



## AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

### *Bilancio di previsione "esercizio 2016"*

*(Deliberazione collegio indirizzo e controllo n.16 del 16/12/2015)*

#### **I. RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE**

- I.1. Documento illustrativo del bilancio di previsione
- I.2. Verbale del collegio dei revisori dei conti

#### **II. BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

- II.1 Bilancio di previsione finanziario decisionale
- II.2 Bilancio di previsione finanziario gestionale
- II.3 Preventivo economico

#### **III. ALLEGATI AL BILANCIO DI PREVISIONE**

- III.1 Quadro riassuntivo bilancio di previsione
- III.2 Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto

Roma, 09/12/2015

## I. Relazione al bilancio di previsione

### I.1. Documento illustrativo al bilancio di previsione

#### I.1.1 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 2016. Tali programmi ed i relativi obiettivi gestionali troveranno compiuta rappresentazione nel *piano della performance*, da adottare entro il 31 gennaio 2016.

Si evidenzia, per opportuna informazione, che i continui provvedimenti di contenimento della spesa pubblica hanno inciso in maniera significativa sui margini di manovra relativi alla spesa corrente con la quale viene assicurato il livello minimo di funzionamento dell'Agenzia con il rispetto degli impegni assunti con i contratti in essere e che eventuali ulteriori interventi legislativi su tale materia non potranno non avere riflessi di un certo rilievo sulla gestione corrente.

I documenti contabili che accompagnano la presente relazione sono stati predisposti secondo la normativa prevista dal D.P.R. n. 97/2003 *“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 2015/2017.

Il bilancio di previsione 2016 registra una importante novità rispetto al bilancio 2015.

Esso è stato infatti costruito assumendo a riferimento il “**piano dei conti integrato**” come previsto dal D.P.R. 4/10/2013, n. 132 emanato ai sensi dell’art. 4 comma 3 lett. c) del D.lgs. n. 91/2011.

Il suddetto decreto prevede:

- l’adozione di un comune piano dei conti integrato per le amministrazioni di cui all’art. 1 comma 1 lettera a) del Decreto Legislativo 31/5/2011 n. 91 (tra cui l’Aran);
- un periodo di sperimentazione per alcuni degli enti individuati con apposito decreto ministeriale (sperimentazione cominciata nel 2015);
- la redazione del bilancio di previsione 2016 conformemente al nuovo piano dei conti integrato.

L’adozione del piano dei conti rientra nel processo di armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche introdotto dall’art. 2 della legge 31 dicembre 2009 n. 196 e consentirà di superare la frammentazione dei dati di finanza pubblica. Lo stesso tuttavia deve intendersi adottato in via transitoria, in attesa che venga emanato il nuovo regolamento di cui all’art. 4 del D. Lgs. n. 91/2011 ed in via sperimentale in quanto lo stesso è in corso di perfezionamento.

Nel redigere il bilancio di previsione 2016 secondo il piano dei conti integrato, sono state seguite le direttive impartite dal MEF con circolare n. 27 del 9/9/2015.

La circolare prevede che, nelle more di entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all’art. 4 comma 3 lett. b) del D.lgs. n. 91/2011, restino validi gli schemi di bilancio previsti dal D.P.R. n. 97 del 27/02/2003, che dovranno però trovare, necessariamente, una correlazione con le voci del piano dei conti integrato.

Per agevolare le amministrazioni ad adempiere in via transitoria e nella maniera più omogenea, alle indicazioni contenute nelle norme di armonizzazione contabile, è stata fornita con la circolare apposita tabella.

Nella tabella sono indicati con asterisco alcuni capitoli inseriti/modificati solo in sede di sperimentazione del Piano dei Conti integrato. La circolare prevede la possibilità di valorizzarli in caso di necessità pur in attesa di un perfezionamento in occasione della prima revisione del menzionato D.P.R. n. 132/2013 (per esempio, l’Agenzia si è avvalsa di tale possibilità per la voce “Trasferimenti correnti al Ministero dell’economia e in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa” cap. 1.04.01.01.020).

Sulla base di quanto indicato dalla circolare, esaminato il Piano dei Conti integrato ed individuati capitoli adeguati alle esigenze dell’Agenzia, sono stati predisposti prospetti di raccordo tra nuove e vecchie voci del piano dei conti.

Si allegano pertanto, alla presente relazione, il prospetto del NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO dell’Agenzia confrontato con il precedente (**Allegato 1**) ed un prospetto che, viceversa, mette a confronto i capitoli del vecchio piano dei conti con quelli del nuovo (**Allegato 2**).

La correlazione minima prevista per la redazione del preventivo finanziario gestionale dell’esercizio 2016, è da individuare nel V livello del nuovo piano dei conti.

E’ stato inserito per esigenze gestionali un ulteriore livello di dettaglio gerarchicamente inferiore (VI livello). Ciò è stato necessario:

- per inserire capitoli non esistenti nel nuovo piano dei conti integrato in quanto peculiari dell’Agenzia (ad esempio, i capitoli di entrata nei quali sono contabilizzate distintamente le riscossioni concernenti specifici comparti di contrattazione);

- per dettagliare i capitoli troppo aggregati per le esigenze dell’Agenzia e per i quali con sotto codifiche (VI livello) è stata differenziata la tipologia di spesa (ad es. missioni nazionali ed estere, spese per organi componente indennità e componente rimborso spese).

Il nuovo piano dei conti è caratterizzato da una maggiore articolazione rispetto a quello finora adottato e presenta capitoli la cui descrizione appare sufficientemente chiara, così da consentire la corretta imputazione delle spese e delle entrate alle pertinenti voci.

Di recente è stato fornito dal MEF un apposito glossario che ha costituito, in caso di dubbi, una guida per l’allocazione degli stanziamenti alle pertinenti voci. Proprio verificando il glossario, si sono allocati gli stanziamenti per rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e quella per gli organi istituzionali lordo degli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell’Ente, contrariamente a quanto previsto col vecchio piano dei conti ove gli stanziamenti venivano allocati al netto degli oneri.

La maggiore articolazione del nuovo piano dei conti ha creato delle problematiche per la previsione dei residui presunti ove non vi fosse un rapporto di univocità tra vecchio e nuovo capitolo. Pertanto, quando non è stato possibile riscontrare tale rapporto di univocità si è stabilito che i residui presunti fossero reindirizzati in automatico in procedura contabile su nuovi capitoli appositamente individuati per la fase di predisposizione del bilancio.

Naturalmente, per il Consuntivo 2015, i residui verranno esattamente reindirizzati manualmente ai nuovi capitoli.

### **I.1.2 Quadro di sintesi dei dati di bilancio**

Il presente documento contabile prevede – nella gestione della competenza – l’equilibrio finanziario, ai sensi dell’art. 5, comma 11, del DPR n. 97/2003, con entrate per **Euro 10.210.807,26** ed uscite per **Euro 10.210.807,26** (comprese partite di giro per **Euro 2.650.000,00**) ed un avanzo economico presunto di **Euro 421.080,88**.

### I.1.3 Quadro normativo

Per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2016 si è fatto riferimento alla legislazione vigente e, in particolare, ai provvedimenti legislativi emanati per il contenimento della spesa pubblica, con particolare attenzione alla cosiddetta *spending review*. 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 Stabilità per il 2016 e ad eventuali ulteriori interventi in tema di contenimento della spesa pubblica.

### I.1.4 Linee strategiche

In un contesto caratterizzato da una forte domanda di contenimento della spesa pubblica, con particolare riferimento alle spese di funzionamento delle amministrazioni pubbliche, non possono che essere confermate le linee strategiche di programmazione di bilancio degli ultimi esercizi, improntate al massimo rigore nel controllo della spesa.

In tema di investimenti, una particolare attenzione dovrà essere riservata al potenziamento delle infrastrutture ICT, anche in connessione con la previsione di nuove funzioni attribuite all'Agenzia (ad esempio, gestione dei permessi sindacali, supporto al Dipartimento della Funzione pubblica su alcune funzioni specifiche per l'attuazione della riforma della PA).

Riguardo alla spesa di personale, si conferma la spesa per stipendi prevista nel bilancio di previsione 2015, sulla base dell'indirizzo strategico del mantenimento della forza lavoro attuale. Una ulteriore riduzione non sarebbe infatti compatibile con l'assetto delle funzioni dell'Agenzia, anche in considerazione della previsione dell'attribuzione di nuove funzioni disposta nella legge delega di riforma della PA (legge n. 124/2015). Tenuto conto dei limiti alle assunzioni di nuovo personale e degli ulteriori limiti alla mobilità in attesa della ricollocazione del personale degli enti di area vasta, tale indirizzo potrà essere realizzato

solo mediante l'acquisizione di nuovo personale in comando a fronte delle cessazioni che si verificheranno.

### I.1.5 Entrate

Le entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio 2015 ammontano complessivamente ad Euro 10.210.807,26 (tavola 1).

#### Tavola 1

Quadro sintetico delle previsioni di entrata 2016

<b>E.2.00.00.00.000</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>7.511.932,91</b>
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.511.932,91
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.511.932,91
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>48.874,35</b>
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	48.874,35
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	48.874,35
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>0,00</b>
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00
E.4.05.03.00.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>2.650.000,00</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	2.510.000,00
E.9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.273.867,92
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	226.132,08
E.9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	10.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	140.000,00
E.9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	140.000,00
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		<b>10.210.807,26</b>

### 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 quinquennio, le complessive entrate dell'Agenzia sono caratterizzate, negli ultimi anni, da una dinamica strutturalmente negativa. Tale dinamica dovrebbe permanere anche nei prossimi anni e ciò impone un'attenta gestione delle entrate e delle spese. 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.

La quantificazione del contributo per ciascuna amministrazione avviene sulla base dei dati relativi alle consistenze di personale rilevate attraverso l'ultimo Conto annuale disponibile della Ragioneria generale dello Stato (al momento, il conto annuale 2013). In sede di previsione, il dato del conto annuale disponibile, riferito al passato, viene tuttavia "corretto" per tenere conto della prevedibile dinamica occupazionale negativa dell'aggregato "amministrazioni pubbliche" (come detto, prevista su valori negativi anche nei prossimi anni).

L'importo complessivo previsto di **Euro 7.511.932,91**, si compone di due distinte tipologie di entrata:

- *trasferimenti correnti da amministrazioni centrali*, la cui riscossione è effettuata, in prevalenza, mediante trasferimento di risorse dallo stato di previsione della Presidenza del Consiglio dei contribuiti a carico delle amministrazioni statali (presidenza del consiglio dei ministri, ministeri, scuola, agenzie fiscali)<sup>1</sup> e, per una quota non prevalente, mediante riscossione diretta dalle singole amministrazioni dei contribuiti a carico delle amministrazioni centrali non statali (enti pubblici non economici, enti di ricerca, enti ex art. 70 d. lgs. n. 165/2001);
- *trasferimenti correnti da amministrazioni locali*, la cui riscossione avviene a carico dei bilanci dei singoli enti, con modalità definite attraverso specifici decreti del Ministro della Funzione pubblica e, 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.

Le due diverse tipologie di entrata, sono previste in 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 3.893.247,24**.

---

<sup>1</sup> 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 annuale di bilancio, sulla base della quota annua per dipendente in servizio e del numero di dipendenti.

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 3.618.685,68**.

