-
- relativamente ai *comparti per i quali la riscossione dei contributi avviene a carico del bilancio dello Stato* (Scuola, Afam, Ministeri, Agenzie fiscali, Presidenza del consiglio dei ministri), è basata sulle somme iscritte nel bilancio pluriennale della Presidenza del consiglio dei ministri per il triennio 2024-2026, approvato con DPCM 20/12/2021, e più precisamente, sull'importo recato dal Capitolo 419 "Spese per il funzionamento dell'Agenzia per la rappresentanza negoziale delle pubbliche amministrazioni", per l'anno 2024 (**Euro 3.680.646**);
 - per *tutti gli altri comparti* (Regioni-autonomie locali, Sanità, Enti pubblici non economici, Enti pubblici di ricerca, Università, Enti art. 70 d. lgs. n. 165/2001), la previsione è basata sull'ultimo conto annuale disponibile al momento della riscossione. Al momento della predisposizione della presente relazione non risulta ancora pubblicato il conto annuale dell'anno 2022, conseguentemente la stima è stata elaborata utilizzando i dati di consistenza di personale dell'ultimo conto annuale RGS al momento disponibile (2021), ipotizzando per il 2024 che la costante contrazione dei livelli occupazionali, dovrebbe esser interrotta per effetto degli ultimi provvedimenti con cui sono state previste nuove assunzioni e lo sblocco del *turn over*. Non sono state inoltre considerate le amministrazioni pubbliche per le quali non sono stati ancora emanati i decreti di riscossione.

Nella successiva **tavola 3**, sono dettagliate le previsioni relative ai singoli comparti, che danno ragione degli importi complessivamente previsti.

Tavola 3

Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche: previsioni di dettaglio.

<i>Comparto</i> ¹	<i>Consistenza personale</i> <i>2021</i> ²	<i>Consistenza personale</i> <i>2022</i> ³	<i>Previsione</i> <i>contributo 2024</i> ⁴
PA amministrazioni statali	1.153.705	1.126.286	3.491.486
Enti di ricerca	22.876	22.876	70.916
Enti pubblici non economici	35.168	35.168	109.021
EPNE - Ordini professionali	2.030	2.030	6.293
Enti art. 70, comma 4 - D. Lgs.165/2001	945	945	2.930
Trasferimenti Amministrazioni Centrali	1.214.724	1.187.305	3.680.646
Sanità	652.742	652.742	2.023.500
Regioni e Autonomie locali	389.662	389.662	1.207.952
Università	47.837	47.837	148.295
Trasferimenti Amministrazioni Locali	1.090.241	1.090.241	3.379.747
Totale trasferimenti correnti	2.304.965	2.277.546	7.060.393

¹ Comprende Ministeri, Agenzie fiscali, Presidenza Consiglio dei Ministri, Scuola, Afam. La previsione è basata sull'importo iscritto nel capitolo 5223 del Bilancio di previsione 2024 - Stato previsione MEF (DDL A.S. 926).

² Dati conto annuale 2021, ad eccezione della consistenza della PA amministrazioni statali, per la quale il dato di consistenza è ricavato dalla previsione di Bilancio 2024. Non si è tenuto conto delle amministrazioni per le quali non è stato ancora emanato il decreto di riscossione dei contributi.

³ Dato stimato ipotizzando un trend costante della consistenza di personale nel 2022 rispetto al 2021.

⁴ La quota fissa per il calcolo del contributo è pari a Euro 3,10 per dipendente in servizio (deliberazione assunta nella seduta n. 5 del 29 luglio 1998 dall'Organismo di coordinamento dei comitati di settore, approvata nella successiva seduta n. 6 del 16 settembre 1998).

5.2 Entrate extratributarie ed in conto capitale

Il **Capitolo E.3.05.00.00.000** prevede le entrate dovute a rimborsi ricevuti per il personale in comando-out in misura pari a **Euro 34.580**, tenuto conto del comando di una unità di personale presso altra amministrazione pubblica. (**tavola 4**).

Tavola 4
Entrate extratributarie

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	34.580
II	3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	34.580
III	3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	34.580
III	3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	—
I	4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	—
II	4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	—
III	4.05.03.00.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	—

Il **Capitolo E.4.05.00.00.000** non presenta alcuna previsione di entrate dovute ad entrate in conto capitale.

5.3 Entrate per conto terzi e partite di giro

Le entrate per conto terzi e partite di giro sono state previste in **Euro 2.137.500 (tavola 5)**. Esse comprendono le ritenute per scissione contabile IVA (split payment), ritenuti fiscali e contributive a carico dei dipendenti, le altre trattenute a carico dei dipendenti (per esempio, trattenute sindacali, trattenute per cessioni del quinto, somme anticipate per adesione alla convenzione con Presidenza del Consiglio per abbonamenti al trasporto pubblico locale), il rimborso dei fondi economici.

Tavola 5

Entrate per conto terzi e partite di giro

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.137.500
II	9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	2.077.500
III	9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	500.000
III	9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.520.000
III	9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	55.000
III	9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	2.500
II	9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	60.000
III	9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	60.000

6. Uscite

La previsione delle uscite di competenza dell'esercizio 2024, pari a complessivi Euro **12.184.879**, è stata distribuita sulla base di quanto esposto in **tavola 6**.

Tavola 6

Quadro sintetico delle previsioni di uscita 2024

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	1.00.00.00.000	Spese correnti	8.389.379
II	1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	4.566.559
III	1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	3.598.559
III	1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	968.000
II	1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	392.000
III	1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	392.000
II	1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.722.399
III	1.03.01.00.000	Acquisto di beni	36.550
III	1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	2.685.849
II	1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	489.000
III	1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	489.000
II	1.09.00.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, cc	126.610
III	1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc..)	126.610
II	1.10.00.00.000	Altre spese correnti	92.811
III	1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	88.811
III	1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	4.000
III	1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	—

segue seconda parte tavola 6 alla pagina successiva

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1.658.000
II	2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.658.000
III	2.02.01.00.000	Beni materiali	1.408.000
III	2.02.03.00.000	Beni immateriali	250.000
II	2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	—
III	2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	—
I	7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.137.500
II	7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	2.077.500
III	7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	500.000
III	7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	1.520.000
III	7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	55.000
III	7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	2.500
II	7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	60.000
III	7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	60.000
TOTALE GENERALE USCITE			12.184.879

6.1 Redditi da lavoro dipendente

L'art. 46, comma 11, del D. Lgs. n. 165/2001, prima delle modifiche introdotte dal D. Lgs. n. 150/2009, fissava il ruolo del personale dipendente dell'Aran in cinquanta unità, ripartite tra il personale dei livelli e delle qualifiche dirigenziali in base ai propri regolamenti.

Il successivo comma 12 prevedeva la possibilità, per l'Aran, di avvalersi altresì di un contingente di venticinque unità di personale, anche di qualifica dirigenziale, proveniente dalle pubbliche amministrazioni rappresentate, in posizione di comando o fuori ruolo.

Nonostante la fissazione per legge dell'organico, l'Aran ha dato comunque applicazione, negli anni, alle prescrizioni normative in materia di riduzione degli assetti organizzativi e degli organici.

Da ultimo, è stato dato attuazione a quanto previsto dall'art. 2 del D.L. 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135, in tema di *spending review*. A seguito di tale normativa, la nuova dotazione organica dell'Aran è stata rideterminata con DPCM del 22 gennaio 2013 in 42 unità di personale.

In conseguenza delle modifiche alla *governance* dell'Agenzia introdotte dal nuovo art. 46 del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, così come novellato dall'art. 58 del D. Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150, si è proceduto altresì all'adozione del nuovo Regolamento di Organizzazione, entrato in vigore il 1° ottobre 2013, nel quale ha trovato una sua definizione anche il contingente del personale comandato³. Lo stesso contingente è stato successivamente articolato e specificato⁴. Infine, in coerenza con le riduzioni dei posti in organico si è proceduto alla ridefinizione della nuova macrostruttura organizzativa dell'Agenzia⁵.

La tavola riporta la situazione degli organici e del personale dell'Agenzia.

Tavola 7

Quadro organici e personale Aran

Situazione al 1° dicembre 2023

Qualifica	Posti organico ¹	di cui: Coperti ²	di cui: Non coperti	Posti contingente comandati ³	di cui: Coperti	di cui: Non coperti
Dirigenti gen.	2	1	1	5	3	2
Dirigenti	5	5	—			
Funzionari	20	12	8	20	9	11
Assistenti	15	11	4			
Operatori	—	—	—			
Totale	42	29	13	25	12	13

¹ Posti definiti dal DPCM del 22/01/2013, tabella n. 39.

² Posti definiti dalla delibera del CIC n. 43/2013, ai sensi dell'art. 15, comma 3, lett. A) del Regolamento di organizzazione.

³ Si veda art. 15, comma 2 del Regolamento di organizzazione dell'Aran.

⁴ Delibera del Collegio di indirizzo e controllo n. 43/2013.

⁵ Delibera del Collegio di indirizzo e controllo n. 42/2013.

La previsione di spesa relativa ai **redditi da lavoro dipendente (tavola 8)** è stata effettuata mantenendo sostanzialmente stabili gli stanziamenti relativi agli anni precedenti.

Le previsioni relative alle **voci stipendiali** vedono, quindi, sostanzialmente confermati gli stanziamenti dell'anno 2023. Tale voce comprende gli effetti determinati dagli arretrati derivanti dai benefici a regime previsti dal CCNL 2019-2021 per il personale della dirigenza, che è stato sottoscritto il 16 novembre 2023, nonché la programmazione dei fabbisogni di personale. Come lo scorso anno, in coerenza con la nuova struttura dei conti adottata a partire dall'esercizio 2016, la previsione è stata effettuata considerando separatamente il personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e quello con rapporto di lavoro a tempo determinato, nell'ambito dei due capitoli, rispettivamente con codifica U.1.01.01.01.002 e U.1.01.01.01.006, i quali riportano previsioni per **Euro 1.444.296** (personale a tempo indeterminato) ed **Euro 241.803** (personale a tempo determinato). La previsione riflette evidentemente la composizione del personale dell'Agenzia.

Quanto allo **straordinario**, la previsione è stata effettuata in coerenza con i vincoli contrattuali, mantenendo ferma la consistenza del relativo fondo contrattualmente previsto (**Euro 260.000,00**). Questa voce è stata esclusivamente prevista nel capitolo dedicato al personale a tempo indeterminato, considerato che non si prevede l'assunzione di personale non dirigente a tempo determinato per il 2023 (U.1.01.01.01.003 – *Straordinario per il personale a tempo indeterminato*).

Quanto alle **indennità ed agli altri compensi**, si precisa che la previsione ad essi relativa è stata effettuata in coerenza con gli importi previsti per i due fondi relativi alla retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti (prima e seconda fascia), nonché con il fondo risorse decentrate del personale delle aree. Per il 2024, la previsione relativa a ciascuno dei tre anzidetti fondi, risulta rispettivamente di **Euro 551.827**, **Euro 489.300** ed **Euro 365.000**

La contabilizzazione dei fondi è stata effettuata, in coerenza con il nuovo piano dei conti armonizzato, al netto delle riduzioni di spesa da versare in conto entrata al Ministero dell'Economia e delle Finanze, le quali sono invece contabilizzate nell'apposita voce

prevista nel nuovo piano dei conti (U.1.04.01.01.020 - Trasferimenti correnti a Ministero Economia e Finanze in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa).

Come per le voci stipendiali, la previsione è stata inoltre effettuata distintamente per il gruppo dei dipendenti a tempo indeterminato ed a tempo determinato. Conseguentemente gli importi sono stati previsti separatamente per la voce U.1.01.01.01.004 - *Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato* e per la voce U.1.01.01.01.008 - *Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato*, i quali recano rispettivamente un importo di **Euro 948.858** ed **Euro 457.269**, per un totale delle due voci di **Euro 1.406.127**.

Come potrà agevolmente constatarsi, la somma anzidetta corrisponde esattamente alla somma degli importi previsti e relativi ai tre fondi contrattuali più sopra richiamati.

Passando all'analisi delle **altre spese per il personale**, deve osservarsi che confluiscono all'interno di tale voce i **contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie** nonché la previsione per i **buoni pasto**.

La previsione relativa alla prima voce (U.1.01.01.02.001 - Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale), pari ad **Euro 33.522**, è stata effettuata in coerenza con le disposizioni in tema di benefici socio-assistenziali del personale contenute nel CCNL applicato presso l'Agenzia (Enti pubblici non economici) e del relativo contratto integrativo stipulato a livello aziendale, destinandovi l'1% del complessivo stanziamento di bilancio per le retribuzioni in denaro al netto degli importi contabilizzati a titolo di arretrati anni precedenti.

La previsione per i **buoni pasto** (voce U.1.01.01.02.002 - Buoni pasto) ammonta ad **Euro 48.000**, tenendo conto dell'importo nominale di **Euro 7,00** fissato dal D.L. n. 95/2012 e del

numero prevedibili di buoni che saranno concessi nell'anno sulla base delle vigenti disposizioni contrattuali.

Tavola 8

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Redditi da lavoro dipendente"

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	1.00.00.00.000	Spese correnti	8.389.379
II	1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	4.566.559
III	1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	3.598.559
IV	1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	3.527.037
V	1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	122.168
V	1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.444.296
V	1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	260.000
V	1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	948.858
VI	1.01.01.01.004.01	Fondo dirigenti prima fascia tempo indeterminato	378.858
VI	1.01.01.01.004.02	Fondo dirigenti seconda fascia tempo indeterminato	205.000
VI	1.01.01.01.004.03	Fondo personale aree tempo indeterminato	365.000
V	1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	52.643
V	1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	241.803
V	1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	—
V	1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	457.269
VI	1.01.01.01.008.01	Fondo dirigenti prima fascia tempo determinato	172.969
VI	1.01.01.01.008.02	Fondo dirigenti seconda fascia tempo determinato	284.300
VI	1.01.01.01.008.03	Fondo personale aree tempo determinato	—
IV	1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	71.522
V	1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	33.522
V	1.01.01.02.002	Buoni pasto	38.000
III	1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	968.000
IV	1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	888.000
V	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	883.000
V	1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	5.000
IV	1.01.02.02.000	Contributi sociali figurativi	80.000
V	1.01.02.02.001	Assegni familiari	—
V	1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	80.000

Gli stanziamenti previsti nell'ambito dei **contributi sociali a carico dell'ente** riflettono la previsione di spesa relativa al personale.

Per quanto concerne i **contributi obbligatori**, la relativa previsione è stata infatti effettuata applicando agli importi delle retribuzioni, le percentuali previste per i versamenti all'ente previdenziale. Il relativo importo per la voce U.1.01.02.01.001 – *Contributi obbligatori per il personale*, risultata quindi pari ad **Euro 883.000**

Si aggiungono a questa voce, la previsione relativa ai **contributi datoriali alla previdenza complementare**. Il relativo importo di **Euro 5.000**, è basato su una prudenziale previsione di adesioni al fondo contrattuale di previdenza complementare Perseo-Sirio nell'anno 2024.

Infine, prevedendosi cessazioni di personale nell'anno 2024, è stata previsto l'importo di **Euro 80.000**, nella voce U.1.01.02.02.003 - *Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro*, necessario a garantire l'erogazione delle **indennità di trattamento di fine servizio**, per un dipendente che cesseranno nel corso del 2024.

6.2 Imposte e tasse a carico dell'ente

La voce **Imposte e tasse a carico dell'ente** riporta nel relativo quadro di dettaglio (**tavola 9**) la previsione relativa all'IRAP a carico dell'ente (**U.1.02.01.01.000 - Imposta regionale sulle attività produttive – IRAP** pari a **Euro 342.000**, per la cui quantificazione si è tenuto conto degli stanziamenti per le retribuzioni monetarie, dei compensi agli organi istituzionali e dei compensi ai collaboratori esterni (8,5%).

Nello stesso ambito, si è provveduto alla previsione di spesa per le **imposte di registro e di bollo**, per la **tassa sullo smaltimento dei rifiuti solidi urbani** e per **altre imposte a carico dell'ente**.

Tavola 9

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Imposte e tasse a carico dell'ente"

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
II	1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	392.000
III	1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	392.000
IV	1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	342.000
IV	1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	7.000
IV	1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	38.000
IV	1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	5.000

6.3 Acquisto di beni

Per la voce **acquisto di beni**, il bilancio proposto reca in previsione l'importo complessivo di **Euro 36.550** Il dettaglio è offerto dalla successiva **tavola 10**.

Tavola 10

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Acquisto di beni"

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
II	1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.722.399
III	1.03.01.00.000	Acquisto di beni	36.550
IV	1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.550
V	1.03.01.01.001	Giornali e riviste	350
V	1.03.01.01.002	Pubblicazioni	1.200
IV	1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	35.000
V	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	3.000
V	1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili, lubrificanti e ricarica elettrica	2.000
V	1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	20.000
V	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	10.000

6.4 Acquisto di servizi

Gli acquisti di servizi assommano complessivamente una previsione di Euro 2.685.849. Il dettaglio delle relative voci è presentato nella successiva **tavola 11**.

Tavola 11

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Acquisto di servizi"

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza	Previsione di cassa
II	1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.722.399	2.722.399
III	1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	2.685.849	2.685.849
IV	1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	690.609	690.609
V	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	675.609	675.609
V	1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	15.000	15.000
IV	1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	34.408	34.408
V	1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	4.408	4.408
V	1.03.02.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	—	—
V	1.03.02.02.004	Pubblicità	—	—
V	1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	—	—
V	1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	30.000	30.000
IV	1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	20.102	20.102
V	1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	12.000	12.000
V	1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	3.602	3.602
V	1.03.02.04.003	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	4.500	4.500
IV	1.03.02.05.000	Utenze e canoni	65.297	65.297
V	1.03.02.05.001	Telefonia fissa	10.000	10.000
V	1.03.02.05.002	Telefonia mobile	12.139	12.139
V	1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	13.158	13.158
V	1.03.02.05.004	Energia elettrica	30.000	30.000
IV	1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	1.185.967	1.185.967
V	1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	791.548	791.548
V	1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	14.000	14.000
V	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	89.963	89.963
V	1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	61.456	61.456
V	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	9.000	9.000
V	1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	220.000	220.000
IV	1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	4.500	4.500
V	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.500	2.500
V	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.000	2.000

segue seconda parte tavola 11 alla pagina successiva

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
IV	1.03.02.10.000	Consulenze	10.100
V	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	10.100
IV	1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	140.000
V	1.03.02.11.006	Patrocinio legale	40.000
V	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	100.000
IV	1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	83.750
V	1.03.02.12.003	Collaborazioni esterne	83.750
IV	1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	133.000
V	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	53.000
V	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	60.000
V	1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	—
V	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	20.000
IV	1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	500
V	1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	—
V	1.03.02.16.002	Spese postali	500
IV	1.03.02.17.000	Servizi finanziari	4.000
V	1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	4.000
IV	1.03.02.18.000	Servizi sanitari	4.500
V	1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	4.500
IV	1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	250.916
V	1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	3.500
V	1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	41.000
V	1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	146.000
V	1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	—
V	1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	57.000
V	1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	3.416
IV	1.03.02.99.000	Altri servizi	58.200
V	1.03.02.99.003	Quote di associazioni	58.200
V	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	—

La previsione relativa alle **spese per gli organi ed incarichi istituzionali dell'amministrazione** ammonta complessivamente ad **Euro 690.609**, ed è suddivisa in **Euro 675.609** per la corresponsione di indennità ed **Euro 15.000** per i rimborsi spese.

Relativamente alle **indennità**, la previsione comprende le indennità dovute ai componenti del Collegio di Indirizzo e Controllo e al Componente dell'Organismo Indipendente per la Valutazione (OIV), in misura pari a **Euro 499.177**.

La misura individuale delle stesse, pari ad Euro 113.400,00 per il Presidente e Euro 93.150,00 per i componenti del CIC, è stata quantificata nei relativi decreti di nomina in linea con gli importi previsti per i precedenti incarichi.

Oltre alle indennità spettanti ai componenti il Collegio di indirizzo e controllo, sono state considerate quelle relative all'Organismo indipendente di valutazione la cui previsione di spesa è pari ad Euro 13.177, in linea con la deliberazione che ha stabilito la composizione monocratica di tale organismo.

Infine, si è tenuto conto delle indennità per i componenti del Collegio dei revisori (previsione di spesa **Euro 41.310**), stabilite in Euro 17.010 per il Presidente ed Euro 12.150 per ciascuno degli altri due componenti.

Nella medesima voce relativa alle indennità per gli organi istituzionali dell'amministrazione sono ricompresi anche gli oneri previdenziali ed assicurativi per complessivi **Euro 135.122** (versamenti previdenziali alla gestione separata INPS a carico Agenzia, nonché oneri assicurativi versati all'INAIL).

Per la voce U.1.03.02.02.000 - **Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta**, il bilancio di previsione 2023 prevede complessivamente **Euro 4.408**.

La previsione è stata effettuata tenendo conto, anzitutto, dei **rimborsi spese per missioni e trasferte** (voce U.1.03.02.02.002 - Indennità di missione e di trasferta). Il relativo importo di **Euro 4.408**, comprende rimborsi per missioni nazionali pari ad Euro 908,00 (soggette a limite di spesa), nonché missioni presso organismi comunitari pari ad Euro 3.500,00 (non soggette a limite specifico).

La previsione di spesa è distinta tra la tipologia di missione "ordinaria", che per l'Aran si identifica con le missioni nazionali, e quella sostenuta per la partecipazione ad organismi internazionali e comunitari. Va precisato che la previsione relativa alle missioni di questa seconda tipologia riguarda la partecipazione alle riunioni di Organismi internazionali cui l'Aran aderisce (in particolare, SGI Europe).

La voce U.1.03.02.04.000 - **Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente**, evidenzia una previsione di spesa di **Euro 20.102**.

In primo luogo, è stata operata una previsione in merito all'acquisto di servizi per **formazione generica** (voce U.1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica), in misura pari a **Euro 3.602**.

In secondo luogo, è stata prevista in **Euro 12.000** la spesa per l'acquisto di servizi di **formazione specialistica**.

Per il 2023 gli stanziamenti per la formazione del personale sono mantenuti ai medesimi importi ridotti previsti dalle abrogate norme per il contenimento della spesa. Tali valori sono largamente sottodimensionati rispetto ai reali fabbisogni formativi e rispetto alle previsioni degli stessi contratti collettivi nazionali, che indicano, per tale finalità, un importo di almeno l'1% del monte salari. Tuttavia si deve tener conto che negli anni è stato perfezionato uno specifico programma di formazione per il personale basato sull'attivazione di interventi formativi "in economia" presso la sede della stessa Agenzia con la partecipazione di docenti qualificati, evitando il più possibile il ricorso a corsi forniti da agenzie formative esterne, con considerevole abbattimento dei costi.

Infine, sono state previste spese connesse alla **formazione obbligatoria** prevista in materia di sicurezza sul lavoro. Per tali interventi, è stata effettuata una previsione di spesa pari a **Euro 4.500**, nell'ambito della voce U.1.03.02.04.003 - Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626.

La voce "**Utenze e canoni**" evidenzia una previsione complessiva di **Euro 94.388**.

Rientrano in tale voce gli stanziamenti per la telefonia fissa e mobile (rispettivamente U.1.03.02.05.001 - **Telefonia fissa**, per **Euro 10.000** e U.1.03.02.05.002 - **Telefonia mobile**, per **Euro 12.139**).

L'accesso a banche dati e pubblicazioni on-line evidenzia una previsione di spesa pari a **Euro 13.158** (voce U.1.03.02.05.003 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line). All'interno

di questa spesa, sono ricompresi i canoni corrisposti per l'accesso a banche dati giuridiche ed alla piattaforma Il Sole 24 Ore, strumenti indispensabili per l'aggiornamento professionale e per le ricerche giuridiche.

Infine, per **l'energia elettrica**, causa i noti aumenti causati dalla crisi energetica contingente, è stata prevista una spesa di **Euro 30.000** (voce U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica) in linea con le previsioni assestate del corrente anno.

L'**utilizzo di beni di terzi** evidenzia, in previsione, una spesa complessiva di **Euro 1.185.967**.

La voce, in considerazione del prossimo trasferimento della sede istituzionale dell'Agenzia, comprende la quota di spesa annuale prevista per la corresponsione dell'indennità di occupazione dell'attuale immobile sino al completamento del trasloco e per il rimanente periodo il canone di locazione della nuova sede, per un importo di **Euro 791.548**, contabilizzata nel conto U.1.03.02.07.001 - **Locazione di beni immobili**.

A seguire, la voce U.1.03.02.07.002 - **Noleggi di mezzi di trasporto**, con una previsione di **Euro 14.000**, relativa al contratto di noleggio in essere per l'unica autovettura di cui dispone l'Agenzia, per uso non esclusivo. La spesa prevista per tale voce è determinata dalla scelta operata dall'Agenzia di procedere all'adesione alla convenzione Consip per il noleggio di una autovettura elettrica.

La voce noleggi di hardware (U.1.03.02.07.004 - **Noleggi di hardware, Euro 89.963**) ricomprende il canone annuale di per i servizi di hosting che saranno corrisposti per il quale nel corso del 2024 sarà avviata specifica gara per l'assegnazione di un contratto di durata pluriennale, nonché al fine di proseguire il processo di digitalizzazione diversi servizi SaaS.

Le licenze d'uso per software (U.1.03.02.07.006 - **Licenze d'uso per software**) evidenziano una previsione di **Euro 61.456**, per le licenze d'uso dei software necessari al funzionamento dell'Agenzia, tra cui la procedura di contabilità e bilancio, il programma di gestione della PEC, gli aggiornamenti richiesti dai software installati nelle diverse postazioni di lavoro, i

software per i server virtuali e la gestione dei backup, il software per la concentrazione delle note di agenzia.

Nei noleggi di impianti e macchinari (voce U.1.03.02.07.008 - **Noleggi di impianti e macchinari, Euro 9.000**) è contabilizzata la spesa relativa al noleggio di macchine fotocopiatrici e di alcune macchine multi-funzioni posizionate ai diversi piani.

Infine, la voce U.1.03.02.07.999 - **Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.**, di **Euro 220.000**, reca in prevalenza la previsione degli oneri condominiali sostenuti per l'immobile utilizzato dall'Agenzia.

Per la voce U.1.03.02.09.000 - **Manutenzione ordinaria e riparazioni**, la previsione di bilancio indica una spesa pari a **Euro 4.500**, distinta nelle due voci relative alla manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (U.1.03.02.09.004 per Euro 2.500) ed alla manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili (U.1.03.02.09.008 per Euro 2.000). Per la prima voce, si è tenuto conto delle esigenze manutentive connesse agli impianti e macchinari dell'Agenzia (manutenzione su apparati informatici, manutenzione centrale telefonica, manutenzione estintori). La seconda voce, riguarda invece esigenze di piccola manutenzione dell'immobile ove ha sede l'Agenzia.