## Tavola 2

### Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche

E	I	E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.511.932,91
E	II	E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	7.511.932,91
E	III	E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.511.932,91
E	IV	E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	3.893.247,24
E	IV	E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.618.685,68

I due importi per il 2016 sono stati quantificati assumendo, quale dato base, quello relativo alla consistenza di personale 2013 per ciascuno degli attuali comparti di contrattazione, desunto dall'ultimo Conto annuale pubblicato. Si quindi è stimata una riduzione dell'1,5% annuo per ciascuno degli anni successivi (2014, 2015 e 2016), tenuto conto degli attuali vincoli sul turn-over e delle riduzioni di personale osservate negli ultimi anni. Sui dati stimati di consistenza di personale 2016 è stato quindi applicato il contributo capitaro di Euro 3,10. Infine, è stata applicata prudenzialmente una ulteriore riduzione dell'1% sulle entrate trasferite dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri (per i contributi di PCM, Ministeri, Scuola e Afam) e del 5% sulle entrate riscosse a carico dei bilanci delle singole amministrazioni, in quanto soggette ad una maggiore alea.

Nella successiva **tavola 3**, sono evidenziati gli importi dettagliati, che danno ragione degli importi complessivamente previsti.

### Tavola 3

Entrate da contributi delle amministrazioni rappresentate: dettaglio per gruppi di amministrazioni

Comparto	Consistenza personale 2013	Stima consistenza personale 2016	Stima Contributo	Previsione prudenziale contributo
Presidenza del consiglio dei ministri	2.359	2.254	6.988,73	6.918,84
Ministeri	163.369	156.127	483.994,84	479.154,89
Scuola	1.028.231	982.651	3.046.218,60	3.015.756,42
A.f.a.m.	9.441	9.022	27.968,91	27.689,22
Agenzie fiscali	52.529	50.200	155.621,47	154.065,26
Enti di ricerca	24.161	23.090	71.577,61	67.998,73
Enti pubblici non economici	48.983	46.812	145.117,43	137.861,56
Enti art. 70, comma 4 - D. Lgs. 165/2001	1.351	1.291	4.002,45	3.802,33
<b>Totale 1</b>	<b>1.255.929</b>	<b>1.200.256</b>	<b>3.941.490,04</b>	<b>3.893.247,24</b>
Servizio Sanitario Nazionale	702.475	671.335	2.081.138,81	1.977.081,87
Regioni e Autonomie locali	527.168	503.799	1.561.778,15	1.483.689,24
Università	56.108	53.621	166.225,86	157.914,56
<b>Totale 2</b>	<b>1.285.751</b>	<b>1.228.756</b>	<b>3.809.142,82</b>	<b>3.618.685,68</b>
<b>Totale generale (1+2)</b>	<b>2.541.680</b>	<b>2.429.011</b>	<b>7.750.632,85</b>	<b>7.511.932,91</b>

Fonte: Elaborazioni Aran su dati Conto annuale RGS 2013

### Entrate extratributarie

Il **Capitolo E.3.05.02.01.000** prevede le entrate dovute a rimborsi ricevuti per il personale in comando-out in misura pari a **Euro 48.874,35**, tenuto conto del comando di una unità di personale di Area C presso altra amministrazione pubblica (**tavola 4**).

### Tavola 4

Entrate extratributarie

E	I	E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	48.874,35
E	II	E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	48.874,35
E	III	E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	48.874,35
E	IV	E.3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	48.874,35
E	IV	E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00

## Entrate per conto terzi e partite di giro

Le entrate per conto terzi e partite di giro sono state previste in **Euro 2.650.000,00** (tavola 5). Esse comprendono le ritenute 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

<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>2.650.000,00</b>
<b>E.9.01.00.00.000</b>	<b>Entrate per partite di giro</b>	<b>2.510.000,00</b>
<b>E.9.01.02.00.000</b>	<b>Ritenute su redditi da lavoro dipendente</b>	<b>2.273.867,92</b>
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.755.000,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.755.000,00
E.9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	518.867,92
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	518.867,92
<b>E.9.01.03.00.000</b>	<b>Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b>	<b>226.132,08</b>
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	195.000,00
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	195.000,00
E.9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	31.132,08
E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	31.132,08
<b>E.9.01.99.00.000</b>	<b>Altre entrate per partite di giro</b>	<b>10.000,00</b>
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00
<b>E.9.02.00.00.000</b>	<b>Entrate per conto terzi</b>	<b>140.000,00</b>
<b>E.9.02.99.00.000</b>	<b>Altre entrate per conto terzi</b>	<b>140.000,00</b>
E.9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	140.000,00
E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	140.000,00

## I.1.6 Uscite

La previsione delle uscite di competenza dell'esercizio 2015 pari a complessivi **Euro 10.210.807,26** è stata distribuita sulla base di quanto esposto in *tavola 6*.

Tavola 6

Quadro sintetico delle previsioni di uscita 2016

U	I	U.1.00.00.00.000	Spese correnti	7.179.726,38
U	II	U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	4.322.434,86
U	III	U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	3.384.888,86
U	III	U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	937.546,00
U	II	U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	379.494,69
U	III	U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	379.494,69
U	II	U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	2.086.318,78
U	III	U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni	13.650,00
U	III	U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	2.072.668,78
U	II	U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	302.653,71
U	III	U.1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	302.653,71
U	II	U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	88.824,35
U	III	U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	83.224,35
U	III	U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	3.600,00
U	III	U.1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	2.000,00
U	I	U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	381.080,88
U	II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	223.000,00
U	III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali	40.000,00
U	III	U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	183.000,00
U	II	U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	158.080,88
U	III	U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	158.080,88
U	I	U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.650.000,00
U	II	U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	2.580.000,00
U	III	U.7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.273.867,92
U	III	U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	226.132,08
U	III	U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	80.000,00
U	II	U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	70.000,00
U	III	U.7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	70.000,00
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>				<b>10.210.807,26</b>

## 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 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 comandato<sup>2</sup>. Lo stesso contingente è stato successivamente articolato e specificato<sup>3</sup>.

---

<sup>2</sup> Si veda art. 15, comma 2 del nuovo regolamento di organizzazione dell'Aran.

<sup>3</sup> Delibera del Collegio di indirizzo e controllo n. 43/2013.

Infine, in coerenza con le riduzioni dei posti in organico si è proceduto alla ridefinizione della nuova macrostruttura organizzativa dell’Agenzia<sup>4</sup>.

Al termine del processo sopra ricordato, la situazione degli organici e del personale dell’Agenzia (aggiornata al 31/10/2015) si presenta come prospettato nella successiva **tavola 7**.

### Tavola 7

#### Quadro organici e personale Aran

Situazione al 31 ottobre 2015

Qualifica	Posti organico <sup>1</sup>	di cui: Coperti	di cui: Non coperti	Posti contingente comandati <sup>2</sup>	di cui: Coperti <sup>3</sup>	di cui: Non coperti
DG	2	2	0	5	4	1
DIR	5	4	1			
Area C	20	17	3	20	12	8
Area B	15	13	2			
Area A	0	0	0			
<b>Totale</b>	<b>42</b>	<b>36</b>	<b>6</b>	<b>25</b>	<b>16</b>	<b>9</b>

<sup>1</sup> Posti definiti dal DPCM 22/1/2013, tabella n. 39

<sup>2</sup> Posti definiti dalla delibera del Comitato direttivo Aran n. 43/2013, ai sensi dell'art. 15, comma 3, lett. A) del Regolamento di organizzazione

La previsione di spesa relativa ai **redditi da lavoro dipendente (tavola 8)** è stata effettuata mantenendo ferma la previsione relativa al 2015, in coerenza con la pianificazione dei fabbisogni dell’Agenzia. Come già illustrato, pur prevedendosi nell’anno 2016 una ulteriore cessazione di personale, si prevede comunque di mantenere la consistenza di personale programmata per il 2015. Tenuto conto dei vincoli per nuove assunzioni, ciò sarà possibile mediante la sostituzione dei cessati con personale in comando, compatibilmente con le reali possibilità di ricorso a tale forma di reclutamento.

<sup>4</sup> Delibera del Collegio di indirizzo e controllo n. 42/2013.

Le previsioni relative alle **retribuzioni in denaro** vedono confermata la previsione per **stipendi** relativa all'anno 2015. Stante la nuova disaggregazione richiesta dal piano dei conti armonizzato, la previsione è stata però effettuata considerando separatamente il personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e quello con rapporto di lavoro a tempo determinato, utilizzando i due nuovi capitoli rispettivamente con codifica U.1.01.01.01.002 e U.1.01.01.01.006, i quali riportano rispettivamente previsioni per **Euro 1.336.117,03** ed **Euro 291.012,97**. La nuova previsione riflette evidentemente la composizione del personale dell'Agenzia, nella quale si contano 8 unità di personale a tempo determinato (di cui 4 dirigenti) su un totale di 53.

### Tavola 8

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

<b>U</b>	<b>II</b>	<b>U.1.01.00.00.000</b>	<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>4.322.434,86</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>U.1.01.01.00.000</b>	<b>Retribuzioni lorde</b>	<b>3.384.888,86</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>U.1.01.01.01.000</b>	<b>Retribuzioni in denaro</b>	<b>3.267.970,79</b>
U	V	U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00
U	V	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.336.117,03
U	V	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	240.000,00
U	V	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.014.153,79
U	V	U.1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00
U	V	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	291.012,97
U	V	U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	20.000,00
U	V	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	366.687,00
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>U.1.01.01.02.000</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>116.918,07</b>
U	V	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	31.918,07
U	V	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	85.000,00
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>U.1.01.02.00.000</b>	<b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>	<b>937.546,00</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>U.1.01.02.01.000</b>	<b>Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>	<b>860.846,00</b>
U	V	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	850.846,00
U	V	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	10.000,00
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>U.1.01.02.02.000</b>	<b>Contributi sociali figurativi</b>	<b>76.700,00</b>
U	V	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	0,00
U	V	U.1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	76.700,00

Parimenti invariate rispetto alla previsione 2015, risultano le voci relative allo straordinario ed alle altre indennità e compensi corrisposti al personale.

Quanto allo **straordinario**, la previsione è stata effettuata in coerenza con i vincoli contrattuali, mantenendo invariata la consistenza del relativo fondo contrattualmente previsto (**Euro 260.000,00**). Anche questa voce, sulla base di quanto già illustrato per gli stipendi, è stata suddivisa nelle due diverse voci riferite al personale a tempo indeterminato ed al personale a tempo determinato (rispettivamente, la voce U.1.01.01.01.003 – *Straordinario per il personale a tempo indeterminato* e la voce U.1.01.01.01.007 – *Straordinario per il personale a tempo determinato*, che recano il primo una previsione di **Euro 240.000,00** ed il secondo una previsione di **Euro 20.000,00**).

Quanto alle **indennità ed agli altri compensi**, si precisa che la previsione ad essa relativa è stata effettuata in coerenza con gli importi previsti per i due fondi relativi alla retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti, nonché con il fondo per i trattamenti accessori del personale delle aree. Per il 2016, la previsione relativa a ciascuno dei tre anzidetti fondi, risulta rispettivamente di **Euro 640.440,00**, **Euro 384.420,00** ed **Euro 355.980,79**.