Nella voce U.1.03.02.10.000 – **Consulenze**, confluisce la previsione di spesa relativa agli incarichi di studio, ricerca e consulenza di **Euro 10.100**. Per i compensi corrisposti a tale titolo, è stata prevista una spesa di **Euro 8.300**, cui vanno sommati i connessi oneri previdenziali ed assicurativi pari ad **Euro 1.800**.

La voce U.1.03.02.11.000 - **Prestazioni professionali e specialistiche**, prevede le spese per incarichi di consulenza necessari per l'allestimento della nuova sede, nonché gli importi eventuali da destinare ad un progetto di revisione ed innovazione dell'attività di analisi statistica delle retribuzioni e dei dati sul lavoro pubblico, perseguendo anche finalità di ampliamento delle fonti statistiche utilizzate e di miglioramento della fruibilità dei dati elaborati consultabili nell'apposita sezione del sito dell'Aran ad essi dedicata. Lo stanziamento è pari a **Euro 100.000**.

Nella voce U.1.03.02.11.006 - **Patrocinio legale**, sono stanziata le risorse necessaria in caso di patrocinio legale nei contenziosi che vedono coinvolta l'Agazia, prudenzialmente stimate in **Euro 20.000**.

La voce U.1.03.02.12.000 - **Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale**, ricomprende unicamente la previsione di **Euro 73.750** relativa agli incarichi di collaborazione esterne (U.1.03.02.12.003 - Collaborazioni esterne). Anche in questo caso, il piano dei conti armonizzato prevede l'imputazione, nell'ambito di tale voce, sia della spesa per i compensi (**Euro 71.000**), che della spesa concernente gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Agazia (**Euro 12.750**).

Al riguardo, occorre rammentare quanto previsto dall'art. 2, comma 4 del d.lgs. n. 81/2015 e più recentemente ribadito dall'art. 5 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, il quale ha aggiunto il comma 5-bis all'art. 7 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

La richiamata disciplina prevede il divieto per le pubbliche amministrazioni di stipulare contratti di collaborazione che si concretano in prestazioni di lavoro esclusivamente personali, continuative e le cui modalità di esecuzione siano organizzate dal committente anche con riferimento ai tempi e al luogo di lavoro.

La circolare n. 3/2017 del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha comunque chiarito che, a seguito delle modifiche apportate dalle nuove disposizioni normative, le amministrazioni pubbliche, per esigenze cui non possono far fronte con personale in servizio, possono conferire esclusivamente incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione, anche universitaria. Nell'ambito degli incarichi consentiti, le amministrazioni potranno sottoscrivere, quindi, contratti di collaborazione che non abbiano le caratteristiche di eterorganizzazione vietate dall'art. 7, comma 5-bis, d. lgs. n. 165/2001.

Si precisa, inoltre, che la previsione per i compensi è comunque compatibile con i limiti di spesa fissati per tale specifica voce, come dimostrato nelle successive **tavole 12a e 12b**.

In proposito, si rammenta che l'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010 prevede, con decorrenza 2011, che le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, le agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, gli enti pubblici non economici, le università e gli enti pubblici di cui all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, fermo quanto previsto dagli articoli 7, comma 6, e 36 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione esterna, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Il rispetto di tale vincolo è dimostrato nella successiva **tavola 12a**.

Tavola 12a

Limite di spesa per incarichi di collaborazione esterna

Articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Voce	Descrizione	Importo impegnato anno 2009	% riduzione	Limite di spesa	Previsione definitiva
U.1.03.02.12.003.01	Incarichi di collaborazione esterna	143.118	50%	71.559	71.000

Occorre poi ricordare l'ulteriore limite a decorrere dal 2014, previsto dall'articolo 14, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, il quale dispone che le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, con esclusione delle Università, degli istituti di formazione, degli enti di ricerca e degli enti del servizio sanitario nazionale, a decorrere dall'anno 2014, non possono stipulare contratti di collaborazione esterna quando la spesa complessiva per tali contratti è superiore rispetto alla spesa del personale dell'amministrazione che conferisce l'incarico, come risultante dal conto annuale del 2012, al 4,5% per le amministrazioni con spesa di

personale pari o inferiore a 5 milioni di euro, e all'1,1% per le amministrazioni con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro. Per la dimostrazione del rispetto di tale vincolo, si rinvia a quanto illustrato nella successiva **tavola 12b**.

Tavola 12b

Limite di spesa per incarichi di collaborazione esterna

Articolo 14, comma 2, del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89

Voce	Descrizione	Importo anno 2012 ¹	% limite di spesa	Limite di spesa
U.1.03.02.12.003.01	Incarichi di collaborazione esterna	4.106.688	4,5%	184.801

¹ Spesa di personale risultante da conto annuale RGS

Nei **servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente** (U.1.03.02.13.000) sono state previste spese per **Euro 133.000**. Per lo più, si tratta dalla spesa connessa al contratto relativo ai servizi di pulizia della sede, a cui si sommano le spese per eventuali servizi di trasporto e facchinaggio ed altri servizi ausiliari, per **Euro 60.000**, previste nell'ottica di eventuali spostamenti di arredi e materiali nella sede, nonché per i servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti speciali (classificati nella voce Altri servizi ausiliari n.a.c.), per **Euro 20.000**.

Nella voce **servizi amministrativi** (U.1.03.02.16.000) sono appostate le spese per il servizio di spedizione da parte delle Poste Italiane, per **Euro 500**.

I **servizi finanziari** (U.1.03.02.17.000) espongono la previsione di spesa relativa al servizio di tesoreria con l'Istituto bancario tesoriere per **Euro 4.000** (U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria).

Nei **servizi sanitari** (U.1.03.02.18.000), sono quantificate le previsioni di spesa per le attività di sorveglianza sanitaria connesse alle vigenti normative in materia di sicurezza del lavoro, in misura pari a **Euro 4.500** (U.1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi

necessari dall'attività lavorativa). Tale importo tiene in considerazione l'attuale situazione pandemica e il relativo incremento di spesa.

I **servizi informatici e di telecomunicazioni** (U.1.03.02.19.000) comprendono una serie di interventi attraverso i quali si garantisce il funzionamento ordinario delle infrastrutture informatiche e di telecomunicazioni dell'Agenzia. La previsione complessiva di competenza, per l'anno 2024, è di **Euro 250.916**

Passando all'analisi di dettaglio, i servizi per l'interoperabilità e la cooperazione (U.1.03.02.19.003), espongono la previsione di spesa di **Euro 3.500** relativa alla collaborazione istituzionale con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, a seguito dell'adesione dell'Agenzia al servizio di gestione paghe e stipendi "Noi Pa".

I servizi di rete per la trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione (U.1.03.02.19.004) comprendono le spese previste per i servizi di connettività web, in misura pari a **Euro 41.000**.

I servizi per i sistemi e relativa manutenzione (U.1.03.02.19.005) recano una previsione di **Euro 146.000** per assicurare la manutenzione adeguativa e correttiva delle procedure Web attraverso le quali l'Agenzia rileva la rappresentatività sindacali su base nazionale ed acquisisce da tutte le amministrazioni pubbliche i contratti integrativi sottoscritti.

Nei servizi di gestione documentale (U.1.03.02.19.007) sono previste spese per **Euro 57.000** relative all'utilizzo della procedura di gestione del protocollo, nonché ai servizi di conservazione sostitutiva, oltre l'attività di riordino e scarto in via preordinata presso la nuova sede dell'archivio dell'Agenzia.

Infine, nella voce dei servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT (U.1.03.02.19.010) sono previste spese per **Euro 3.416**, relative alle necessità di prestazioni di servizi ICT

Nella voce relativa ad **"altri servizi"** (U.1.03.02.99.000) è stata prevista unicamente la spesa concernente l'adesione alle associazioni di rappresentanza dei datori di lavoro pubblici a livello europeo, per **Euro 58.200**. La voce di dettaglio è quella relativa alle **"quote di associazioni"** (U.1.03.02.99.003), per la quale si conferma, nel corso del 2024, l'adesione al

SGI Europe – Italy (*Services of General Interest Europe*), ex Ceep - *European Centre of Employers and Enterprises providing Public services*, Hospeem - *European Hospital & Healthcare Employers' Association* e ad Aisri – *Associazione italiana di studio delle relazioni industriali*.

Il **SIG Europe** (*Services of General Interest Europe*), nato nel 2021, precedentemente conosciuto come CEEP (*Center of Enterprises providing Public Services*) rappresenta il centro europeo dei datori di lavoro e delle imprese o organizzazioni che offrono servizi di interesse generale. Esso è articolato in due livelli, comunitario e nazionale. La missione di SGI Europe - Italy è rappresentare i datori di lavoro e i fornitori di servizi di interesse generale a livello europeo.

L'**Aisri** è stata fondata nel 1968 ed è affiliata alla International Industrial Relations Association (IIRA). Scopo dell'Aisri è promuovere lo studio e la ricerca sui temi delle relazioni industriali e di costruire un punto di incontro interdisciplinare fra attori e studiosi. L'Aisri organizza periodicamente seminari di studio per consentire l'approfondimento di tematiche centrali nel dibattito sulle relazioni industriali, con particolare riferimento alle vicende del nostro paese, ma promuovendo sempre l'attenzione per le esperienze estere ed il confronto internazionale. I seminari dell'Aisri rappresentano un'occasione per il confronto fra studiosi di diverse discipline e rappresentanti delle parti sociali.

Per l'adesione a **Hospeem** - *European Hospital & Healthcare Employers' Association*, in qualità di membro ordinario, è stata prevista una spesa iniziale, adeguata annualmente sulla base dell'indicizzazione al tasso di inflazione europeo.

Si ricorda che Hospeem è un'associazione di rappresentanza a livello europeo dei datori di lavoro e loro rappresentanti nazionali che operano nel settore sanitario, sulle questioni relative alle relazioni sindacali ed alla gestione del personale. È stata fondata nel 2005 e l'Aran è stata tra i suoi soci fondatori. Nel luglio 2006 è stata ufficialmente riconosciuta dalla Commissione europea come "social partner" per il dialogo sociale nel settore sanitario.

6.5 Trasferimenti correnti

La previsione di spesa, all'interno di questo più ampio aggregato dei "trasferimenti correnti" evidenzia una previsione di spesa complessiva pari **Euro 489.000 (tavola 13)** per le somme versate annualmente in conto entrata del bilancio dello Stato, in attuazione di diverse norme di contenimento della spesa.

In particolare, la previsione di bilancio 2024 è elaborata tenendo conto delle misure di razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica introdotte dall'art. 1, commi 590-600, della Legge 27 dicembre 2019 n° 160 che, a decorrere dall'anno 2020, hanno previsto la cessazione degli effetti di una serie di disposizioni, adottate nel corso del tempo per il contenimento della spesa nelle PA, introducendo un nuovo limite complessivo alla spesa per l'acquisto di beni e servizi pari alla media della spesa sostenuta nel triennio 2016-2018.

Restano comunque fermi i vincoli della spesa di personale e tutte le disposizioni non espressamente elencate nell'allegato "A" richiamato dal comma 594, che al contempo, al fine di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, obbliga le amministrazioni al versamento al Bilancio dello Stato, entro il 30 giugno di ciascuna anno, di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, maggiorato del 10%.

Di seguito sono mostrati nel dettaglio i **limiti di spesa** che concorrono alla determinazione la previsione di versamento al Bilancio dello Stato per l'anno 2024, distinti tra norme attualmente in vigore e norme abrogate, stante che per queste ultime continua a esser dovuto il versamento:

➤ **limiti in vigore, norme ancora applicabili:**

- art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010, relativo alla previsione dei tagli su spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi, per un versamento pari a € 6.866,22 (capo X - capitolo 3422) bilancio dello Stato entro il 30 giugno;
- art. 67 comma 6 del D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008, che si prevede di effettuare su tutti e tre i “fondi contrattuali” (dirigenza di prima fascia, dirigenza di seconda fascia, personale delle aree), in misura pari a Euro 166.910,38 (capo X – capitolo n° 3348 entro 31 ottobre);

➤ **norme abrogate, limiti non più applicabili – versamento ex art. 1, c. 594, L. 160/2019 al capo X – capitolo n° 3422 entro 30 giugno:**

- art. 6 comma 21 del D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010, relativo alla previsione dei tagli su le diverse tipologie di spesa elencate nei commi del medesimo articolo (indennità incarichi consigli di amministrazione, incarichi di consulenza, rappresentanza, missioni, formazione, noleggi), pari a Euro 83.135,39
- art. 8 comma 3 del D.L. n. 95/2012, convertito in L. n. 135/2012, come integrato dall’art. 50 comma 3 del D.L. n. 66/2014, convertito in L. n. 89/2014, per riduzione acquisti di beni e servizi per consumi intermedi in applicazione delle misure di risparmio pari a Euro 227.929,90.

La previsione per l’anno 2024 tiene conto del versamento effettuato nel corso del 2023 di seguito riportato:

Tavola 13

Riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato

Versamenti entro il 30 giugno al capitolo 3422 - capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 - allegato A			
	Importo dovuto nel 2018	Maggiorazione del 10%	Importo versato nel 2023
D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010:			
<i>Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati)</i>	29.706,96	2.970,70	32.677,66
<i>Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)</i>	36.520,00	3.652,00	40.172,00
<i>Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)</i>	4.839,62	483,96	5.323,58
<i>Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)</i>	-	-	-
<i>Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)</i>	908,65	90,87	999,52
<i>Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)</i>	3.602,40	360,24	3.962,64
			83.135,39
Art. 8 comma 3, D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012 (spese per consumi intermedi)	138.139,00	13.813,90	151.952,90
Art. 50 comma 3, D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa del 5% per consumi intermedi)	69.070,00	6.907,00	75.977,00
			227.929,90
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:			
Art. 67 comma 6, D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa) - capitolo 3348- capo X- entro il 31 ottobre			166.910,38
Art. 6 comma 14, D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) - capitolo 3422 - capo X - entro il 30 giugno			6.866,22
Importo totale versato al capitolo 3422 - capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno			317.931,51
Importo versato capitolo 3348 - capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre			166.910,38
		Totale	484.841,89

6.6 Rimborsi per spese di personale

L'aggregato "Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)" evidenzia una previsione di spesa complessiva pari Euro 126.610.

La voce di spesa contiene la previsione relativa al rimborso del trattamento retributivo del personale in servizio presso l'Agenzia che sarà richiesto dall'amministrazione di appartenenza nel corso del 2024.

6.7 Altre spese correnti

L'aggregato "altre spese correnti" evidenzia una previsione di spesa complessiva pari Euro 92.811 (tavola 14). Si tratta di un aggregato di spesa "residuale" nel quale solitamente confluiscono gli accantonamenti ai fondi di riserva di parte corrente, premi di assicurazione e altre spese correnti non altrimenti classificate.

Tavola 14

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Altre spese correnti"

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
II	1.10.00.00.000	Altre spese correnti	92.811
III	1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	88.811
IV	1.10.01.01.000	Fondo di riserva	—
IV	1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	88.811
III	1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	4.000
IV	1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	4.000
III	1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	—

6.8 Spese in conto capitale

La previsione della spesa in conto capitale per l'anno 2024 ammonta complessivamente a **Euro 1.658.000**.

Il trasferimento della sede istituzionale determina in questa voce in incremento degli investimenti in beni materiali a seguito della necessità di allestire i nuovi spazi, con l'acquisto degli arredi e mobili da ufficio e l'installazione degli impianti audio/video e wifi, oltre la continua esigenza di assicurare lo sviluppo e l'implementazione delle infrastrutture informatiche dell'Agenzia, con prevalenza dell'investimento nella voce "Software".

In particolare, si prevedono **Euro 200.000** per "sviluppo software e manutenzione evolutiva" (voce del piano dei conti U.2.02.03.02.000). In questo ambito, la previsione è stata effettuata considerando le esigenze di manutenzione evolutiva delle procedure web utilizzate nell'ambito delle relazioni sindacali, del sito web dell'Agenzia e della procedura di gestione contabili e di bilancio, nonché di realizzazione del processo documentale e di conservazione a norma e acquisto licenze pluriennali di software.

La voce "Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi" (U.2.02.03.06.999) evidenzia invece una previsione di **Euro 50.000**, importo previsto nell'eventualità si presentassero esigenze di interventi connesse alla predisposizione dei nuovi ambienti della sede.

Tavola 15

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Spesa in conto capitale"

Livelli	Codice voce	Voce	Previsione di competenza
I	2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1.658.000
II	2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.658.000
III	2.02.01.00.000	Beni materiali	1.408.000
IV	2.02.01.03.000	Mobili e arredi	1.100.000
V	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	1.100.000
IV	2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	50.000
V	2.02.01.04.001	Macchinari	—
V	2.02.01.04.002	Impianti	50.000
IV	2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	50.000
V	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	50.000
IV	2.02.01.07.000	Hardware	208.000
V	2.02.01.07.001	Server	—
V	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	10.000
V	2.02.01.07.003	Periferiche	180.000
V	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	15.000
V	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	3.000
III	2.02.03.00.000	Beni immateriali	250.000
IV	2.02.03.02.000	Software	250.000
V	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	200.000
V	2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	—
V	2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	50.000
II	2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	—
III	2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	—

6.9 Uscite per conto terzi e partite di giro

Le uscite per conto terzi e partite di giro, in correlazione con le analoghe poste iscritte nella parte entrate, sono state previste in **Euro 2.137.500**. Esse comprendono i versamenti delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment), delle ritenute fiscali e contributive a carico dei dipendenti, nonché delle altre trattenute a carico dei dipendenti (per esempio, trattenute sindacali) e il rimborso dei fondi economici.

7. Dati di sintesi del bilancio

La previsione presenta un saldo in pareggio tra entrate ed uscite.

In sintesi, la previsione finanziaria di competenza per l'esercizio 2024, analiticamente riportata nei previsti modelli allegati, si riassume nei dati differenziali indicati in **tavola 16**.

Tavola 16
Previsione finanziaria di competenza

QUADRO RIASSUNTIVO DI BILANCIO	2023
Entrate correnti	7.094.973
Entrate in conto capitale	—
Entrate per partite di giro	2.137.500
Utilizzo avanzo di amministrazione	2.952.406
Totale a pareggio	12.184.879
Uscite correnti	8.389.379
Uscite in conto capitale	1.658.000
Uscite per partite di giro	2.137.500
Totale a pareggio	12.184.879
Differenza	—

8. Bilancio pluriennale 2023/2025

Ai sensi dell'art. 8 del DPR 27 febbraio 2003, n. 97, recante "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n.70", è stato predisposto lo schema di bilancio pluriennale per il triennio 2024/2026.

Le linee strategiche cui ci si è attenuti nella redazione del predetto documento di bilancio sono prevalentemente ispirate al rispetto dei vincoli di spesa che il legislatore ha imposto alle amministrazioni pubbliche.

9. Spesa in base alle missioni ed ai programmi

Al fine di dare attuazione a quanto previsto dall'art. 8 del D.P.R. 1° ottobre 2013, recante norme per la sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio di competenza finanziaria, si è provveduto a redigere il bilancio di previsione in base alle missioni ed ai programmi, individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e nella circolare RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

Per quanto concerne le **missioni**, si è fatto riferimento a quelle previste per il bilancio dello Stato, individuando quelle più prossime all'attività istituzionale dell'Aran, pur rilevandosi differenze non marginali tra i contenuti delle stesse e quelli riscontrabili nella missione e nelle attività svolte dall'Agenzia.

Nel caso dell'Agenzia, appare altresì problematico e di difficile attuazione anche il riferimento contenuto nella circolare n. 23 del 13 maggio 2013, circa la necessità di individuare, tra le missioni del bilancio dello Stato, quelle maggiormente rappresentative delle proprie finalità istituzionali, previa indicazione dell'amministrazione vigilante. Infatti, non vi è un'amministrazione vigilante, come avviene ordinariamente per quasi tutti gli enti pubblici, in considerazione del peculiare ruolo istituzionale dell'Agenzia di rappresentante di tutte le amministrazioni pubbliche italiane, ai fini della contrattazione nazionale.

Oltre alla missione istituzionale "politiche del lavoro" che registra l'attività tipica dell'Agenzia, sono state inoltre individuate, in linea con la citata circolare del MEF, quali missioni comuni a tutte le amministrazioni pubbliche, i Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, i Fondi da ripartire nonché le Partite di giro e conto terzi.

Per quanto concerne i **programmi**, si è ritenuto opportuno individuarli facendo riferimento alle peculiari attività dell'Agenzia. A partire dalle aree strategiche del *Piano integrato di attività e organizzazione*, si è addivenuti quindi alla individuazione di un unico programma denominato "Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio".

10. Cassa economale

Con l'approvazione del presente provvedimento si provvede alla costituzione della cassa economale nell'importo complessivo di **Euro 2.500,00**, reintegrabile nel corso dell'esercizio finanziario ed utilizzabile anche mediante carta di credito, per effettuare piccole spese minute nell'importo massimo di **Euro 500,00** che di seguito si elencano:

- minute spese d'ufficio;
- piccole riparazioni e manutenzioni di mobili, locali, impianti, attrezzature, hardware e software;
- spese varie per il funzionamento degli organi;
- spese postali, pagamento contravvenzioni codice della strada, carte e valori bollati;
- permessi di accesso al centro storico da parte del Comune di Roma;
- spese a carattere di urgenza necessarie a far fronte ad impreviste ed imprevedibili esigenze legate alla sicurezza dei luoghi e dei lavoratori nell'ambiente di lavoro;
- spese per abbonamenti a riviste, giornali e acquisto di pubblicazioni;
- acquisti di titoli di trasporto, materiali vari e di consumo su siti web.

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Politiche del lavoro	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio	Attività negoziale (stipulazione di contratti collettivi nazionali, accordi quadro, accordi intercompartmentali, interpretazioni autentiche, accordi sulle prestazioni indispensabili in caso di sciopero)	Svolgere l'attività negoziale in modo da assicurare la copertura dei destinatari dei contratti ARAN e degli aspetti più rilevanti del rapporto di lavoro.	Contratti e accordi nazionali stipulati	Output (quantità)	Numero di contratti nazionali sottoscritti in via definitiva nell'anno, compresi gli accordi quadro	4	4	2
				Copertura contratti stipulati nel triennio contrattuale 2019-2021 e 2022- 2024 rispetto al totale dei lavoratori destinatari di contratti sottoscritti dall'ARAN	Output (quantità)	Percentuale dei destinatari dei rinnovi contrattuali nazionali sottoscritti in via definitiva nell'anno in rapporto al totale dipendenti pubblici destinatari dei contratti ARAN	10%	35%	20%
		Servizi alle pubbliche amministrazioni rappresentate	Fornire un supporto di qualità (ossia, tempestivo e diversificato) alle amministrazioni pubbliche rappresentate	Orientamenti applicativi rilasciati alle amministrazioni pubbliche rappresentate	Output (quantità)	Numero di orientamenti applicativi nell'anno	1.600	1.700	1.800
				Risposte fornite entro quaranta giorni di calendario sul totale delle risposte fornite	Output (qualità)	Percentuale delle risposte date entro quaranta giorni lavorativi sul totale delle risposte fornite	70%	70%	70%

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Politiche del lavoro	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio	Relazioni sindacali non negoziali	Rilevare la rappresentatività sindacale in modo tempestivo e affidabile (in termini di copertura e precisione) ⁽¹⁾	Amministrazioni pubbliche presenti in banca dati tenute all'invio dei dati sulle deleghe sindacali	Contesto (domanda)	Numero amministrazioni pubbliche presenti in banca dati tenute all'invio dei dati sulle deleghe sindacali	10.000	10.000	10.000
				Sedi RSU presenti in banca dati tenute all'invio dei dati elettorali	Contesto (domanda)	Numero sedi RSU presenti in banca dati tenute all'invio dei dati elettorali	21.000	21.000	21.000
				Soggetti sindacali censiti nella banca dati relazioni sindacali	Contesto	Numero soggetti sindacali censiti nella banca dati relazioni sindacali	500	500	500
				Tempi di acquisizione dei dati su deleghe sindacali	Output (qualità)	Tempi di acquisizione dei dati su deleghe sindacali: da apertura rilevazione a conseguimento di un grado di copertura di almeno il 90% sul personale	-	8 mesi	-
				Tempi di acquisizione dei dati elettorali	Output (qualità)	Tempi di acquisizione dei dati su dato elettorali: da apertura rilevazione a conseguimento di un grado di copertura di almeno il 90% sul personale	-	8 mesi	-
				Copertura della rilevazione deleghe sul totale delle amministrazioni rappresentate	Output (qualità)	Percentuale di amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sulle deleghe sul totale delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	-	92%	-

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Politiche del lavoro	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio	Relazioni sindacali non negoziali	Rilevare la rappresentatività sindacale in modo tempestivo e affidabile (in termini di copertura e precisione) (1)	Copertura della rilevazione deleghe sul totale dei dipendenti pubblici	Output (qualità)	Percentuale di dipendenti pubblici delle amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sul totale dei dipendenti pubblici delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	-	97%	-
				Copertura della rilevazione dati elettorali sul totale delle amministrazioni rappresentate	Output (qualità)	Percentuale di amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sul totale delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	-	96%	-
				Copertura della rilevazione dati elettorali sul totale dei dipendenti pubblici	Output (qualità)	Percentuale di dipendenti pubblici delle amministrazioni che hanno portato a termine la rilevazione sul totale dei dipendenti pubblici delle amministrazioni tenute all'invio dei dati	-	99%	99%
				Contenziosi intentati da soggetti sindacali sulla rappresentatività	Output (qualità)	Numero contenziosi intentati da soggetti sindacali sulla rappresentatività	1	-	-

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Politiche del lavoro	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio	Studi e monitoraggi (Monitoraggio sull'andamento delle retribuzioni di fatto, pubblicazione rapporto semestrale sulle retribuzioni, osservatorio contratti integrativi, osservatorio giurisprudenza, progetti di ricerca)	Fornire ai policy maker, operatori e studiosi dati ed elaborazioni a supporto delle decisioni in materia di personale nella pubbliche amministrazione	Rapporti semestrali pubblicati	Output (quantità)	Numero rapporti semestrali pubblicati	2	2	2
				Elaborazioni statistiche prodotte e rese fruibili attraverso il sito internet	Output (quantità)	Numero elaborazioni statistiche prodotte e rese fruibili attraverso il sito internet	12	14	16
				Contratti integrativi monitorati su base campionaria	Output (quantità)	Numero contratti integrativi monitorati	600	650	700
				Contratti integrativi monitorati in percentuale rispetto ai pervenuti per comune e istituti scolastici	Output (quantità)	Percentuale contratti monitorati in rapporto ai contratti pervenuti	3,5%	3,8%	4,1%
				Rapporti sulla contrattazione integrativa pubblicati	Output (quantità)	Numero rapporti sulla contrattazione integrativa pubblicati	1	1	1