Per la quantificazione dei fondi contrattuali si è tenuto conto di quanto previsto dall'art. 1, comma 456 della legge n. 147/2014 (legge di stabilità per il 2014), a norma del quale, a decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto dell'art. 9, comma 2-bis del D.L. n. 78/2010.

Rispetto all'anno 2015, va segnalato un disallineamento con le relative previsioni poiché la contabilizzazione del fondo dei trattamenti accessori per il personale delle aree era effettuata al lordo delle riduzioni di spesa da versare in conto entrata al Ministero dell'Economia e delle Finanze. Nel presente bilancio, invece, sulla base del nuovo piano dei conti armonizzato, la previsione è stata effettuata al netto delle predette riduzioni.

Anche per la voce "indennità ed altri compensi al personale", la previsione è stata 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 1.014.153,79** ed **Euro 366.687,00**, per un totale delle due voci di **Euro 1.380.840,79**.

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

Eventuali misure in tema di personale, che saranno approvate al termine dell'iter parlamentare della legge di stabilità per l'anno 2016, saranno recepite con apposito provvedimento di variazione di bilancio, analogamente ad eventuali successive modifiche al piano dei fabbisogni.

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 31.918,07**, 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.

La previsione per i **buoni pasto** (voce U.1.01.01.02.002 - Buoni pasto) ammonta ad **Euro 85.000,00**, 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.

Gli stanziamenti previsti nell'ambito dei **contributi sociali a carico dell'ente** riflettono la previsione di spesa relativa al personale, come più sopra illustrata. La relativa previsione è stata infatti effettuata applicando agli importi delle retribuzioni, le percentuali previste per i versamenti all'ente previdenziale. Il relativo importo di **Euro 860.846,00** per la voce U.1.01.02.01.001 – *Contributi obbligatori per il personale*, non si discosta comunque dalla previsione effettuata per l'esercizio 2015. Si aggiungono a questa voce, la previsione relativa ai contributi datoriali alla previdenza complementare, che l'anno scorso non era stata separatamente quantificata in sede di bilancio. Il relativo importo di **Euro 10.000,00**, è basato su una previsione di quattro adesioni al fondo contrattuale di previdenza complementare Sirio-Perseo per l'anno 2016. Infine, si dà conto di una previsione di **Euro 76.700,00**, per l'erogazione di una indennità di fine servizio, a fronte della prevista cessazione di una unità di personale.

#### **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.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive – IRAP** pari a **Euro 368.494,69**), per la cui quantificazione si è tenuto conto degli stanziamenti per le retribuzioni monetarie, per i compensi agli organi istituzionali e per i compensi ai collaboratori esterni, nonché della relativa aliquota fiscale dell'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"

U	II	U.1.02.00.00.000	<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>379.494,69</b>
U	III	U.1.02.01.00.000	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>	<b>379.494,69</b>
U	IV	U.1.02.01.01.000	<b>Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>	<b>368.494,69</b>
U	V	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	368.494,69
U	IV	U.1.02.01.02.000	<b>Imposta di registro e di bollo</b>	<b>6.000,00</b>
U	V	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	1.000,00
U	V	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.000,00
U	IV	U.1.02.01.99.000	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>	<b>5.000,00</b>
U	V	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	5.000,00

### Acquisto di beni

Per la voce acquisto di beni, il bilancio proposto reca in previsione l'importo complessivo di **Euro 13.650,00**. Il dettaglio è offerto dalla successiva **tavola 10**.

### Tavola 10

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Acquisto di beni"

U	III	U.1.03.01.00.000	<b>Acquisto di beni</b>	<b>13.650,00</b>
U	IV	U.1.03.01.01.000	<b>Giornali, riviste e pubblicazioni</b>	<b>650,00</b>
U	V	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	150,00
U	V	U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	500,00
U	IV	U.1.03.01.02.000	<b>Altri beni di consumo</b>	<b>13.000,00</b>
U	V	U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.800,00
U	V	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	6.000,00
U	V	U.1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	1.000,00
U	V	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	200,00

Si prevedono acquisti per complessivi **Euro 650,00** per abbonamenti ad alcune riviste, nonché per l'acquisto di libri e pubblicazioni di carattere specialistico.

Si prevedono inoltre, in linea con i ridotti consumi degli ultimi anni, acquisti di carta, cancelleria e stampati per **Euro 5.800,00**, di carburanti per l'unica auto di servizio per **Euro 6.000,00**, di accessori per uffici ed altri materiali di consumo per **Euro 1.200,00**.

### **Acquisto di servizi**

Gli acquisti di servizi assommano complessivamente una previsione di **Euro 2.072.668,78**. Il dettaglio delle relative voci è presentato nella successiva **tavola 11**.

La previsione relativa alle **spese per gli organi ed incarichi istituzionali dell'amministrazione** ammonta complessivamente ad **Euro 571.072,00**, ed è suddivisa in **Euro 553.572,00** per la corresponsione di indennità ed **Euro 17.500,00** per i rimborsi spese.

Relativamente alle indennità, la previsione comprende anzitutto le indennità corrisposte ai componenti del Collegio di indirizzo e controllo, in misura pari a Euro 372.600,00.

La misura individuale dell'indennità, pari ad Euro 93.150,00, è stata quantificata a partire dagli importi previsti dal DPCM del 18 giugno 2002, ridotti per effetto dell'art. 1, comma 58, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, e dell'art. 6, comma 3, della legge 30 luglio 2010, n. 122, come evidenziato. La **tavola 12** riporta la misura dell'attuale compenso spettante ai componenti del Collegio di indirizzo e controllo, con evidenza delle riduzioni operate in applicazione della normativa richiamata<sup>5</sup>.

Oltre alle indennità spettanti ai componenti il Collegio di indirizzo e controllo, sono state considerate quelle relative all'Organismo indipendente di valutazione (previsione di spesa Euro 47.400,00) e quelle relative al Collegio dei revisori (previsione di spesa Euro 41.310,00). Per entrambi gli organismi si è comunque proceduto alle riduzioni imposte

---

<sup>5</sup> In merito al compenso spettante al Presidente, l'allocazione delle risorse nel pertinente capitolo di bilancio è stata effettuata tenendo conto dell'aspettativa retribuita concessa dall'Aran ai sensi dell'art. 46, comma 6 del d. lgs. n. 165/2001.

normativamente, sulla base delle medesime disposizioni legislative cui si è già fatto cenno, trattando dei compensi del Collegio di indirizzo e controllo.

**Tavola 11**  
**Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Acquisto di servizi"**

U	III	U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	2.072.668,78
U	IV	U.1.03.02.01.000	<b>Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione</b>	<b>571.072,00</b>
U	V	U.1.03.02.01.001.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	553.572,00
U	V	U.1.03.02.01.002.	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	17.500,00
U	IV	U.1.03.02.02.000	<b>Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta</b>	<b>14.168,00</b>
U	V	U.1.03.02.02.002.	Indennità di missione e di trasferta	4.408,00
U	V	U.1.03.02.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	0,00
U	V	U.1.03.02.02.004	Pubblicità	0,00
U	V	U.1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00
U	V	U.1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	9.760,00
U	IV	U.1.03.02.04.000	<b>Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente</b>	<b>17.102,00</b>
U	V	U.1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	11.500,00
U	V	U.1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	3.602,00
U	V	U.1.03.02.04.003	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	2.000,00
U	IV	U.1.03.02.05.000	<b>Utenze e canoni</b>	<b>59.350,00</b>
U	V	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	10.000,00
U	V	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	5.000,00
U	V	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	8.350,00
U	V	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	36.000,00
U	IV	U.1.03.02.07.000	<b>Utilizzo di beni di terzi</b>	<b>1.142.903,92</b>
U	V	U.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	896.055,21
U	V	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	6.000,00
U	V	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	13.000,00
U	V	U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	20.030,63
U	V	U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	8.818,08
U	V	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	199.000,00
U	IV	U.1.03.02.09.000	<b>Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>	<b>8.776,26</b>
U	V	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	3.776,26
U	V	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	5.000,00
U	IV	U.1.03.02.10.000	<b>Consulenze</b>	<b>6.025,80</b>
U	V	U.1.03.02.10.001.	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	6.025,80
U	IV	U.1.03.02.11.000	<b>Prestazioni professionali e specialistiche</b>	<b>30.000,00</b>
U	V	U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	30.000,00
U	V	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00
U	IV	U.1.03.02.12.000	<b>Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>	<b>85.870,80</b>
U	V	U.1.03.02.12.003.	Collaborazioni coordinate e a progetto	85.870,80

continua tavola 11

U	IV	<b>U.1.03.02.13.000</b>	<b>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente</b>	<b>46.000,00</b>
U	V	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	44.000,00
U	V	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.000,00
U	V	U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00
U	V	U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.000,00
U	IV	<b>U.1.03.02.16.000</b>	<b>Servizi amministrativi</b>	<b>500,00</b>
U	V	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00
U	V	U.1.03.02.16.002	Spese postali	500,00
U	IV	<b>U.1.03.02.17.000</b>	<b>Servizi finanziari</b>	<b>4.000,00</b>
U	V	U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	4.000,00
U	IV	<b>U.1.03.02.18.000</b>	<b>Servizi sanitari</b>	<b>8.000,00</b>
U	V	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	8.000,00
U	IV	<b>U.1.03.02.19.000</b>	<b>Servizi informatici e di telecomunicazioni</b>	<b>53.300,00</b>
U	V	U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	3.800,00
U	V	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	12.000,00
U	V	U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	26.000,00
U	V	U.1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	5.000,00
U	V	U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	6.500,00
U	V	U.1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	0,00
U	IV	<b>U.1.03.02.99.000</b>	<b>Altri servizi</b>	<b>25.600,00</b>
U	V	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	25.600,00
U	V	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00

Tavola 12

Quantificazione del compenso individuale spettante ai componenti del Collegio di indirizzo e controllo

Voci	Importi
COMPENSO ANNUO LORDO EX DPCM 18 GIUGNO 2002	115.000,00
Riduzione operata ai sensi art. 1, comma 58 legge n. 266/2005 (-10%)	11.500,00
COMPENSO ANNUO LORDO DOPO PRIMA RIDUZIONE	103.500,00
Riduzione operata ai sensi art. 6, comma 5 legge n. 122/2010 (-10%)	10.350,00
<b>COMPENSO ANNUO LORDO DOPO SECONDA RIDUZIONE</b>	<b>93.150,00</b>

Nella medesima voce relativa alle indennità per gli organi istituzionali dell'amministrazione sono ora ricompresi anche gli oneri previdenziali ed assicurativi per complessivi Euro

92.262,00 (versamenti previdenziali alla gestione separata INPS a carico Agenzia, nonché oneri assicurativi versati all'INAIL). Con il nuovo piano dei conti armonizzato, a differenza di quanto avveniva nel passato, detti oneri confluiscono nella medesima voce di conto delle indennità.

Per la voce U.1.03.02.02.000 - **Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta**, il bilancio di previsione 2016 prevede complessivamente **Euro 14.168,00**.

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 4.408,00**, 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).

Al riguardo deve tenersi conto che l'art. 6, comma 12, stabilisce che, a decorrere dall'anno 2011, le spese per missioni debbono essere ridotte del 50% rispetto alla spesa del 2009, escluse le spese per partecipazioni a riunioni presso Enti ed Organismi internazionali o comunitari. Pertanto per la previsione di spesa si rende necessario distinguere 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, CEEP).