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Politiche del lavoro	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio	Studi e monitoraggi (Monitoraggio sull'andamento delle retribuzioni di fatto, pubblicazione rapporto semestrale sulle retribuzioni, osservatorio contratti integrativi, osservatorio giurisprudenza, progetti di ricerca)	Fornire ai policy maker, operatori e studiosi dati ed elaborazioni a supporto delle decisioni in materia di personale nella pubbliche amministrazione	Newsletter informative inviate	Output (quantità)	Numero newsletter informative inviate	18	20	22
				Contatti raggiunti dalle newsletter informative inviate	Output (qualità)	Numero contatti raggiunti dalle newsletter informative inviate	11.000	11.800	12.100
		Relazioni internazionali	Contribuire alle attività di influenza delle iniziative legislative in materia di lavoro pubblico a livello comunitario.	Partecipazione attiva agli incontri degli organismi internazionali cui l'Aran partecipa istituzionalmente	Output (quantità)	Numero di progetti/iniziative a cui partecipa l'ARAN con i partner europei	1	1	1

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33
Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Gestione e innovazione	Contenimento della spesa rispetto al 2010, mantenendo stabile il contributo delle amministrazioni, senza intaccare l'equilibrio di bilancio, anche grazie al rafforzamento della capacità di riscossione e reperimento di risorse esterne.	Spesa per acquisto di beni e servizi rispetto ad anno 2010	Efficienza	Variazione percentuale spesa per acquisto beni e servizi impegnata nell'anno "n" in rapporto alla medesima spesa dell'anno 2010	-7%	-7%	-7%
				Contributo a carico delle amministrazioni pubbliche rappresentate per dipendente in servizio	Efficienza	Contributo a carico delle amministrazioni pubbliche rappresentate per dipendente in servizio	3,1	3,1	3,1
				Autonomia finanziaria	Efficienza	Percentuale di entrate accertate da amministrazioni rappresentate in rapporto al totale spesa corrente	98%	97%	97%
				Miglioramento della comunicazione on-line	Output (qualità)	Numero di accessi esterni annuali al sito internet	1.100.000	1.150.000	1.200.000

AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
Amministrazione trasparente - Art. 29, c. 2, d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33
Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio - previsione 2024-2026

Missione	Programma	Area strategica	Obiettivo strategico	Indicatore	Tipologia	Modalità di calcolo	Risultato atteso		
							2024	2025	2026
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Gestione e innovazione	Miglioramento della formazione interna	Formazione interna erogata al personale	Output (quantità)	Ore di formazione interna erogate al personale nell'anno	100	120	140
				Gradimento delle iniziative di formazione interna	Output (qualità)	Percentuale partecipanti ai corsi di formazione interna che hanno espresso giudizio positivo o molto positivo sul totale dei partecipanti che hanno espresso giudizio	80%	82%	84%
			Miglioramento dei processi d'acquisto	Tempestività pagamenti ai fornitori	Efficienza	Giorni medi da esigibilità credito a data pagamento	18	16	14

⁽¹⁾ La rilevazione della rappresentatività sindacale ha cadenza triennale. L'ultima rilevazione è stata svolta nel corso dell'anno 2022. L'art. 11-bis del Decreto Legge 29/9/2023 n. 132 ha disposto il riallineamento temporale tra le elezioni delle RSU e l'accertamento della rappresentatività.

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

Preventivo Economico 2024

Codice Conto	Descrizione	Anno 2024		Anno 2023	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1	Componenti positivi della gestione				
E1.2	Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici		0,00		0,00
E1.3	Proventi da trasferimenti e contributi		7.060.393,00		7.116.294,00
E1.3.1	Trasferimenti correnti	7.060.393,00		7.116.294,00	
E1.3.1.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.060.393,00		7.116.294,00	
E1.4	Altri ricavi e proventi diversi		34.580,00		45.080,00
E1.4.3	Proventi da rimborsi	34.580,00		34.580,00	
E1.4.3.01	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	34.580,00		34.580,00	
E1.4.9	Altri proventi	0,00		10.500,00	
E1.4.9.99	Altri proventi n.a.c.	0,00		10.500,00	
E1.7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
Totale Componenti positivi della gestione			7.094.973,00		7.161.374,00
Differenza tra valore e costi della produzione			7.094.973,00		7.161.374,00
Avanzo Economico Presunto			7.094.973,00		7.161.374,00
Disavanzo Economico Presunto					
Pareggio Economico Presunto					
E2	Componenti negativi della gestione				
E2.1	Costi della produzione		7.731.568,00		7.497.835,00
E2.1.1	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	36.550,00		17.550,00	
E2.1.1.01	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	36.550,00		17.550,00	
E2.1.2	Prestazioni di servizi	1.499.882,00		1.382.734,00	
E2.1.2.01	Prestazioni di servizi ordinari	1.495.382,00		1.378.234,00	
E2.1.2.02	Prestazioni di servizi sanitari	4.500,00		4.500,00	
E2.1.3	Utilizzo di beni terzi	1.185.967,00		1.181.228,00	

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

Preventivo Economico 2024

Codice Conto	Descrizione	Anno 2024		Anno 2023	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.3.01	Noleggi e fitti	904.511,00		950.000,00	
E2.1.3.02	Licenze	61.456,00		11.228,00	
E2.1.3.99	Altri costi per utilizzo di beni terzi	220.000,00		220.000,00	
E2.1.4	Personale	4.486.559,00		4.393.757,00	
E2.1.4.01	Retribuzioni in denaro	3.527.037,00		3.429.806,00	
E2.1.4.02	Contributi effettivi a carico dell'amministrazione	888.000,00		882.819,00	
E2.1.4.03	Contributi sociali figurativi	0,00		0,00	
E2.1.4.99	Altri costi del personale	71.522,00		81.132,00	
E2.1.9	Oneri diversi della gestione	522.610,00		522.566,00	
E2.1.9.01	Imposte e tasse a carico dell'ente	392.000,00		391.956,00	
E2.1.9.03	Premi di assicurazione	4.000,00		4.000,00	
E2.1.9.99	Altri costi della gestione	126.610,00		126.610,00	
E2.2	Ammortamenti e svalutazioni		110.000,00		80.000,00
E2.2.1	Ammortamento di immobilizzazioni materiali	30.000,00		20.000,00	
E2.2.2	Ammortamento di immobilizzazioni immateriali	80.000,00		60.000,00	
E2.3	Costi per trasferimenti e contributi		489.000,00		485.000,00
E2.3.1	Trasferimenti correnti	489.000,00		485.000,00	
E2.4	Accantonamenti		288.811,00		141.300,00
E2.4.3	Altri accantonamenti	288.811,00		141.300,00	
Totale Componenti negativi della gestione			8.619.379,00		8.204.135,00
Differenza tra valore e costi della produzione			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Avanzo Economico Presunto					
Disavanzo Economico Presunto			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Pareggio Economico Presunto					
E3	Proventi e oneri finanziari				
E3.1	Oneri finanziari		0,00		0,00

Codice Conto	Descrizione	Anno 2024		Anno 2023	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E3.2	Proventi finanziari		0,00		0,00
Totale Proventi e oneri finanziari			0,00		0,00
Differenza tra valore e costi della produzione			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Avanzo Economico Presunto					
Disavanzo Economico Presunto			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Pareggio Economico Presunto					
E4	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00		0,00
Differenza tra valore e costi della produzione			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Avanzo Economico Presunto					
Disavanzo Economico Presunto			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Pareggio Economico Presunto					
E5	Proventi e oneri straordinari				
E5.1	Oneri straordinari		0,00		0,00
E5.1.1	Sopravvenienze passive	0,00		0,00	
E5.1.1.99	Altre sopravvenienze passive	0,00		0,00	
E5.1.2	Insussistenze dell'attivo	0,00		0,00	
E5.1.4	Minusvalenze	0,00		0,00	
E5.2	Proventi straordinari		0,00		0,00
E5.2.2	Insussistenze del passivo	0,00		0,00	
E5.2.3	Sopravvenienze attive	0,00		0,00	
Totale Proventi e oneri straordinari			0,00		0,00
Differenza tra valore e costi della produzione			-1.524.406,00		-1.042.761,00
Avanzo Economico Presunto					
Disavanzo Economico Presunto			-1.524.406,00		-1.042.761,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
Preventivo Economico 2024

Codice Conto	Descrizione	Anno 2024		Anno 2023	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
Pareggio Economico Presunto					

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	Avanzo di cassa presunto			35.938.709,30			
	Avanzo di amministrazione presunto		35.767.414,54				
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni						
	2. - Trasferimenti correnti						
	<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>						
2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	740.000,00	7.060.393,00	7.060.393,00	1.102.694,74	7.116.294,00	7.116.294,00
	<u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u>	740.000,00	7.060.393,00	7.060.393,00	1.102.694,74	7.116.294,00	7.116.294,00
	3. - Entrate extratributarie						
	<u>3.05. - Entrate extratributarie</u>						
3.05.02	Rimborsi in entrata	166.856,00	34.580,00	34.580,00	186.165,55	34.580,00	34.580,00
3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	10.500,00
	<u>TOTALE 3.05. - Entrate extratributarie</u>	166.856,00	34.580,00	34.580,00	186.165,55	45.080,00	45.080,00
	4. - Entrate in conto capitale						
	<u>4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>						
4.05.03	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro						
	<u>9.01. - Entrate per partite di giro</u>						
9.01.01	Altre ritenute	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00
9.01.02	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	1.520.000,00	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00	1.520.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2024

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
9.01.03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00
9.01.99	Altre entrate per partite di giro	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro	2.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00	0,00	2.077.500,00	2.077.500,00
	<u>9.02. - Altre Entrate per conto terzi</u>						
9.02.99	Altre entrate per conto terzi	64.017,00	60.000,00	60.000,00	72.025,44	60.000,00	60.000,00
	TOTALE 9.02. - Altre Entrate per conto terzi	64.017,00	60.000,00	60.000,00	72.025,44	60.000,00	60.000,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni	973.373,00	9.232.473,00	9.232.473,00	1.360.885,73	9.298.874,00	9.298.874,00
	TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	66.517,00	2.137.500,00	2.137.500,00	72.025,44	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale delle Entrate	973.373,00	9.232.473,00	9.232.473,00	1.360.885,73	9.298.874,00	9.298.874,00
	<u>Riepilogo dei titoli</u>						
	Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni						
	Titolo II	740.000,00	7.060.393,00	7.060.393,00	1.102.694,74	7.116.294,00	7.116.294,00
	Titolo III	166.856,00	34.580,00	34.580,00	186.165,55	45.080,00	45.080,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IX	66.517,00	2.137.500,00	2.137.500,00	72.025,44	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni	973.373,00	9.232.473,00	9.232.473,00	1.360.885,73	9.298.874,00	9.298.874,00

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>						
	<i>Titolo II</i>	740.000,00	7.060.393,00	7.060.393,00	1.102.694,74	7.116.294,00	7.116.294,00
	<i>Titolo III</i>	166.856,00	34.580,00	34.580,00	186.165,55	45.080,00	45.080,00
	<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Titolo IX</i>	66.517,00	2.137.500,00	2.137.500,00	72.025,44	2.137.500,00	2.137.500,00
	TOTALE	973.373,00	9.232.473,00	9.232.473,00	1.360.885,73	9.298.874,00	9.298.874,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato		2.952.406,00			2.657.421,00	
	TOTALE GENERALE	973.373,00	12.184.879,00	9.232.473,00	1.360.885,73	11.956.295,00	9.298.874,00

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</u>						
	<u>1. - Spese correnti</u>						
	<u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>						
1.01.01	Retribuzioni lorde	324.000,00	3.598.559,00	3.598.559,00	440.050,70	3.510.938,00	3.425.938,00
1.01.02	Contributi sociali a carico dell'ente	360.000,00	968.000,00	968.000,00	901.013,66	1.418.819,00	1.418.819,00
	<u>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>	684.000,00	4.566.559,00	4.566.559,00	1.341.064,36	4.929.757,00	4.844.757,00
	<u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>						
1.02.01	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	39.000,00	392.000,00	392.000,00	11.859,64	391.956,00	391.956,00
	<u>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>	39.000,00	392.000,00	392.000,00	11.859,64	391.956,00	391.956,00
	<u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>						
1.03.01	Acquisto di beni	0,00	36.550,00	36.550,00	1.202,50	17.550,00	10.550,00
1.03.02	Acquisto di servizi	217.650,00	2.685.849,00	2.685.849,00	528.625,03	2.623.962,00	2.669.074,00
	<u>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>	217.650,00	2.722.399,00	2.722.399,00	529.827,53	2.641.512,00	2.679.624,00
	<u>1.04. - Trasferimenti correnti</u>						
1.04.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	489.000,00	489.000,00	0,00	485.000,00	485.000,00
	<u>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</u>	0,00	489.000,00	489.000,00	0,00	485.000,00	485.000,00
	<u>1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u>						
1.09.01	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc..)	0,00	126.610,00	126.610,00	58.094,35	126.610,00	126.610,00
	<u>TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u>	0,00	126.610,00	126.610,00	58.094,35	126.610,00	126.610,00
	<u>1.10. - Altre spese correnti</u>						