Nella successiva **tavola 13**, si dà conto del rispetto del limite relativo alle missioni nazionali.

### Tavola 13

#### Limite di spesa per missioni

Articolo 6, comma 12, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Descrizione	Anno base	Importo anno base	Natura importo	Perc. riduzione	Riduzione	Limite	Arco temporale vigenza limite
SPESE MISSIONI	2009	1.816,65	Impegnato	50%	908,33	908,33	A decorrere dal 2011

Ulteriore previsione, nell'ambito di questa voce, ha riguardato la spesa per la partecipazione annuale ad Anci Expo (U.1.03.02.02.999 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.), l'annuale appuntamento dell'Associazione nazionale dei comuni italiani, al quale l'Agenzia partecipa con un proprio stand, prevista in **Euro 9.760,00**.

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 17.102,00**.

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 3.602,00**.

Al riguardo, si è tenuto conto di quanto previsto dall'art. 6, comma 13 del D.L. n. 78/2010, nel quale è stabilito che, dall'esercizio 2011, la spesa delle amministrazioni pubbliche per attività esclusivamente formative non deve superare il 50% di quella sostenuta nel 2009.

L'evidenza del rispetto di tale limite è offerto dalla successiva **tavola 14**.

## Tavola 14

### Limite di spesa per attività esclusivamente formative

Articolo 6, comma 13, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Descrizione	Anno base	Importo anno base	Natura importo	Perc. riduzione	Riduzione	Limite	Arco temporale vigenza limite
SPESE PER ATTIVITA' ESCLUSIVAMENTE FORMATIVE	2009	7.204,80	Impegnato	50%	3.602,40	3.602,40	A decorrere dal 2011

In secondo luogo, è stata prevista in **Euro 11.500,00** la spesa per l'acquisto di servizi di **formazione specialistica**. Gli interventi formativi di questa seconda tipologia avvengono attraverso modalità non strutturate. Si è ritenuto pertanto che gli stessi siano esclusi da un limite specifico di spesa.

Al riguardo, giova ricordare uno specifico orientamento applicativo contenuto nella Direttiva n. 10/2010 del Dipartimento della funzione pubblica, avente ad oggetto "Programmazione della formazione delle amministrazioni pubbliche". Il paragrafo 2 di tale direttiva reca infatti la seguente indicazione:

*“La norma in oggetto richiama le amministrazioni al contenimento della spesa, ponendo un limite preciso al finanziamento delle attività esclusivamente formative dei pubblici dipendenti. In particolare, prevede che, a partire dal 2011, le amministrazioni debbano ridurre del 50%, rispetto al 2009, le risorse finanziarie destinate agli interventi formativi. Si precisa che per attività esclusivamente formative devono intendersi tutti gli interventi di formazione, aggiornamento ed informazione svolti in presenza o con metodologie e-learning. Sono pertanto escluse dal campo di applicazione della norma le altre modalità primarie, informali e non strutturate nei termini della formazione, di apprendimento e sviluppo delle competenze, costituite dalla reingegnerizzazione di processi e luoghi di lavoro, in modo da assicurare lo sviluppo delle opportunità di informazione, valutazione e accumulazione delle competenze nel corso del lavoro quotidiano (tutoring, mentoring, peer review, circoli di qualità e focus group, affiancamento, rotazione delle mansioni ecc.: European Commission 1997, Partnership for a new organization of work. Green Paper, "Bulletin of the European Union - Supplement", no. 4.). Dovrà, pertanto, essere cura di ciascuna Amministrazione la quantificazione dell'ammontare delle risorse*

*utilizzate per azioni esclusivamente formative nel corso dell'esercizio finanziario 2009, attraverso una puntuale individuazione degli interventi finanziati e delle fonti di finanziamento.”*

In pratica, la direttiva individua una serie di interventi, non riconducibili alla formazione con modalità strutturate, che si reputano fuori dal vincolo finanziario.

Giova precisare che gli importi previsti per la formazione del personale sono largamente sottodimensionati rispetto ai reali fabbisogni formativi e rispetto alla previsioni degli stessi contratti collettivi nazionali, che indicano, per tale finalità, un importo di almeno l'1% del monte salari.

Si deve inoltre tener conto che l'avvio di uno specifico programma di formazione per il personale punterà 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 a catalogo 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 2.000,00**, 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 59.350,00**.

Rientrano in tale voce gli stanziamenti per la telefonia fissa e mobile (rispettivamente U.1.03.02.05.001 - **Telefonia fissa**, per **Euro 10.000,00** e U.1.03.02.05.002 - **Telefonia mobile**, per **Euro 5.000,00**). La previsione 2016 risulta sensibilmente ridotta rispetto al 2015 poiché un controllo effettuato sulle fatture relative alla telefonia fissa ha permesso di evidenziare l'applicazione, da parte del fornitore, di una tariffa non in linea con la

convenzione CONSIP, con conseguente emissione di note di credito e rimborso della differenza pagata.

**L'accesso a banche dati e pubblicazioni on-line** evidenzia una previsione di spesa pari a **Euro 8.350,00** (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**, in linea con i consumi degli ultimi anni, è stata prevista una spesa di **Euro 36.000,00** (voce U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica).

**L'utilizzo di beni di terzi** evidenzia, in previsione, una spesa complessiva di **Euro 1.142.903,92**.

La voce comprende anzitutto la spesa annuale relativa all'indennità di occupazione dell'immobile, presso il quale sono ubicati gli uffici dell'Agenzia, per un importo di **Euro 896.055,21**, 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 6.000,00**, relativa al contratto di noleggio in essere per l'unica autovettura di cui dispone l'Agenzia, per uso non esclusivo.

La voce noleggi di hardware (U.1.03.02.07.004 - **Noleggi di hardware, Euro 13.000,00**) ricomprende il canone annuale di per i servizi di hosting cui l'Agenzia fa ricorso da qualche anno, nonché il noleggio di un apparato per la gestione delle note diffuse dalle agenzie di stampa.

Le licenze d'uso per software (U.1.03.02.07.006 - **Licenze d'uso per software**) evidenziano una previsione di **Euro 20.030,63**, per l'utilizzo di software necessari al funzionamento

dell'Agenzia, tra cui la procedura di contabilità e bilancio, il programma di gestione della PEC, i più comuni pacchetti di office automation installati nelle diverse postazioni di lavoro.

Nei noleggi di impianti e macchinari (voce U.1.03.02.07.008 - **Noleggi di impianti e macchinari, Euro 8.818,08**) 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.**, reca la previsione degli oneri condominiali sostenuti per l'immobile utilizzato dall'Agenzia, per un importo di **Euro 199.000,00**.

Per la voce U.1.03.02.09.000 - **Manutenzione ordinaria e riparazioni**, lo schema di bilancio 2016 indica una previsione di competenza complessiva pari a **Euro 8.776,26**, distinta nelle due voci relative alla manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari (U.1.03.02.09.004 per Euro 3.776,26) ed alla manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili (U.1.03.02.09.008 per Euro 5.000,00).

Per la prima voce, si è tenuto conto delle esigenze manutentive connesse agli impianti e macchinari dell'Agenzia, con particolare riferimento al contratto di manutenzione della centrale telefonica.

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 6.025,80**. Per i compensi corrisposti a tale titolo, è stata prevista una spesa di **Euro 4.980,00**, cui vanno sommati i connessi oneri previdenziali ed assicurativi pari ad **Euro 1.045,080**.

A differenza di quanto avvenuto nei precedenti bilanci di previsione, si rammenta che la voce del nuovo piano dei conti ricomprende ora anche gli oneri previdenziali ed assicurativi.

La previsione di **Euro 4.980,00** è in linea con i fabbisogni e con i limiti di spesa previsti per tale specifica tipologia, il cui rispetto è evidenziato nella successiva **tavola 15**.

### Tavola 15

#### Limite di spesa per incarichi di studio e consulenza

Articolo 6, comma 7, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122

Descrizione	Anno base	Importo anno base	Natura importo	Perc. riduzione	Riduzione	Limite
SPESE INC. , PROG. STUDIO E CONS. EST.	2009	41.500,00	Impegnato	80%	33.200,00	8.300,00

La voce U.1.03.02.11.000 - **Prestazioni professionali e specialistiche**, prevede unicamente le spese per il patrocinio legale (U.1.03.02.11.006 - Patrocinio legale), nei contenziosi che vedono coinvolta l’Agenzia, prudenzialmente stimate in **Euro 30.000,00**. Si tratta di una spesa non facilmente prevedibile, poiché legata all’andamento del contenzioso legale, che ha avuto comunque negli ultimi anni una dinamica crescente.

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 85.870,80** relativa agli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa (U.1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto). Anche in questo caso, il nuovo piano dei conti armonizzato prevede l’imputazione, nell’ambito di tale voce, sia della spesa per i compensi (**Euro 71.559,00**) che della spesa concernente gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell’Agenzia (**Euro 14.311,80**).

La previsione per i compensi è in linea con i fabbisogni registrati negli ultimi anni ed è comunque compatibile con il limite di spesa fissato per tale specifica voce, come dimostrato nella successiva **tavola 16**.

Al riguardo, 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 coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

#### **Tavola 16**

##### **Limite di spesa per incarichi di collaborazione coordinata e continuativa**

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

Descrizione	Anno base	Importo anno base	Natura importo	Perc. riduzione	Riduzione	Limite	Arco temporale vigenza limite
SPESE PER ESP. E COLLAB. EST. (CO.CO.CO.)	2009	143.118,00	Impegnato	50%	71.559,00	71.559,00	A decorrere dal 2011

Nei **servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente** (U.1.03.02.13.000) sono state previste spese per **Euro 46.000,00**. Per lo più, si tratta dalla spesa connessa al contratto in essere relativo ai servizi di pulizia della sede (Euro 44.000,00) a cui si sommano le spese per eventuali servizi di trasporto e facchinaggio ed altri servizi ausiliari, per Euro 2.000,00.

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 4.000,00** (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 8.000,00** (U.1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa).

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 della infrastrutture informatiche e di telecomunicazioni dell'Agenzia. La previsione complessiva di competenza, per l'anno 2016, è di **Euro 53.300,00**.

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 3.800,00** relativa alla collaborazione istituzionale con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, a seguito della recente 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 12.000,00**.

I servizi per i sistemi e relativa manutenzione (U.1.03.02.19.005) recano una previsione di **Euro 26.000,00** per assicurare gli interventi manutentivi sulle 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, nonché l'ulteriore previsione di spesa per servizi manutentivi, in caso di sviluppo dei sistemi e delle procedure in essere, in connessione con gli investimenti informatici per il 2016.

I servizi di sicurezza (U.1.03.02.19.006) comprendono gli oneri previsti per la sicurezza informatica (antivirus, antispam e altri servizi), in misura pari a **Euro 5.000,00**.

Infine, nei servizi di gestione documentale (U.1.03.02.19.007) sono previste spese per **Euro 6.500,00** relative all'utilizzo della procedura di gestione del protocollo, nonché ai servizi di conservazione sostitutiva.

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 25.600,00**. La voce di dettaglio è quella relativa alle **“quote di associazioni”** (U.1.03.02.99.003), per la quale si prevede, nel corso del 2016, la sola adesione al Ceep - European Centre of Employers and Enterprises providing Public services (Euro 25.000,00) e ad Aisri – Associazione italiana di studio delle relazioni industriali (Euro 600,00).