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
1.10.01	Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	88.811,00	88.811,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04	Premi di assicurazione	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.10. - Altre spese correnti	0,00	92.811,00	92.811,00	0,00	4.000,00	4.000,00
	2. - Spese in conto capitale						
	2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
2.02.01	Beni materiali	0,00	1.408.000,00	1.408.000,00	72,47	792.000,00	792.000,00
2.02.03	Beni immateriali	130.000,00	250.000,00	250.000,00	53.538,60	447.960,00	433.500,00
	TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	130.000,00	1.658.000,00	1.658.000,00	53.611,07	1.239.960,00	1.225.500,00
	2.05. - Altre spese in conto capitale						
2.05.01	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. - Uscite per conto terzi e partite di giro						
	7.01. - Uscite per partite di giro						
7.01.01	Versamenti di altre ritenute	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00
7.01.02	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	10.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	2.129,70	1.520.000,00	1.520.000,00
7.01.03	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00
7.01.99	Altre uscite per partite di giro	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro	10.000,00	2.077.500,00	2.077.500,00	2.129,70	2.077.500,00	2.077.500,00
	7.02. - Uscite per conto terzi						
7.02.99		64.017,76	60.000,00	60.000,00	64.447,76	60.000,00	60.000,00
	TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi	64.017,76	60.000,00	60.000,00	64.447,76	60.000,00	60.000,00

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	1.144.667,76	12.184.879,00	12.184.879,00	2.061.034,41	11.956.295,00	11.894.947,00
	TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	74.017,76	2.137.500,00	2.137.500,00	66.577,46	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale delle Uscite	1.144.667,76	12.184.879,00	12.184.879,00	2.061.034,41	11.956.295,00	11.894.947,00
	<u>Riepilogo dei titoli</u>						
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>						
	<i>Titolo I</i>	940.650,00	8.389.379,00	8.389.379,00	1.940.845,88	8.578.835,00	8.531.947,00
	<i>Titolo II</i>	130.000,00	1.658.000,00	1.658.000,00	53.611,07	1.239.960,00	1.225.500,00
	<i>Titolo VII</i>	74.017,76	2.137.500,00	2.137.500,00	66.577,46	2.137.500,00	2.137.500,00
	<i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>	1.144.667,76	12.184.879,00	12.184.879,00	2.061.034,41	11.956.295,00	11.894.947,00
	<u>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>						
	<i>Titolo I</i>	940.650,00	8.389.379,00	8.389.379,00	1.940.845,88	8.578.835,00	8.531.947,00
	<i>Titolo II</i>	130.000,00	1.658.000,00	1.658.000,00	53.611,07	1.239.960,00	1.225.500,00
	<i>Titolo VII</i>	74.017,76	2.137.500,00	2.137.500,00	66.577,46	2.137.500,00	2.137.500,00
	TOTALE	1.144.667,76	12.184.879,00	12.184.879,00	2.061.034,41	11.956.295,00	11.894.947,00
			0,00			0,00	
	TOTALE GENERALE	1.144.667,76	12.184.879,00	12.184.879,00	2.061.034,41	11.956.295,00	11.894.947,00

PARTE I - ENTRATA

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2023)	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
		<i>Avanzo di cassa presunto</i>				35.938.709,30
		<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>			35.767.414,54	
		<u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</u>				
		<u>2. - Trasferimenti correnti</u>				
		<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>				
2.01.01.		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	740.000,00	7.116.294,00	7.060.393,00	7.060.393,00
		<u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u>	740.000,00	7.116.294,00	7.060.393,00	7.060.393,00
		<u>3. - Entrate extratributarie</u>				
		<u>3.05. - Entrate extratributarie</u>				
3.05.02.		Rimborsi in entrata	166.856,00	34.580,00	34.580,00	34.580,00
3.05.99.		Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	10.500,00	0,00	0,00
		<u>TOTALE 3.05. - Entrate extratributarie</u>	166.856,00	45.080,00	34.580,00	34.580,00
		<u>4. - Entrate in conto capitale</u>				
		<u>4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>				
4.05.03.		Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>TOTALE 4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</u>				
		<u>9.01. - Entrate per partite di giro</u>				
9.01.01.		Altre ritenute	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
9.01.02.		Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00

PARTE I - ENTRATA

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2023)	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
9.01.03.		Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
9.01.99.		Altre entrate per partite di giro	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro	2.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00
		<u>9.02. - Altre Entrate per conto terzi</u>				
9.02.99.		Altre entrate per conto terzi	64.017,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		TOTALE 9.02. - Altre Entrate per conto terzi	64.017,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni	973.373,00	9.298.874,00	9.232.473,00	9.232.473,00
		Totale delle Entrate	973.373,00	9.298.874,00	9.232.473,00	9.232.473,00
		<u>Riepilogo dei titoli</u>				
		<i>Riepilogo delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</i>				
		<i>Titolo II</i>	740.000,00	7.116.294,00	7.060.393,00	7.060.393,00
		<i>Titolo III</i>	166.856,00	45.080,00	34.580,00	34.580,00
		<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Titolo IX</i>	66.517,00	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
		Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni	973.373,00	9.298.874,00	9.232.473,00	9.232.473,00
		<u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>				
		<i>Titolo II</i>	740.000,00	7.116.294,00	7.060.393,00	7.060.393,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

PARTE I - ENTRATA

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2023)	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
		<i>Titolo III</i>	166.856,00	45.080,00	34.580,00	34.580,00
		<i>Titolo IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Titolo IX</i>	66.517,00	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
		TOTALE	973.373,00	9.298.874,00	9.232.473,00	9.232.473,00
		<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>		2.657.421,00	2.952.406,00	
		TOTALE GENERALE	973.373,00	11.956.295,00	12.184.879,00	9.232.473,00

PARTE II - USCITE

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2023)	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
		<u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</u>				
		<u>1. - Spese correnti</u>				
		<u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>				
1.01.01.		Retribuzioni lorde	324.000,00	3.510.938,00	3.598.559,00	3.598.559,00
1.01.02.		Contributi sociali a carico dell'ente	360.000,00	1.418.819,00	968.000,00	968.000,00
		<u>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>	684.000,00	4.929.757,00	4.566.559,00	4.566.559,00
		<u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>				
1.02.01.		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	39.000,00	391.956,00	392.000,00	392.000,00
		<u>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>	39.000,00	391.956,00	392.000,00	392.000,00
		<u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>				
1.03.01.		Acquisto di beni	0,00	17.550,00	36.550,00	36.550,00
1.03.02.		Acquisto di servizi	217.650,00	2.623.962,00	2.685.849,00	2.685.849,00
		<u>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>	217.650,00	2.641.512,00	2.722.399,00	2.722.399,00
		<u>1.04. - Trasferimenti correnti</u>				
1.04.01.		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	485.000,00	489.000,00	489.000,00
		<u>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</u>	0,00	485.000,00	489.000,00	489.000,00
		<u>1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u>				
1.09.01.		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc..)	0,00	126.610,00	126.610,00	126.610,00
		<u>TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u>	0,00	126.610,00	126.610,00	126.610,00
		<u>1.10. - Altre spese correnti</u>				

PARTE II - USCITE

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2023)	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1.10.01.		Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00	88.811,00	88.811,00
1.10.04.		Premi di assicurazione	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99.		Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</u>	0,00	4.000,00	92.811,00	92.811,00
		2. - Spese in conto capitale				
		<u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>				
2.02.01.		Beni materiali	0,00	792.000,00	1.408.000,00	1.408.000,00
2.02.03.		Beni immateriali	130.000,00	447.960,00	250.000,00	250.000,00
		<u>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>	130.000,00	1.239.960,00	1.658.000,00	1.658.000,00
		<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>				
2.05.01.		Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
		7. - Uscite per conto terzi e partite di giro				
		<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>				
7.01.01.		Versamenti di altre ritenute	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
7.01.02.		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	10.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
7.01.03.		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
7.01.99.		Altre uscite per partite di giro	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		<u>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</u>	10.000,00	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00
		<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>				
7.02.99.			64.017,76	60.000,00	60.000,00	60.000,00

PARTE II - USCITE

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2023)	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
		<i>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</i>	64.017,76	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni	1.144.667,76	11.956.295,00	12.184.879,00	12.184.879,00
		Totale delle Uscite	1.144.667,76	11.956.295,00	12.184.879,00	12.184.879,00
		<u>Riepilogo dei titoli</u>				
		<i>Riepilogo delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni</i>				
		<i>Titolo I</i>	940.650,00	8.578.835,00	8.389.379,00	8.389.379,00
		<i>Titolo II</i>	130.000,00	1.239.960,00	1.658.000,00	1.658.000,00
		<i>Titolo VII</i>	74.017,76	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
		<i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni</i>	1.144.667,76	11.956.295,00	12.184.879,00	12.184.879,00
		<u>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>				
		<i>Titolo I</i>	940.650,00	8.578.835,00	8.389.379,00	8.389.379,00
		<i>Titolo II</i>	130.000,00	1.239.960,00	1.658.000,00	1.658.000,00
		<i>Titolo VII</i>	74.017,76	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
		TOTALE	1.144.667,76	11.956.295,00	12.184.879,00	12.184.879,00
		Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	
		TOTALE GENERALE	1.144.667,76	11.956.295,00	12.184.879,00	12.184.879,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE

Esercizio 2024

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2024	Previsioni di Competenza Esercizio 2025	Previsioni di Competenza Esercizio 2026
	1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni			
	2. - Trasferimenti correnti			
	<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>			
2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.060.393,00	7.060.392,00	7.060.393,00
	TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti	7.060.393,00	7.060.392,00	7.060.393,00
	3. - Entrate extratributarie			
	<u>3.05. - Entrate extratributarie</u>			
3.05.02	Rimborsi in entrata	34.580,00	34.580,00	34.580,00
3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.05. - Entrate extratributarie	34.580,00	34.580,00	34.580,00
	4. - Entrate in conto capitale			
	<u>4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>			
4.05.03	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 4.05. - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro			
	<u>9.01. - Entrate per partite di giro</u>			
9.01.01	Altre ritenute	500.000,00	500.000,00	500.000,00
9.01.02	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
9.01.03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	55.000,00	55.000,00	55.000,00
9.01.99	Altre entrate per partite di giro	2.500,00	2.500,00	2.500,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE

Esercizio 2024

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2024	Previsioni di Competenza Esercizio 2025	Previsioni di Competenza Esercizio 2026
	<i>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</i>	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00
9.02.99	<i>9.02. - Altre Entrate per conto terzi</i>			
	Altre entrate per conto terzi	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	<i>TOTALE 9.02. - Altre Entrate per conto terzi</i>	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	9.232.473,00	9.232.472,00	9.232.473,00
	Totale delle Entrate	9.232.473,00	9.232.472,00	9.232.473,00
	<u>Riepilogo dei titoli</u>			
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>			
	Titolo II	7.060.393,00	7.060.392,00	7.060.393,00
	Titolo III	34.580,00	34.580,00	34.580,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00
	Titolo IX	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	9.232.473,00	9.232.472,00	9.232.473,00
	<u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>			
	Titolo II	7.060.393,00	7.060.392,00	7.060.393,00
	Titolo III	34.580,00	34.580,00	34.580,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE

Esercizio 2024

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2024	Previsioni di Competenza Esercizio 2025	Previsioni di Competenza Esercizio 2026
	<i>Titolo IX</i>	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	TOTALE	9.232.473,00	9.232.472,00	9.232.473,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE

Esercizio 2024

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2024	Previsioni di Competenza Esercizio 2025	Previsioni di Competenza Esercizio 2026
	<u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</u>			
	<u>1. - Spese correnti</u>			
	<u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>			
1.01.01	Retribuzioni lorde	3.598.559,00	3.447.412,00	3.449.412,00
1.01.02	Contributi sociali a carico dell'ente	968.000,00	893.000,00	895.000,00
	<u>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>	4.566.559,00	4.340.412,00	4.344.412,00
	<u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>			
1.02.01	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	392.000,00	382.000,00	383.000,00
	<u>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>	392.000,00	382.000,00	383.000,00
	<u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>			
1.03.01	Acquisto di beni	36.550,00	16.050,00	16.050,00
1.03.02	Acquisto di servizi	2.685.849,00	2.230.469,00	2.243.469,00
	<u>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>	2.722.399,00	2.246.519,00	2.259.519,00
	<u>1.04. - Trasferimenti correnti</u>			
1.04.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	489.000,00	489.000,00	489.000,00
	<u>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</u>	489.000,00	489.000,00	489.000,00
	<u>1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u>			
1.09.01	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc..)	126.610,00	126.610,00	130.000,00
	<u>TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u>	126.610,00	126.610,00	130.000,00
	<u>1.10. - Altre spese correnti</u>			

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2024

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2024	Previsioni di Competenza Esercizio 2025	Previsioni di Competenza Esercizio 2026
1.10.01	Fondi di riserva e altri accantonamenti	88.811,00	0,00	0,00
1.10.04	Premi di assicurazione	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.10.99	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</u>	92.811,00	4.000,00	4.000,00
	2. - Spese in conto capitale			
	<u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>			
2.02.01	Beni materiali	1.408.000,00	16.000,00	16.000,00
2.02.03	Beni immateriali	250.000,00	80.000,00	80.000,00
	<u>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>	1.658.000,00	96.000,00	96.000,00
	<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>			
2.05.01	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u>	0,00	0,00	0,00
	7. - Uscite per conto terzi e partite di giro			
	<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>			
7.01.01	Versamenti di altre ritenute	500.000,00	500.000,00	500.000,00
7.01.02	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
7.01.03	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	55.000,00	55.000,00	55.000,00
7.01.99	Altre uscite per partite di giro	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	<u>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</u>	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00
	<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>			
7.02.99		60.000,00	60.000,00	60.000,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE
Esercizio 2024