Il **CEEP** è nato nei primi anni '60 per iniziativa di alcune personalità dell'europesismo. Esso è articolato in due livelli, comunitario e nazionale.

A livello europeo il CEEP-EU associa le imprese e le organizzazioni associative dei datori di lavoro a partecipazione pubblica, nonché le imprese che svolgono attività di interesse economico generale, qualunque sia il loro status legale o in regime proprietario.

L'adesione al CEEP-EU, che ha sede a Bruxelles, comporta l'automatica adesione alle sezioni nazionali.

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.

La scelta di aderire unicamente a Ceep e ad Aisri implica il mancato rinnovo, nel corso del 2016, delle quote associative attualmente corrisposte per l'adesione a **Efee** - European Federation of Education Employers e **Hospeem** - European Hospital & Healthcare Employers' Association.

La scelta in questione risponde all'esigenza di realizzare un ulteriore risparmio (quantificabile in circa Euro 26.000,00) sull'aggregato di spesa relativo ai consumi intermedi.

### Trasferimenti correnti

L'aggregato "trasferimenti correnti" evidenzia una previsione di spesa complessiva pari Euro 302.653,71( tavola 17).

### Tavola 17

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Trasferimenti correnti"

U	II	U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	302.653,71
U	III	U.1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	302.653,71
U	IV	U.1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	302.653,71
U	V	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti a Ministero Economia e Finanze in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	302.653,71

Come mostra la tavola, l'Aran non effettua trasferimenti correnti ad altri soggetti. L'unica eccezione, che giustifica le previsioni di spesa all'interno di questo più ampio aggregato, è rappresentata dalle somme versate annualmente in conto entrata del bilancio dello stato, in attuazione di diverse norme di contenimento della spesa.

I risparmi in questione sono dovuti in particolare: per Euro 184.185,86 alle riduzioni di spesa operate ai sensi dell'art. 8, comma 3, D.L. n. 95/2012 (contenimento della spesa per consumi intermedi); per Euro 23.368,71 alle riduzioni operate ai sensi dell'art. 67, comma 5, D.L. n. 112/2008 (riduzione dei Fondi della contrattazione integrativa); per Euro 95.099,14, in attuazione delle altre norme di contenimento della spesa cui l'Agenzia è sottoposta.

### Altre spese correnti

L'aggregato "altre spese correnti" evidenzia una previsione di spesa complessiva pari Euro 88.824,35 ( tavola 18).

### Tavola 18

Dettaglio delle previsioni relative alla voce "Altre spese correnti"

U	II	U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	88.824,35
U	III	U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	83.224,35
U	IV	U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	40.000,00
U	V	U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	40.000,00
U	IV	U.1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	43.224,35
U	V	U.1.10.01.04.001	Fondo rinnovi contrattuali	43.224,35
U	III	U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	3.600,00
U	IV	U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	3.600,00
U	V	U.1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	3.600,00
U	III	U.1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	2.000,00
U	IV	U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	2.000,00
U	V	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	2.000,00

Si tratta di un aggregato di spesa "residuale" nel quale confluiscono, anzitutto, gli accantonamenti ai fondi di riserva di parte corrente. Tali accantonamenti sono stati previsti prudenzialmente in Euro 40.000,00 per la voce U.1.10.01.01.001 - Fondi di riserva ed Euro 43.224,35 per la voce U.1.10.01.04.001 - Fondo rinnovi contrattuali. L'accantonamento di quest'ultimo fondo (in una misura pari a circa l'1% del costo del personale comprensivo di

oneri riflessi a carico dell’Agenzia) è stato effettuato in previsione dei rinnovi contrattuali nazionali, per i quali il disegno di legge di Stabilità per il 2016 ha previsto l’apostamento di specifiche risorse. Infine, confluisce in questo aggregato una voce residuale di spesa corrente (U.1.10.99.99.999 - Altre spese correnti n.a.c.) per la quale si prevede un apostamento prudenziale di **Euro 2.000,00**.

### **Spese in conto capitale**

La previsione della spesa in conto capitale per l’anno 2016 ammonta complessivamente a **Euro 381.080,88**.

In coerenza con gli indirizzi strategici e con l’esigenza di assicurare lo sviluppo e l’implementazione delle infrastrutture informatiche dell’Agenzia, in connessione con le nuove funzioni che prevedibilmente saranno assegnate (a partire, dalla gestione della banca dati dei permessi sindacali), la parte prevalente dell’investimento riguarda le voci “Software” e “Hardware”.

In particolare, si prevedono **Euro 183.000,00** per “sviluppo software e manutenzione evolutiva” (voce del piano dei conti U.2.02.03.02.001). In questo ambito, la previsione è stata effettuata considerando le esigenze di acquisizione o sviluppo del software per la gestione della banca dati permessi sindacali, dello sviluppo software relativo alla procedura di accreditamento ai fini della rilevazione dei dati sulla rappresentatività sindacale e dell’acquisizione dei contratti integrativi, dello sviluppo del sito WEB dell’Agenzia, dello sviluppo e manutenzione evolutiva della procedura di gestione del protocollo e documentale.

La voce “hardware” (U.2.02.01.07.000) evidenzia invece una previsione di **Euro 40.000,00**, per rinnovi di materiale hardware (server, postazioni di lavoro, centrale telefonica).

Il quadro delle spese in conto capitale si completa con la previsione relativa ai Fondi di riserva in conto capitale per un importo di **Euro 158.080,88**, effettuata in via prudenziale per coprire eventuali spese in conto capitale connesse al cambio di sede dell’Agenzia.

### Tavola 19

Dettaglio delle previsioni relative alla voce “Spesa in conto capitale”

U	I	U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	381.080,88
U	II	U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	223.000,00
U	III	U.2.02.01.00.000	Beni materiali	40.000,00
U	IV	U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00
U	V	U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	0,00
U	IV	U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00
U	V	U.2.02.01.04.001	Macchinari	0,00
U	IV	U.2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00
U	V	U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	0,00
U	IV	U.2.02.01.07.000	Hardware	40.000,00
U	V	U.2.02.01.07.001	Server	10.000,00
U	V	U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	8.000,00
U	V	U.2.02.01.07.003	Periferiche	4.000,00
U	V	U.2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	15.000,00
U	V	U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	3.000,00
U	III	U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	183.000,00
U	IV	U.2.02.03.02.000	Software	183.000,00
U	V	U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	183.000,00
U	II	U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	158.080,88
U	III	U.2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	158.080,88
U	IV	U.2.05.01.01.000	Fondi di riserva in c/capitale	158.080,88
U	V	U.2.05.01.01.001	Fondi di riserva in c/capitale	158.080,88

### 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 2.650.000,00 (tavola 20)**. Esse comprendono le ritenute fiscali e contributive a carico dei dipendenti, le altre trattenute a carico dei dipendenti (per esempio, trattenute sindacali), il rimborso dei fondi economici.

## Tavola 20

### Uscite per conto terzi e partite di giro

U.7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		2.650.000,00
<b>U.7.01.00.00.000</b>	<b>Uscite per partite di giro</b>	<b>2.510.000,00</b>
<b>U.7.01.02.00.000</b>	<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>2.273.867,92</b>
<b>U.7.01.02.01.000</b>	<b>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>	<b>1.755.000,00</b>
U.7.01.02.01.001.	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.755.000,00
<b>U.7.01.02.02.000</b>	<b>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>	<b>518.867,92</b>
U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	518.867,92
<b>U.7.01.03.00.000</b>	<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>	<b>226.132,08</b>
<b>U.7.01.03.01.000</b>	<b>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	<b>195.000,00</b>
U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	195.000,00
<b>U.7.01.03.02.000</b>	<b>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	<b>31.132,08</b>
U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	31.132,08
<b>U.7.01.99.00.000</b>	<b>Altre uscite per partite di giro</b>	<b>10.000,00</b>
<b>U.7.01.99.03.000</b>	<b>Costituzione fondi economali e carte aziendali</b>	<b>10.000,00</b>
U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00
<b>U.7.02.00.00.000</b>	<b>Uscite per conto terzi</b>	<b>140.000,00</b>
<b>U.7.02.99.00.000</b>	<b>Altre uscite per conto terzi</b>	<b>140.000,00</b>
<b>U.7.02.99.99.000</b>	<b>Altre uscite per conto terzi n.a.c.</b>	<b>140.000,00</b>
U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	140.000,00

### I.1.7 Dati di sintesi del bilancio

La previsione di cassa presenta un lieve saldo negativo tra entrate ed uscite pari ad Euro **12.381,51**. Essa tiene comunque conto delle disposizioni impartite dalla Legge n. 244 del 24/12/2007 art. 3, comma 4 che - *in linea con quanto già previsto per il triennio 2005/2007 dall'art. 1 comma 18 della legge finanziaria 2005* - prevede precisi limiti ai prelevamenti dai conti aperti presso la Tesoreria dello Stato. Le prescrizioni normative saranno ben presenti nel corso dell' esercizio e rispettate in sede di consuntivo.

In sintesi, la previsione finanziaria di competenza per l'esercizio 2015, analiticamente riportata nei previsti modelli allegati, si riassume nei dati differenziali indicati in **tavola 21**.

### Tavola 21

Previsione finanziaria di competenza

AGGREGATI DI BILANCIO	2016
Entrate correnti	7.560.807,26
Uscite correnti	7.179.726,38
DIFFERENZA	381.080,88
Entrate in conto capitale	0,00
Uscite in conto capitale	381.080,88
DIFFERENZA	-381.080,88
Entrate per partite di giro	2.650.000,00
Uscite per partite di giro	2.650.000,00
DIFFERENZA	0,00

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2015, in definitiva, si presenta in equilibrio senza alcun incremento o decremento dell'avanzo di amministrazione.

#### I.1.8 Bilancio pluriennale 2016/2018

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 l' schema di bilancio pluriennale per il triennio 2016/2018 (**allegato 3**).

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.

#### **I.1.9 Prospetto riepilogativo che riassume la 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 - tenuto conto altresì che l'Aran non ha aderito alla sperimentazione avente ad oggetto l'applicazione del principio della competenza finanziaria di cui all'art. 25 del d. lgs. n. 91/2011, effettuata per gli esercizi finanziari 2014 e 2015 - si è provveduto a redigere un prospetto riepilogativo, collegato al bilancio di previsione, mediante riclassificazione dei relativi dati, nel quale viene riassunta la spesa 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.

Tra le missioni previste per il bilancio dello Stato, si è ritenuto comunque che quella relativa alle “Politiche per il lavoro” sia la più prossima alle funzioni dell’Agenzia, sebbene tale missione faccia riferimento alle “politiche generali per il lavoro” di competenza del Ministero del Lavoro. Si reputa tuttavia, che la scelta effettuata, ancorché non pienamente in linea con le funzioni dell’Agenzia, possa ritenersi compatibile con le finalità sperimentali della riclassificazione effettuata.

Oltre alla missione istituzionale anzidetta 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 e i Fondi da ripartire.

Per quanto concerne i **programmi**, si è ritenuto opportuno individuarli facendo riferimento alle peculiari attività dell’Agenzia. A partire dalle aree strategiche del piano della performance, si è addivenuti quindi alla individuazione dei seguenti programmi:

- 1) contrattazione collettiva nazionale e uniforme applicazione contratti;
- 2) monitoraggi e analisi a supporto delle politiche del lavoro pubblico.