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	Previsioni di Competenza Esercizio 2024	Previsioni di Competenza Esercizio 2025	Previsioni di Competenza Esercizio 2026
	<i>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</i>	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni	12.184.879,00	9.822.041,00	9.843.431,00
	Totale delle Uscite	12.184.879,00	9.822.041,00	9.843.431,00
	<u>Riepilogo dei titoli</u>			
	<i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>			
	<i>Titolo I</i>	8.389.379,00	7.588.541,00	7.609.931,00
	<i>Titolo II</i>	1.658.000,00	96.000,00	96.000,00
	<i>Titolo VII</i>	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	<i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</i>	12.184.879,00	9.822.041,00	9.843.431,00
	<u>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u>			
	<i>Titolo I</i>	8.389.379,00	7.588.541,00	7.609.931,00
	<i>Titolo II</i>	1.658.000,00	96.000,00	96.000,00
	<i>Titolo VII</i>	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	TOTALE	12.184.879,00	9.822.041,00	9.843.431,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

ENTRATA

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
	Fondo Iniziale di Cassa presunto						35.938.709,30
	Avanzo di amministrazione presunto					35.767.414,54	
	Trasferimenti correnti						
	Trasferimenti correnti						
2.01.01.01.003	1.2.1.00 1.1. Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	3.576.486,00		85.000,00	3.491.486,00	3.491.486,00
2.01.01.01.013	1.2.4.00 1.03. Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	60.000,00	72.794,00		1.878,00	70.916,00	70.916,00
2.01.01.01.999.01	1.2.4.00 1.04. Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. - Enti art. 70 dlgs 165/2001	0,00	3.016,00		86,00	2.930,00	2.930,00
2.01.01.01.999.02	1.2.4.00 1.08. Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. - Comparto EPNE	80.000,00	121.706,00		6.392,00	115.314,00	115.314,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

ENTRATA

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
2.01.01.02.001.01	1.2.4.00 1.02 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome - Regioni	0,00	110.803,00	1.749,00		112.552,00	112.552,00
2.01.01.02.001.02	1.2.4.00 1.01 Trasferimenti correnti da Regioni - Comparto Sanità	500.000,00	1.978.814,00	44.686,00		2.023.500,00	2.023.500,00
2.01.01.02.008	1.2.4.00 1.07 Trasferimenti correnti da Università	0,00	149.711,00		1.416,00	148.295,00	148.295,00
2.01.01.02.999.01	1.2.4.00 1.05 Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. - Autonomie locali riscossione diretta	100.000,00	164.126,00		4.442,00	159.684,00	159.684,00
2.01.01.02.999.02	1.2.4.00 1.06 Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. - Autonomie locali riscossione da MinInterno	0,00	938.838,00		3.122,00	935.716,00	935.716,00
	Totale Categoria I	740.000,00	7.116.294,00	46.435,00	102.336,00	7.060.393,00	7.060.393,00
	Totale Titolo II	740.000,00	7.116.294,00	46.435,00	102.336,00	7.060.393,00	7.060.393,00
	Entrate extratributarie						
	Entrate extratributarie						

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

ENTRATA

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
3.05.02.01.001	2.1.4.00 1.	166.856,00	34.580,00			34.580,00	34.580,00
3.05.99.99.999	1.3.3.00 1.	0,00	10.500,00		10.500,00	0,00	0,00
	Totale Categoria V	166.856,00	45.080,00	0,00	10.500,00	34.580,00	34.580,00
	Totale Titolo III	166.856,00	45.080,00	0,00	10.500,00	34.580,00	34.580,00
	Totale Entrate Correnti	906.856,00	7.161.374,00	46.435,00	112.836,00	7.094.973,00	7.094.973,00
	Entrate in conto capitale						
	Altre entrate in conto capitale						
4.05.03.03.001		0,00	0,00			0,00	0,00
	Totale Categoria V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Entrate per conto terzi e partite di giro						
	Entrate per partite di giro						

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

ENTRATA

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
9.01.01.02.001		0,00	500.000,00			500.000,00	500.000,00
9.01.02.01.001.01	4.1.1.00 1.001	0,00	1.000.000,00			1.000.000,00	1.000.000,00
9.01.02.01.001.02	4.1.1.00 1.003	0,00	80.000,00			80.000,00	80.000,00
9.01.02.01.001.03	4.1.1.00 2.004	0,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00
9.01.02.02.001		0,00	400.000,00			400.000,00	400.000,00
9.01.03.01.001	4.1.1.00 1.002	0,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

ENTRATA

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
9.01.03.02.001	4.1.1.00 2.002 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	2.500,00	2.500,00			2.500,00	2.500,00
	Totale Categoria I	2.500,00	2.077.500,00	0,00	0,00	2.077.500,00	2.077.500,00
	Altre Entrate per conto terzi						
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	64.017,00	60.000,00			60.000,00	60.000,00
	Totale Categoria II	64.017,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
	Totale Titolo IX	66.517,00	2.137.500,00	0,00	0,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	Riepilogo dei Titoli						
	Titolo II	740.000,00	7.116.294,00	46.435,00	102.336,00	7.060.393,00	7.060.393,00
	Titolo III	166.856,00	45.080,00	0,00	10.500,00	34.580,00	34.580,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IX	66.517,00	2.137.500,00	0,00	0,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale delle Entrate	973.373,00	9.298.874,00	46.435,00	112.836,00	9.232.473,00	9.232.473,00
	Fondo iniziale di						35.938.709,30
	Avanzo di Amministr.az.		2.657.421,00	294.985,00	0,00	2.952.406,00	
	Totale Generale	973.373,00	11.956.295,00	341.420,00	112.836,00	12.184.879,00	45.171.182,30

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

ENTRATA

Capitolo		Residui attivi presunti alla fine dell'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
	Disav. di Competenza		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Disavanzo di Cassa						0,00
	Totale a pareggio	973.373,00	11.956.295,00	341.420,00	112.836,00	12.184.879,00	45.171.182,30

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
	Spese correnti						
	Redditi da lavoro dipendente						
1.01.01.01.001	1.1.2.00 1.002 Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	81.606,00	40.562,00		122.168,00	122.168,00
1.01.01.01.002	1.1.2.00 1.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	1.444.296,00			1.444.296,00	1.444.296,00
1.01.01.01.003	1.1.2.00 8.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	260.000,00			260.000,00	260.000,00
1.01.01.01.004.01	1.1.2.01 0.001 Fondo dirigenti 1^ fascia a tempo indeterminato	100.000,00	362.858,00	16.000,00		378.858,00	378.858,00
1.01.01.01.004.02	1.1.2.01 1.001 Fondo dirigenti 2^ fascia a tempo indeterminato	50.000,00	195.000,00	10.000,00		205.000,00	205.000,00
1.01.01.01.004.03	1.1.2.01 2.001 Fondo personale aree tempo indeterminato	50.000,00	365.000,00			365.000,00	365.000,00
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	34.974,00	17.669,00		52.643,00	52.643,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.01.01.01.006	1.1.2.00 1.003 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	241.803,00			241.803,00	241.803,00
1.01.01.01.007	1.1.2.00 8.002 Straordinario per il personale a tempo determinato	0,00	0,00			0,00	0,00
1.01.01.01.008.01	1.1.2.01 0.002 Fondo dirigenti 1^ fascia a tempo determinato	50.000,00	164.969,00	8.000,00		172.969,00	172.969,00
1.01.01.01.008.02	1.1.2.01 1.002 Fondo dirigenti 2^ fascia a tempo determinato	50.000,00	279.300,00	5.000,00		284.300,00	284.300,00
1.01.01.01.008.03	1.1.2.01 2.002 Fondo personale aree tempo determinato	0,00	0,00			0,00	0,00
1.01.01.02.001	1.1.2.01 3. Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	9.000,00	33.132,00	390,00		33.522,00	33.522,00
1.01.01.02.002	1.1.2.00 2. Buoni pasto	15.000,00	48.000,00		10.000,00	38.000,00	38.000,00
1.01.02.01.001	1.1.2.00 5. Contributi obbligatori per il personale	10.000,00	877.819,00	5.181,00		883.000,00	883.000,00
1.01.02.01.002	1.1.2.00 5.001 Contributi previdenza complementare	0,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.01.02.02.001	1.1.2.00 1.002 Assegni familiari	0,00	0,00			0,00	0,00
1.01.02.02.003	2.1.5.00 1.002 Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	350.000,00	536.000,00		456.000,00	80.000,00	80.000,00
	Totale Categoria I	684.000,00	4.929.757,00	102.802,00	466.000,00	4.566.559,00	4.566.559,00
	Imposte e tasse a carico dell'ente						
1.02.01.01.001	1.2.4.00 1.003 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	338.956,00	3.044,00		342.000,00	342.000,00
1.02.01.02.001	1.2.4.00 1.001 Imposta di registro e di bollo	0,00	5.000,00	2.000,00		7.000,00	7.000,00
1.02.01.06.001	1.2.4.00 1.002 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	39.000,00	40.000,00		2.000,00	38.000,00	38.000,00
1.02.01.99.999	1.2.4.00 1.004 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	8.000,00		3.000,00	5.000,00	5.000,00
	Totale Categoria II	39.000,00	391.956,00	5.044,00	5.000,00	392.000,00	392.000,00
	Acquisto di beni e servizi						
1.03.01.01.001	1.1.3.00 2.001 Giornali e riviste	0,00	350,00			350,00	350,00
1.03.01.01.002	1.1.3.00 2.002 Pubblicazioni	0,00	1.200,00			1.200,00	1.200,00
1.03.01.02.001	1.1.3.00 1.001 Carta, cancelleria e stampati	0,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.03.01.02.002	1.1.3.00 9.002 Carburanti, combustibili, lubrificanti e ricarica elettrica	0,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00
1.03.01.02.005	1.1.3.00 1.002 Accessori per uffici e alloggi	0,00	1.000,00	19.000,00		20.000,00	20.000,00
1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.01.02.999	1.1.3.00 1.002 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00
1.03.02.01.001.01	1.1.1.00 1 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità Presidente e C.I.C. e O.I.V.	0,00	499.177,00			499.177,00	499.177,00
1.03.02.01.001.02	1.1.1.00 4 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità Collegio dei Revisori	0,00	41.310,00			41.310,00	41.310,00
1.03.02.01.001.03	1.2.1.01 8 Organi istituzionali dell'amministrazione - Oneri previdenziali e assicurativi	0,00	135.122,00			135.122,00	135.122,00
1.03.02.01.002.01	1.1.1.00 2 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi C.I.C. O.I.V. e collegio dei revisori	0,00	11.000,00	2.000,00		13.000,00	13.000,00
1.03.02.01.002.02	1.1.1.00 3 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Presidente	0,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.03.02.02.002.01	1.1.2.00 3.001 Indennità di missione e di trasferta Italia	0,00	908,00			908,00	908,00
1.03.02.02.002.02	1.1.2.00 3.002 Indennità di missione e di trasferta Estero	0,00	3.500,00			3.500,00	3.500,00
1.03.02.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.02.004	Pubblicità	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.02.005	1.2.1.01 5. Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.02.999	1.2.1.02 0. Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	0,00	0,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00
1.03.02.04.001	1.1.2.00 7.001 Acquisto di servizi per formazione specialistica	5.000,00	12.000,00			12.000,00	12.000,00
1.03.02.04.002	1.1.2.00 7.002 Acquisto di servizi per formazione generica	0,00	3.602,00			3.602,00	3.602,00
1.03.02.04.003	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	1.500,00	4.500,00			4.500,00	4.500,00
1.03.02.05.001	1.1.3.00 8.002 Telefonia fissa	1.500,00	11.000,00		1.000,00	10.000,00	10.000,00
1.03.02.05.002	1.1.3.00 8.003 Telefonia mobile	2.500,00	10.980,00	1.159,00		12.139,00	12.139,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.03.02.05.003	1.1.3.00 2.003 Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	12.408,00	750,00		13.158,00	13.158,00
1.03.02.05.004	1.1.3.01 0. Energia elettrica	6.000,00	60.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.07.001	1.1.3.00 4. Locazione di beni immobili	0,00	897.000,00		105.452,00	791.548,00	791.548,00
1.03.02.07.002	1.1.3.00 9.001 Noleggi di mezzi di trasporto	6.000,00	14.000,00			14.000,00	14.000,00
1.03.02.07.004	1.2.1.02 0.003 Noleggi di hardware	8.000,00	30.000,00	59.963,00		89.963,00	89.963,00
1.03.02.07.006	2.1.2.00 3. Licenze d'uso per software	0,00	11.228,00	50.228,00		61.456,00	61.456,00
1.03.02.07.007	Altre licenze	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.07.008	1.1.3.00 7.001 Noleggi di impianti e macchinari	1.500,00	9.000,00			9.000,00	9.000,00
1.03.02.07.999	1.1.3.00 9.003 Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	220.000,00			220.000,00	220.000,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.09.004	1.1.3.00 7.004 Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	0,00	2.500,00			2.500,00	2.500,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.10.001.01	1.2.1.00 1. Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Compensi	0,00	8.300,00			8.300,00	8.300,00
1.03.02.10.001.02	1.2.1.01 8. Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Oneri previdenziali e assicurativi	0,00	1.800,00			1.800,00	1.800,00
1.03.02.11.006	2.1.4.00 3. Patrocinio legale	0,00	20.000,00	20.000,00		40.000,00	40.000,00
1.03.02.11.999	1.2.1.02 2. Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	60.000,00	40.000,00		100.000,00	100.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.03.02.12.003.01	1.2.1.003. Collaborazioni esterne - Compensi	35.000,00	61.000,00	10.000,00		71.000,00	71.000,00
1.03.02.12.003.02	1.2.1.018. Collaborazioni esterne - Oneri previdenziali e assicurativi	2.500,00	12.750,00			12.750,00	12.750,00
1.03.02.12.003.03	Collaborazioni esterne - Rimborsi spese	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.13.002	1.1.3.014.001. Servizi di pulizia e lavanderia	10.000,00	53.000,00			53.000,00	53.000,00
1.03.02.13.003	1.1.3.011. Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	3.000,00	57.000,00		60.000,00	60.000,00
1.03.02.13.004	1.2.1.002. Stampa e rilegatura	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	3.500,00	10.000,00	10.000,00		20.000,00	20.000,00
1.03.02.16.001	1.1.3.022. Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.16.002	1.1.3.008.001. Spese postali	150,00	500,00			500,00	500,00
1.03.02.17.002	1.2.3.001. Oneri per servizio di tesoreria	1.000,00	4.000,00			4.000,00	4.000,00
1.03.02.18.001	1.1.2.009.001. Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	3.500,00	4.500,00			4.500,00	4.500,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.03.02.19.003	1.1.3.00 7.002 Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	0,00	3.500,00			3.500,00	3.500,00
1.03.02.19.004	1.2.1.02 0.002 Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	15.000,00	41.000,00			41.000,00	41.000,00
1.03.02.19.005	1.2.1.02 0.004 Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	100.000,00	220.000,00		74.000,00	146.000,00	146.000,00
1.03.02.19.006	2.1.2.00 3. Servizi di sicurezza	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.19.007	1.1.3.00 6. Servizi di gestione documentale	15.000,00	51.077,00	5.923,00		57.000,00	57.000,00
1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	0,00	18.300,00		14.884,00	3.416,00	3.416,00
1.03.02.99.003	1.2.1.02 0.001 Quote di associazioni	0,00	56.000,00	2.200,00		58.200,00	58.200,00
1.03.02.99.005	1.2.1.02 1. Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00	0,00			0,00	0,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	0,00	0,00			0,00	0,00
	Totale Categoria III	217.650,00	2.641.512,00	308.223,00	227.336,00	2.722.399,00	2.722.399,00
	Trasferimenti correnti						

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
1.04.01.01.020.	1.2.5.00 2	0,00	485.000,00	4.000,00		489.000,00	489.000,00
	Trasferimenti correnti a Ministero Economia e Finanze in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa						
	Totale Categoria IV	0,00	485.000,00	4.000,00	0,00	489.000,00	489.000,00
	Rimborsi e poste correttive delle entrate						
1.09.01.01.001		0,00	126.610,00			126.610,00	126.610,00
	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc..)						
	Totale Categoria IX	0,00	126.610,00	0,00	0,00	126.610,00	126.610,00
	Altre spese correnti						
1.10.01.01.001	2.1.4.00 5.	0,00	0,00			0,00	0,00
	Fondi di riserva						
1.10.01.04.001	1.2.6.00 2.	0,00	0,00	88.811,00		88.811,00	88.811,00
	Fondo rinnovi contrattuali						
1.10.04.01.999	1.1.3.01 2.	0,00	4.000,00			4.000,00	4.000,00
	Altri premi di assicurazione contro i danni						
1.10.99.99.999	1.2.5.00 1	0,00	0,00			0,00	0,00
	Altre spese correnti n.a.c.						
	Totale Categoria X	0,00	4.000,00	88.811,00	0,00	92.811,00	92.811,00
	Totale Titolo I	940.650,00	8.578.835,00	508.880,00	698.336,00	8.389.379,00	8.389.379,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
	Totale Uscite Correnti	940.650,00	8.578.835,00	508.880,00	698.336,00	8.389.379,00	8.389.379,00
	Spese in conto capitale						
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
2.02.01.03.001	2.1.2.00 1.001 Mobili e arredi per ufficio	0,00	680.000,00	420.000,00		1.100.000,00	1.100.000,00
2.02.01.04.001	2.1.2.00 1.004 Macchinari	0,00	0,00			0,00	0,00
2.02.01.04.002	Impianti	0,00	95.000,00		45.000,00	50.000,00	50.000,00
2.02.01.06.001	2.1.2.00 1.002 Macchine per ufficio	0,00	0,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00
2.02.01.07.001	2.1.2.00 2.001 Server	0,00	0,00			0,00	0,00
2.02.01.07.002	2.1.2.00 2.002 Postazioni di lavoro	0,00	4.000,00	6.000,00		10.000,00	10.000,00
2.02.01.07.003	2.1.2.00 2.003 Periferiche	0,00	5.000,00	175.000,00		180.000,00	180.000,00
2.02.01.07.004	2.1.2.00 2.004 Apparati di telecomunicazione	0,00	6.000,00	9.000,00		15.000,00	15.000,00
2.02.01.07.999	2.1.2.00 2.005 Hardware n.a.c.	0,00	2.000,00	1.000,00		3.000,00	3.000,00
2.02.03.02.001	2.1.2.00 3. Sviluppo software e manutenzione evolutiva	80.000,00	232.460,00		32.460,00	200.000,00	200.000,00
2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	0,00	30.500,00		30.500,00	0,00	0,00
2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	50.000,00	185.000,00		135.000,00	50.000,00	50.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
	Totale Categoria II	130.000,00	1.239.960,00	661.000,00	242.960,00	1.658.000,00	1.658.000,00
	Altre spese in conto capitale						
2.05.01.01.001	2.1.4.005. Fondi di riserva in c/capitale	0,00	0,00			0,00	0,00
	Totale Categoria V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo II	130.000,00	1.239.960,00	661.000,00	242.960,00	1.658.000,00	1.658.000,00
	Uscite per conto terzi e partite di giro						
	Uscite per partite di giro						
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	500.000,00			500.000,00	500.000,00
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00			0,00	0,00
7.01.02.01.001.01	4.1.1.001.001. Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - IRPEF	0,00	1.000.000,00			1.000.000,00	1.000.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
7.01.02.01.001.02	4.1.1.00 1.003 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - Addizionale regionale	0,00	80.000,00			80.000,00	80.000,00
7.01.02.01.001.03	4.1.1.00 1.004 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi - Addizionale comunale	0,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00
7.01.02.02.001	4.1.1.00 2.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	10.000,00	400.000,00			400.000,00	400.000,00
7.01.03.01.001	4.1.1.00 1.002 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00
7.01.03.02.001	4.1.1.00 2.002 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	0,00			0,00	0,00
7.01.99.03.001	4.1.1.00 5.001 Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	2.500,00			2.500,00	2.500,00
	Totale Categoria I	10.000,00	2.077.500,00	0,00	0,00	2.077.500,00	2.077.500,00
	Uscite per conto terzi						
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	64.017,76	60.000,00			60.000,00	60.000,00
	Totale Categoria II	64.017,76	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
	Totale Titolo VII	74.017,76	2.137.500,00	0,00	0,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	Riepilogo dei Titoli						
	Titolo I	940.650,00	8.578.835,00	508.880,00	698.336,00	8.389.379,00	8.389.379,00
	Titolo II	130.000,00	1.239.960,00	661.000,00	242.960,00	1.658.000,00	1.658.000,00
	Titolo VII	74.017,76	2.137.500,00	0,00	0,00	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale delle Uscite	1.144.667,76	11.956.295,00	1.169.880,00	941.296,00	12.184.879,00	12.184.879,00
	Scoperto di Cassa						
	Disavanzo di Ammin.		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Generale	1.144.667,76	11.956.295,00	1.169.880,00	941.296,00	12.184.879,00	12.184.879,00
	Avanzo di		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Avanzo di Cassa						32.986.303,30

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO

SPESA

Capitolo		Residui passivi presunti all'anno 2023	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza dell'anno 2024			Previsioni di cassa per l'anno 2024
Codice	Denominazione			Variazioni		Somme risultanti	
				In aumento	In diminuzione		
	Totale a pareggio	1.144.667,76	11.956.295,00	1.169.880,00	941.296,00	12.184.879,00	45.171.182,30



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

Via del Corso, 476

00186 - ROMA P.IVA Cod.Fisc. 97104250580

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PREVENTIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO FINANZIARIO 2024	
			COMPETENZA	CASSA
Missione: 026.	Politiche per il lavoro			
Programma: 026.001	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio			
Cofog: 01.3.	Servizi generali		5.142.409,00	5.142.409,00
	Totale 026.001	Contrattazione collettiva nazionale, assistenza alle PA e relative attività di monitoraggio	5.142.409,00	5.142.409,00
	Totale 026.	Politiche per il lavoro	5.142.409,00	5.142.409,00
Missione: 032.	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma: 032.001	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Cofog: 01.3.	Servizi generali		4.816.159,00	4.816.159,00
	Totale 032.001	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	4.816.159,00	4.816.159,00
	Totale 032.	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	4.816.159,00	4.816.159,00
Missione: 033.	Fondi da ripartire			
Programma: 033.001	Fondi da ripartire			
Cofog: 01.3.	Servizi generali		88.811,00	88.811,00
	Totale 033.001	Fondi da ripartire	88.811,00	88.811,00
	Totale 033.	Fondi da ripartire	88.811,00	88.811,00
Missione: 099.	Partite di giro			
Programma: 099.001	Partite di giro e conto terzi			
Cofog: 01.3.	Servizi generali		2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale 099.001	Partite di giro e conto terzi	2.137.500,00	2.137.500,00
	Totale 099.	Partite di giro	2.137.500,00	2.137.500,00
Totale Spese			12.184.879,00	12.184.879,00

AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA
ESERCIZIO 2024

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
-Trasferimenti correnti	7.060.393,00	7.060.393,00	7.116.294,00	7.116.294,00
-Entrate extratributarie	34.580,00	34.580,00	45.080,00	45.080,00
A) Totale entrate correnti	7.094.973,00	7.094.973,00	7.161.374,00	7.161.374,00
-Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-Accensione prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Totale entrate c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
C) Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
-Entrate per partite di giro	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00
-Altre Entrate per conto terzi	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
D) Entrate c/terzi e partite di giro	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
(A+B+C+D) Totale entrate	9.232.473,00	9.232.473,00	9.298.874,00	9.298.874,00
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.952.406,00		2.657.421,00	
G) Utilizzo della Cassa iniziale		2.952.406,00		2.596.073,00
Totali a pareggio	12.184.879,00	12.184.879,00	11.956.295,00	11.894.947,00

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
-Redditi da lavoro dipendente	4.566.559,00	4.566.559,00	4.929.757,00	4.844.757,00
-Imposte e tasse a carico dell'ente	392.000,00	392.000,00	391.956,00	391.956,00
-Acquisto di beni e servizi	2.722.399,00	2.722.399,00	2.641.512,00	2.679.624,00
-Trasferimenti correnti	489.000,00	489.000,00	485.000,00	485.000,00
-Rimborsi e poste correttive delle entrate	126.610,00	126.610,00	126.610,00	126.610,00
-Altre spese correnti	92.811,00	92.811,00	4.000,00	4.000,00
A1) Totale uscite correnti	8.389.379,00	8.389.379,00	8.578.835,00	8.531.947,00
-Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.658.000,00	1.658.000,00	1.239.960,00	1.225.500,00
-Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale uscite c/capitale	1.658.000,00	1.658.000,00	1.239.960,00	1.225.500,00
C1) Altre uscite	0,00	0,00	0,00	0,00
-Uscite per conto terzi	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
-Uscite per partite di giro	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00	2.077.500,00
D1) Uscite c/terzi e partite di giro	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00	2.137.500,00
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	12.184.879,00	12.184.879,00	11.956.295,00	11.894.947,00
E1) Copertura avanzo di amministrazione iniziale			0,00	
G1) Disavanzo di Cassa				0,00
Totali a pareggio	12.184.879,00	12.184.879,00	11.956.295,00	11.894.947,00

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-1.294.406,00	-1.294.406,00	-1.417.461,00	-1.370.573,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-1.658.000,00	-1.658.000,00	-1.239.960,00	-1.225.500,00
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-2.952.406,00	-2.952.406,00	-2.657.421,00	-2.596.073,00
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/Impiegare	-2.952.406,00	-2.952.406,00	-2.657.421,00	-2.596.073,00
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	-2.952.406,00	-2.952.406,00	-2.657.421,00	-2.596.073,00



AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2023 (all'inizio dell'esercizio 2024)

INTESA SANPAOLO S.p.A. - Fil. di Roma - Via del Corso, 226	34.931.040,50
UNICREDIT BANCA DI ROMA - P.ZA DEL PARLAMENTO, 18	0,00
Totale	34.931.040,50

Fondo cassa iniziale	34.931.040,50
+ Residui attivi iniziali	1.360.885,73
- Residui passivi iniziali	2.061.034,41
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	34.230.891,82
+ Entrate già accertate nell'esercizio	8.549.531,65
- Uscite già impegnate nell'esercizio	6.013.008,93
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	36.767.414,54
+ Entrate presunte per il restante periodo	500.000,00
- Uscite presunte per il restante periodo	1.500.000,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 da applicare al bilancio dell'anno 2024	35.767.414,54

1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	80.000,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	40.000,00
1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	88.811,00
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	800.000,0

AGENZIA PER LA RAPP. ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM. NI

Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2023 (all'inizio dell'esercizio 2024)

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista:

Parte vincolata

[1] al Trattamento di fine rapporto <i>ai Fondi per rischi ed oneri</i>	2.466.421,00
[2] spese legali	62.000,00
[3] rinnovo contrattuale - fondo comandati	4.451.764,07
[4] al Fondo ripristino investimenti <i>per i seguenti altri vincoli</i>	0,00
[5] sede	800.000,00
[6]	0,00
Totale parte vincolata	7.780.185,07

Parte disponibile

Totale distribuzione	1.008.811,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024	26.978.418,47
Totale parte disponibile	27.987.229,47

Totale Risultato di amministrazione presunto 35.767.414,54