Al fine della ripartizione della spesa sulle missioni e sui programmi, si sono individuati coefficienti di riparto desunti dalla distribuzione percentuale di ciascun dipendente sui diversi processi di lavoro dell’Agenzia. Aggregando tali informazioni, si sono ottenuti, per ciascuna missione e programma, coefficienti di riparto della spesa di personale. Pur con quale semplificazione, i medesimi coefficienti di riparto sono stati utilizzati anche per le spese comuni a più missioni e programmi.

Il risultato della riclassificazione effettuata è presentato nell’**allegato 4**.

#### I.1.10 Costituzione 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, per effettuare le piccole spese minute nell'importo massimo di **Euro 250,00** 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.

Per la voce "Permessi di accesso centro storico da parte del Comune di Roma" e per quelle relative alla sicurezza sul luogo di lavoro si autorizza il pagamento dell'importo dovuto in deroga al limite sopra riportato di Euro 250,00.

**IL DIRETTORE**

Firmato Pierluigi Mastrogiuseppe

### PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<b>Avanzo di cassa presunto</b>			280.417,00			
	<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>		0,00				
	<b>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</b>						
	<b>2. - Trasferimenti correnti</b>						
	<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>						
<b>2.01.01</b>	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	41.410,52	7.511.932,91	7.542.243,43	778.593,82	7.501.501,00	7.433.294,53
	<u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u>	<b>41.410,52</b>	<b>7.511.932,91</b>	<b>7.542.243,43</b>	<b>778.593,82</b>	<b>7.501.501,00</b>	<b>7.433.294,53</b>
	<b>3. - Entrate extratributarie</b>						
<b>3.05.02</b>	Rimborsi in entrata	2.131,27	48.874,35	51.005,62	31.076,12	20.000,00	48.944,85
<b>3.05.99</b>	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE</u>	<b>2.131,27</b>	<b>48.874,35</b>	<b>51.005,62</b>	<b>31.076,12</b>	<b>20.000,00</b>	<b>48.944,85</b>
	<b>4. - Entrate in conto capitale</b>						
	<u>4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>						
<b>4.05.03</b>	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	166.856,21	0,00	56.856,21	166.856,21	0,00	0,00
	<u>TOTALE 4.05. - Altre entrate in conto capitale</u>	<b>166.856,21</b>	<b>0,00</b>	<b>56.856,21</b>	<b>166.856,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
	<u>9.01. - Entrate per partite di giro</u>						
<b>9.01.02</b>	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	2.273.867,92	2.273.867,92	0,00	2.273.867,92	992.773,90
<b>9.01.03</b>	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	226.132,08	226.132,08	0,00	226.132,08	120.725,65

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

## PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2016

### PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
<b>9.01.99</b>	Altre entrate per partite di giro	2.500,00	10.000,00	10.000,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	<b>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>1.115.999,55</b>
<b>9.02.99</b>	Altre entrate per conto terzi	64.017,76	140.000,00	140.000,00	73.653,51	147.500,00	46.979,87
	<b>TOTALE</b>	<b>64.017,76</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>73.653,51</b>	<b>147.500,00</b>	<b>46.979,87</b>
	<b>TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>	<b>1.050.179,66</b>	<b>10.171.501,00</b>	<b>8.645.218,80</b>
	<b>TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>66.517,76</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>73.653,51</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>1.162.979,42</b>
	<b>Totale delle Entrate</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>	<b>1.050.179,66</b>	<b>10.171.501,00</b>	<b>8.645.218,80</b>
	<b><u>Riepilogo dei titoli</u></b>						
	<b>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</b>						
	Titolo II	41.410,52	7.511.932,91	7.542.243,43	778.593,82	7.501.501,00	7.433.294,53
	Titolo III	2.131,27	48.874,35	51.005,62	31.076,12	20.000,00	48.944,85
	Titolo IV	166.856,21	0,00	56.856,21	166.856,21	0,00	0,00
	Titolo IX	66.517,76	2.650.000,00	2.650.000,00	73.653,51	2.650.000,00	1.162.979,42
	<b>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>	<b>1.050.179,66</b>	<b>10.171.501,00</b>	<b>8.645.218,80</b>
	<b><u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>						

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

## PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2016

### PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<i>Titolo II</i>	41.410,52	7.511.932,91	7.542.243,43	778.593,82	7.501.501,00	7.433.294,53
	<i>Titolo III</i>	2.131,27	48.874,35	51.005,62	31.076,12	20.000,00	48.944,85
	<i>Titolo IV</i>	166.856,21	0,00	56.856,21	166.856,21	0,00	0,00
	<i>Titolo IX</i>	66.517,76	2.650.000,00	2.650.000,00	73.653,51	2.650.000,00	1.162.979,42
	<b>TOTALE</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>	<b>1.050.179,66</b>	<b>10.171.501,00</b>	<b>8.645.218,80</b>
	<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>		<b>0,00</b>			<b>99.285,00</b>	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>	<b>1.050.179,66</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>8.645.218,80</b>

**PARTE II - USCITE**

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<b><u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</u></b>						
	<b><u>1. - Spese correnti</u></b>						
	<b><u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u></b>						
<b>1.01.01</b>	Retribuzioni lorde	170.820,36	3.384.888,85	3.541.087,08	696.947,89	3.403.502,97	2.543.178,57
<b>1.01.02</b>	Contributi sociali a carico dell'ente	72.921,53	937.546,00	1.010.467,53	76.598,42	902.946,00	559.983,82
	<b><u>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u></b>	<b>243.741,89</b>	<b>4.322.434,85</b>	<b>4.551.554,61</b>	<b>773.546,31</b>	<b>4.306.448,97</b>	<b>3.103.162,39</b>
	<b><u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u></b>						
<b>1.02.01</b>	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	20.916,32	379.494,69	400.411,01	25.936,43	380.940,00	237.419,75
	<b><u>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u></b>	<b>20.916,32</b>	<b>379.494,69</b>	<b>400.411,01</b>	<b>25.936,43</b>	<b>380.940,00</b>	<b>237.419,75</b>
	<b><u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u></b>						
<b>1.03.01</b>	Acquisto di beni	317,48	13.650,00	13.967,48	804,21	12.650,00	8.968,14
<b>1.03.02</b>	Acquisto di servizi	204.592,87	2.072.668,78	2.141.553,52	634.151,13	2.174.362,03	1.760.301,53
	<b><u>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</u></b>	<b>204.910,35</b>	<b>2.086.318,78</b>	<b>2.155.521,00</b>	<b>634.955,34</b>	<b>2.187.012,03</b>	<b>1.769.269,67</b>
	<b><u>1.04. - Trasferimenti correnti</u></b>						
<b>1.04.01</b>	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	302.653,71	302.653,71	0,00	279.285,00	279.285,00
	<b><u>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</u></b>	<b>0,00</b>	<b>302.653,71</b>	<b>302.653,71</b>	<b>0,00</b>	<b>279.285,00</b>	<b>279.285,00</b>
	<b><u>1.10. - Altre spese correnti</u></b>						
<b>1.10.01</b>	Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	83.224,35	0,00	0,00	139.876,46	0,00
<b>1.10.04</b>	Premi di assicurazione	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.450,00
<b>1.10.99</b>	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.500,00	0,00
	<b><u>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</u></b>	<b>0,00</b>	<b>88.824,35</b>	<b>5.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.976,46</b>	<b>3.450,00</b>

### PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<b>2. - Spese in conto capitale</b>						
	<u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>						
<b>2.02.01</b>	Beni materiali	829,60	40.000,00	40.829,60	2.257,01	50.000,00	31.607,66
<b>2.02.03</b>	Beni immateriali	22.347,10	183.000,00	205.347,10	17.553,60	61.000,00	7.963,89
	<b>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>	<b>23.176,70</b>	<b>223.000,00</b>	<b>246.176,70</b>	<b>19.810,61</b>	<b>111.000,00</b>	<b>39.571,55</b>
	<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>						
<b>2.05.01</b>	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	158.080,88	0,00	0,00	210.123,54	0,00
	<b>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>158.080,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.123,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>						
	<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>						
<b>7.01.02</b>	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	569,74	2.273.867,92	2.274.437,66	722,98	2.273.867,92	881.474,23
<b>7.01.03</b>	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	0,00	226.132,08	226.132,08	43,38	226.132,08	111.346,71
<b>7.01.99</b>	Altre uscite per partite di giro	0,00	10.000,00	10.000,00	59,21	2.500,00	2.500,00
	<b>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</b>	<b>569,74</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>2.510.569,74</b>	<b>825,57</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>995.320,94</b>
	<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>						
<b>7.02.99</b>		64.017,76	140.000,00	140.000,00	64.017,76	147.500,00	44.217,89
	<b>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</b>	<b>64.017,76</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>64.017,76</b>	<b>147.500,00</b>	<b>44.217,89</b>
	<b>TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>1.519.092,02</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>6.471.697,19</b>
	<b>TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>64.587,50</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.650.569,74</b>	<b>64.843,33</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>1.039.538,83</b>

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

## PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2016

### PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali dell'anno 2015	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	<b>Totale delle Uscite</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>1.519.092,02</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>6.471.697,19</b>
	<b><u>Riepilogo dei titoli</u></b>						
	<b><i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni</i></b>						
	<i>Titolo I</i>	469.568,56	7.179.726,38	7.415.740,33	1.434.438,08	7.299.662,46	5.392.586,81
	<i>Titolo II</i>	23.176,70	381.080,88	246.176,70	19.810,61	321.123,54	39.571,55
	<i>Titolo VII</i>	64.587,50	2.650.000,00	2.650.569,74	64.843,33	2.650.000,00	1.039.538,83
	<b><i>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziiale delle pubbliche Amministrazioni</i></b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>1.519.092,02</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>6.471.697,19</b>
	<b><u>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>						
	<i>Titolo I</i>	469.568,56	7.179.726,38	7.415.740,33	1.434.438,08	7.299.662,46	5.392.586,81
	<i>Titolo II</i>	23.176,70	381.080,88	246.176,70	19.810,61	321.123,54	39.571,55
	<i>Titolo VII</i>	64.587,50	2.650.000,00	2.650.569,74	64.843,33	2.650.000,00	1.039.538,83
	<b>TOTALE</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>1.519.092,02</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>6.471.697,19</b>
			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>1.519.092,02</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>6.471.697,19</b>

**PARTE I - ENTRATA**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<b>Avanzo di cassa presunto</b>				<b>280.417,00</b>
		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>			<b>0,00</b>	
		<b><u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</u></b>				
		<b>2. - Trasferimenti correnti</b>				
		<b><u>2.01. - Trasferimenti correnti</u></b>				
		<b>2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>				
		<b>2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni</b>				
<b>2.01.01.01.003.</b>	1.2.1.001.	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	3.706.000,00	3.683.584,62	3.683.584,62
<b>2.01.01.01.013.</b>	1.2.4.001.03	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	12.356,32	67.415,30	67.998,73	69.255,05
<b>2.01.01.01.999.</b>		Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	140.448,41	141.663,89	141.663,89
		<b>TOTALE 2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da</b>	<b>12.356,32</b>	<b>3.913.863,71</b>	<b>3.893.247,24</b>	<b>3.894.503,56</b>
		<b>2.01.01.02. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni</b>				
<b>2.01.01.02.001.</b>		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	19.443,92	2.066.355,72	2.084.238,53	2.103.682,45
<b>2.01.01.02.008.</b>	1.2.4.001.07	Trasferimenti correnti da Università	0,00	156.559,65	157.914,56	157.914,56
<b>2.01.01.02.999.</b>		Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	9.610,28	1.364.721,92	1.376.532,58	1.386.142,86
		<b>TOTALE 2.01.01.02. - Trasferimenti correnti da</b>	<b>29.054,20</b>	<b>3.587.637,29</b>	<b>3.618.685,67</b>	<b>3.647.739,87</b>
		<b>TOTALE 2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>41.410,52</b>	<b>7.501.501,00</b>	<b>7.511.932,91</b>	<b>7.542.243,43</b>
		<b><u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u></b>	<b>41.410,52</b>	<b>7.501.501,00</b>	<b>7.511.932,91</b>	<b>7.542.243,43</b>

### PARTE I - ENTRATA

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<b>3. - Entrate extratributarie</b>				
		<i>3.05.02. - Rimborsi in entrata</i>				
		<b>3.05.02.01. - Rimborsi ricevuti per spese di personale</b>				
<b>3.05.02.01.001.</b>	2.1.4.001.	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	2.131,27	20.000,00	48.874,35	51.005,62
		<u>TOTALE 3.05.02.01. - Rimborsi ricevuti per spese di</u>	<b>2.131,27</b>	<b>20.000,00</b>	<b>48.874,35</b>	<b>51.005,62</b>
		<i>TOTALE 3.05.02. - Rimborsi in entrata</i>	<b>2.131,27</b>	<b>20.000,00</b>	<b>48.874,35</b>	<b>51.005,62</b>
		<i>3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</i>				
		<b>3.05.99.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</b>				
<b>3.05.99.99.999.</b>	1.3.3.001.	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>TOTALE 3.05.99.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>TOTALE 3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<u><b>TOTALE</b></u>	<b>2.131,27</b>	<b>20.000,00</b>	<b>48.874,35</b>	<b>51.005,62</b>
		<b>4. - Entrate in conto capitale</b>				
		<i>4.05. - Altre entrate in conto capitale</i>				
		<i>4.05.03. - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</i>				
		<b>4.05.03.03. - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi,</b>				
<b>4.05.03.03.001.</b>		Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	166.856,21	0,00	0,00	56.856,21
		<u>TOTALE 4.05.03.03. - Entrate in conto capitale dovute a</u>	<b>166.856,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.856,21</b>

**PARTE I - ENTRATA**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<i>TOTALE 4.05.03. - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	<b>166.856,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.856,21</b>
		<i>TOTALE 4.05. - Altre entrate in conto capitale</i>	<b>166.856,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.856,21</b>
		<b>9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>				
		<i>9.01. - Entrate per partite di giro</i>				
		<i>9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente</i>				
<b>9.01.02.01.001.</b>		<b>9.01.02.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	1.755.000,00	1.755.000,00	1.755.000,00
		<u>TOTALE 9.01.02.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</u>	<b>0,00</b>	<b>1.755.000,00</b>	<b>1.755.000,00</b>	<b>1.755.000,00</b>
<b>9.01.02.02.001.</b>		<b>9.01.02.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	518.867,92	518.867,92	518.867,92
		<u>TOTALE 9.01.02.02. - Ritenute previdenziali e</u>	<b>0,00</b>	<b>518.867,92</b>	<b>518.867,92</b>	<b>518.867,92</b>
		<i>TOTALE 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente</i>	<b>0,00</b>	<b>2.273.867,92</b>	<b>2.273.867,92</b>	<b>2.273.867,92</b>
		<i>9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo</i>				
<b>9.01.03.01.001.</b>	4.1.1.001.002	<b>9.01.03.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</b> Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
		<u>TOTALE 9.01.03.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</u>	<b>0,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>195.000,00</b>
<b>9.01.03.02.001.</b>	4.1.1.002.002	<b>9.01.03.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su</b> Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	31.132,08	31.132,08	31.132,08

### PARTE I - ENTRATA

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<u>TOTALE 9.01.03.02. - Ritenute previdenziali e</u>	0,00	31.132,08	31.132,08	31.132,08
		<u>TOTALE 9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo</u>	0,00	226.132,08	226.132,08	226.132,08
		9.01.99. - Altre entrate per partite di giro				
		<b>9.01.99.03. - Rimborso di fondi economali e carte</b>				
9.01.99.03.001.		Rimborso di fondi economali e carte aziendali	2.500,00	2.500,00	10.000,00	10.000,00
		<u>TOTALE 9.01.99.03. - Rimborso di fondi economali e</u>	2.500,00	2.500,00	10.000,00	10.000,00
		<u>TOTALE 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro</u>	2.500,00	2.500,00	10.000,00	10.000,00
		<u>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</u>	2.500,00	2.502.500,00	2.510.000,00	2.510.000,00
		9.02.99. - Altre entrate per conto terzi				
		<b>9.02.99.99. - Altre entrate per conto terzi</b>				
9.02.99.99.999.		Altre entrate per conto terzi	64.017,76	147.500,00	140.000,00	140.000,00
		<u>TOTALE 9.02.99.99. - Altre entrate per conto terzi</u>	64.017,76	147.500,00	140.000,00	140.000,00
		<u>TOTALE 9.02.99. - Altre entrate per conto terzi</u>	64.017,76	147.500,00	140.000,00	140.000,00
		<u>TOTALE</u>	64.017,76	147.500,00	140.000,00	140.000,00
		<b>TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</b>	276.915,76	10.171.501,00	10.210.807,26	10.300.105,26
		<b>TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	66.517,76	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00
		<b>Totale delle Entrate</b>	276.915,76	10.171.501,00	10.210.807,26	10.300.105,26
		<u>Riepilogo dei titoli</u>				
		<i>Riepilogo delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche</i>				

### PARTE I - ENTRATA

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<b>Amministrazioni</b>				
		<i>Titolo II</i>	41.410,52	7.501.501,00	7.511.932,91	7.542.243,43
		<i>Titolo III</i>	2.131,27	20.000,00	48.874,35	51.005,62
		<i>Titolo IV</i>	166.856,21	0,00	0,00	56.856,21
		<i>Titolo IX</i>	66.517,76	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00
		<b>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle pubbliche Amministrazioni</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.171.501,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>
		<b><u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>				
		<i>Titolo II</i>	41.410,52	7.501.501,00	7.511.932,91	7.542.243,43
		<i>Titolo III</i>	2.131,27	20.000,00	48.874,35	51.005,62
		<i>Titolo IV</i>	166.856,21	0,00	0,00	56.856,21
		<i>Titolo IX</i>	66.517,76	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00
		<b>TOTALE</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.171.501,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>
		<b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>		<b>99.285,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>276.915,76</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.300.105,26</b>

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<b><u>1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</u></b>				
		<b><i>1. - Spese correnti</i></b>				
		<b><i>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</i></b>				
		<b><i>1.01.01. - Retribuzioni lorde</i></b>				
		<b><i>1.01.01.01. - Retribuzioni in denaro</i></b>				
<b>1.01.01.01.002.</b>	1.1.2.001.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	82.448,01	1.336.117,00	1.336.117,03	1.418.565,04
<b>1.01.01.01.003.</b>	1.1.2.008.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
<b>1.01.01.01.004.</b>		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	54.111,92	1.026.582,76	1.014.153,79	1.068.265,71
<b>1.01.01.01.006.</b>	1.1.2.001.003	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	18.521,79	291.012,97	291.012,97	309.534,76
<b>1.01.01.01.007.</b>	1.1.2.008.002	Straordinario per il personale a tempo determinato	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>1.01.01.01.008.</b>		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	372.293,24	366.687,00	366.687,00
		<b>TOTALE 1.01.01.01. - Retribuzioni in denaro</b>	<b>155.081,72</b>	<b>3.286.005,97</b>	<b>3.267.970,79</b>	<b>3.423.052,51</b>
		<b><i>1.01.01.02. - Altre spese per il personale</i></b>				
<b>1.01.01.02.001.</b>	1.1.2.013.	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	1.116,51	32.497,00	31.918,06	33.034,57
<b>1.01.01.02.002.</b>	1.1.2.002.	Buoni pasto	14.622,13	85.000,00	85.000,00	85.000,00
		<b>TOTALE 1.01.01.02. - Altre spese per il personale</b>	<b>15.738,64</b>	<b>117.497,00</b>	<b>116.918,06</b>	<b>118.034,57</b>
		<b>TOTALE 1.01.01. - Retribuzioni lorde</b>	<b>170.820,36</b>	<b>3.403.502,97</b>	<b>3.384.888,85</b>	<b>3.541.087,08</b>

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<i>1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente</i>				
<b>1.01.02.01.001.</b>	1.1.2.005	<b>1.01.02.01. - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b> Contributi obbligatori per il personale	72.921,53	850.846,00	850.846,00	923.767,53
<b>1.01.02.01.002.</b>	1.1.2.005.001	Contributi previdenza complementare	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
		<b>TOTALE 1.01.02.01. - Contributi sociali effettivi a carico</b>	<b>72.921,53</b>	<b>850.846,00</b>	<b>860.846,00</b>	<b>933.767,53</b>
		<b>1.01.02.02. - Contributi sociali figurativi</b>				
<b>1.01.02.02.003.</b>	2.1.5.001.002	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	0,00	52.100,00	76.700,00	76.700,00
		<b>TOTALE 1.01.02.02. - Contributi sociali figurativi</b>	<b>0,00</b>	<b>52.100,00</b>	<b>76.700,00</b>	<b>76.700,00</b>
		<b>TOTALE 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente</b>	<b>72.921,53</b>	<b>902.946,00</b>	<b>937.546,00</b>	<b>1.010.467,53</b>
		<b>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>243.741,89</b>	<b>4.306.448,97</b>	<b>4.322.434,85</b>	<b>4.551.554,61</b>
		<i>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</i>				
		<i>1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>				
<b>1.02.01.01.001.</b>	1.2.4.001.003	<b>1.02.01.01. - Imposta regionale sulle attività produttive</b> Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	20.916,32	369.898,11	368.494,69	389.411,01
		<b>TOTALE 1.02.01.01. - Imposta regionale sulle attività</b>	<b>20.916,32</b>	<b>369.898,11</b>	<b>368.494,69</b>	<b>389.411,01</b>
<b>1.02.01.02.001.</b>	1.2.4.001.001	<b>1.02.01.02. - Imposta di registro e di bollo</b> Imposta di registro e di bollo	0,00	1.003,81	1.000,00	1.000,00
		<b>TOTALE 1.02.01.02. - Imposta di registro e di bollo</b>	<b>0,00</b>	<b>1.003,81</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>1.02.01.06.001.</b>	1.2.4.001.002	<b>1.02.01.06. - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi</b> Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	5.019,04	5.000,00	5.000,00
		<b>TOTALE 1.02.01.06. - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti</b>	<b>0,00</b>	<b>5.019,04</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
		<b>1.02.01.99. - Imposte, tasse e proventi assimilati a</b>				

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>1.02.01.99.999.</b>	1.2.4.001.004	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	5.019,04	5.000,00	5.000,00
		<b>TOTALE 1.02.01.99. - Imposte, tasse e proventi assimilati</b>	<b>0,00</b>	<b>5.019,04</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
		<b>TOTALE 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>	<b>20.916,32</b>	<b>380.940,00</b>	<b>379.494,69</b>	<b>400.411,01</b>
		<b>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>20.916,32</b>	<b>380.940,00</b>	<b>379.494,69</b>	<b>400.411,01</b>
		<b>1.03. - Acquisto di beni e servizi</b>				
		<b>1.03.01. - Acquisto di beni</b>				
		<b>1.03.01.01. - Giornali, riviste e pubblicazioni</b>				
<b>1.03.01.01.001.</b>	1.1.3.002.001	Giornali e riviste	17,08	150,00	150,00	167,08
<b>1.03.01.01.002.</b>	1.1.3.002.002	Pubblicazioni	61,20	500,00	500,00	561,20
		<b>TOTALE 1.03.01.01. - Giornali, riviste e pubblicazioni</b>	<b>78,28</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>728,28</b>
		<b>1.03.01.02. - Altri beni di consumo</b>				
<b>1.03.01.02.001.</b>	1.1.3.001.001	Carta, cancelleria e stampati	239,20	4.971,43	5.800,00	6.039,20
<b>1.03.01.02.002.</b>	1.1.3.009.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>1.03.01.02.005.</b>	1.1.3.001.002	Accessori per uffici e alloggi	0,00	857,14	1.000,00	1.000,00
<b>1.03.01.02.999.</b>	1.1.3.001.002	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	171,43	200,00	200,00
		<b>TOTALE 1.03.01.02. - Altri beni di consumo</b>	<b>239,20</b>	<b>12.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.239,20</b>
		<b>TOTALE 1.03.01. - Acquisto di beni</b>	<b>317,48</b>	<b>12.650,00</b>	<b>13.650,00</b>	<b>13.967,48</b>
		<b>1.03.02. - Acquisto di servizi</b>				
		<b>1.03.02.01. - Organi e incarichi istituzionali</b>				
<b>1.03.02.01.001.</b>		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00	542.598,94	553.572,00	553.572,00
<b>1.03.02.01.002.</b>		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.220,04	9.000,00	17.500,00	18.720,04
		<b>TOTALE 1.03.02.01. - Organi e incarichi istituzionali</b>	<b>1.220,04</b>	<b>551.598,94</b>	<b>571.072,00</b>	<b>572.292,04</b>

### PARTE II - USCITE

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>1.03.02.02.002.</b>		<b>1.03.02.02. - Rappresentanza, organizzazione eventi,</b> Indennità di missione e di trasferta	96,00	5.000,00	4.408,00	4.504,00
<b>1.03.02.02.005.</b>	1.2.1.015.	Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.03.02.02.999.</b>	1.2.1.020.	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	0,00	14.932,70	9.760,00	9.760,00
		<b>TOTALE 1.03.02.02. - Rappresentanza, organizzazione</b>	<b>96,00</b>	<b>19.932,70</b>	<b>14.168,00</b>	<b>14.264,00</b>
		<b>1.03.02.04. - Acquisto di servizi per formazione e</b>				
<b>1.03.02.04.001.</b>	1.1.2.007.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	5.735,00	11.500,00	11.500,00	17.235,00
<b>1.03.02.04.002.</b>	1.1.2.007.002	Acquisto di servizi per formazione generica	0,00	3.602,00	3.602,00	3.602,00
<b>1.03.02.04.003.</b>		Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	2.700,00	2.000,00	2.000,00	2.800,00
		<b>TOTALE 1.03.02.04. - Acquisto di servizi per formazione e</b>	<b>8.435,00</b>	<b>17.102,00</b>	<b>17.102,00</b>	<b>23.637,00</b>
		<b>1.03.02.05. - Utenze e canoni</b>				
<b>1.03.02.05.001.</b>	1.1.3.008.002	Telefonia fissa	3.815,76	16.322,58	10.000,00	13.815,76
<b>1.03.02.05.002.</b>	1.1.3.008.003	Telefonia mobile	4.800,00	8.161,29	5.000,00	5.800,00
<b>1.03.02.05.003.</b>	1.1.3.002.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	244,00	8.350,00	8.350,00	8.594,00
<b>1.03.02.05.004.</b>	1.1.3.010.	Energia elettrica	3.660,68	38.000,00	36.000,00	39.660,68
		<b>TOTALE 1.03.02.05. - Utenze e canoni</b>	<b>12.520,44</b>	<b>70.833,87</b>	<b>59.350,00</b>	<b>67.870,44</b>
		<b>1.03.02.07. - Utilizzo di beni di terzi</b>				
<b>1.03.02.07.001.</b>	1.1.3.004.	Locazione di beni immobili	148.680,32	901.748,35	896.055,21	927.327,40
<b>1.03.02.07.002.</b>	1.1.3.009.001	Noleggi di mezzi di trasporto	4.049,69	6.000,00	6.000,00	6.549,69
<b>1.03.02.07.004.</b>	1.2.1.020.003	Noleggi di hardware	0,00	14.459,04	13.000,00	13.000,00
<b>1.03.02.07.006.</b>	2.1.2.003.	Licenze d'uso per software	3.814,62	15.193,37	20.030,63	23.845,25
<b>1.03.02.07.008.</b>	1.1.3.007.001	Noleggi di impianti e macchinari	2.997,07	10.304,22	8.818,08	9.115,15

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>1.03.02.07.999.</b>	1.1.3.009.003	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	200.251,65	199.000,00	199.000,00
		<u>TOTALE 1.03.02.07. - Utilizzo di beni di terzi</u>	<b>159.541,70</b>	<b>1.147.956,63</b>	<b>1.142.903,92</b>	<b>1.178.837,49</b>
		<b>1.03.02.09. - Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>				
<b>1.03.02.09.004.</b>	1.1.3.007.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	0,00	4.412,69	3.776,26	3.776,26
<b>1.03.02.09.008.</b>		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	5.842,67	5.000,00	5.000,00
		<u>TOTALE 1.03.02.09. - Manutenzione ordinaria e riparazioni</u>	<b>0,00</b>	<b>10.255,36</b>	<b>8.776,26</b>	<b>8.776,26</b>
		<b>1.03.02.10. - Consulenze</b>				
<b>1.03.02.10.001.</b>		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	0,00	5.901,42	6.025,80	6.025,80
		<u>TOTALE 1.03.02.10. - Consulenze</u>	<b>0,00</b>	<b>5.901,42</b>	<b>6.025,80</b>	<b>6.025,80</b>
<b>1.03.02.11.006.</b>	2.1.4.003.	Patrocinio legale	0,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>1.03.02.11.999.</b>	1.2.1.022.	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	277,00	35.000,00	0,00	277,00
		<u>TOTALE</u>	<b>277,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.277,00</b>
		<b>1.03.02.12. - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di</b>				
<b>1.03.02.12.003.</b>		Collaborazioni coordinate e a progetto - Compensi	3.835,72	83.609,64	85.870,80	89.706,52
		<u>TOTALE 1.03.02.12. - Lavoro flessibile, quota LSU e</u>	<b>3.835,72</b>	<b>83.609,64</b>	<b>85.870,80</b>	<b>89.706,52</b>
		<b>1.03.02.13. - Servizi ausiliari per il funzionamento</b>				
<b>1.03.02.13.002.</b>	1.1.3.014.001	Servizi di pulizia e lavanderia	2.157,31	44.000,00	44.000,00	46.157,31
<b>1.03.02.13.003.</b>	1.1.3.011.	Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	500,00	1.000,00	1.000,00
<b>1.03.02.13.004.</b>	1.2.1.002.	Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.03.02.13.999.</b>		Altri servizi ausiliari n.a.c.	597,80	1.000,00	1.000,00	1.597,80
		<u>TOTALE 1.03.02.13. - Servizi ausiliari per il funzionamento</u>	<b>2.755,11</b>	<b>45.500,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>48.755,11</b>

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>1.03.02.16.002.</b>	1.1.3.008.001	<b>1.03.02.16. - Servizi amministrativi</b> Spese postali	0,00	816,13	500,00	500,00
		<b>TOTALE 1.03.02.16. - Servizi amministrativi</b>	<b>0,00</b>	<b>816,13</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>1.03.02.17.002.</b>	1.2.3.001.	<b>1.03.02.17. - Servizi finanziari</b> Oneri per servizio di tesoreria	1.742,40	4.000,00	4.000,00	4.542,40
		<b>TOTALE 1.03.02.17. - Servizi finanziari</b>	<b>1.742,40</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.542,40</b>
<b>1.03.02.18.001.</b>	1.1.2.009.001	<b>1.03.02.18. - Servizi sanitari</b> Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	5.791,41	8.000,00	8.000,00	8.791,41
		<b>TOTALE 1.03.02.18. - Servizi sanitari</b>	<b>5.791,41</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.791,41</b>
<b>1.03.02.19.003.</b>	1.1.3.007.002	<b>1.03.02.19. - Servizi informatici e di telecomunicazioni</b> Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	657,00	4.440,43	3.800,00	4.457,00
<b>1.03.02.19.004.</b>	1.2.1.020.002	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	7.721,05	18.359,85	12.000,00	19.721,05
<b>1.03.02.19.005.</b>	1.2.1.020.004	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0,00	33.805,80	26.000,00	26.000,00
<b>1.03.02.19.006.</b>	2.1.2.003.	Servizi di sicurezza	0,00	1.666,67	5.000,00	5.000,00
<b>1.03.02.19.007.</b>	1.1.3.006.	Servizi di gestione documentale	0,00	6.414,90	6.500,00	6.500,00
		<b>TOTALE 1.03.02.19. - Servizi informatici e di</b>	<b>8.378,05</b>	<b>64.687,65</b>	<b>53.300,00</b>	<b>61.678,05</b>
<b>1.03.02.99.003.</b>	1.2.1.020.001	<b>1.03.02.99. - Altri servizi</b> Quote di associazioni	0,00	39.167,69	25.600,00	25.600,00
<b>1.03.02.99.005.</b>	1.2.1.021.	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00	20.000,00	0,00	0,00
		<b>TOTALE 1.03.02.99. - Altri servizi</b>	<b>0,00</b>	<b>59.167,69</b>	<b>25.600,00</b>	<b>25.600,00</b>
		<b>TOTALE 1.03.02. - Acquisto di servizi</b>	<b>204.592,87</b>	<b>2.174.362,03</b>	<b>2.072.668,78</b>	<b>2.141.553,52</b>
		<b>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</b>	<b>204.910,35</b>	<b>2.187.012,03</b>	<b>2.086.318,78</b>	<b>2.155.521,00</b>

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>1.04.01.01.020.</b>		<i>1.04. - Trasferimenti correnti</i>				
		<i>1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</i>				
		<b>1.04.01.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni</b>				
		Trasferimenti correnti a Ministero Economia e Finanze in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	0,00	279.285,00	302.653,71	302.653,71
		<u>TOTALE 1.04.01.01. - Trasferimenti correnti a</u>	<b>0,00</b>	<b>279.285,00</b>	<b>302.653,71</b>	<b>302.653,71</b>
		<i>TOTALE 1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</i>	<b>0,00</b>	<b>279.285,00</b>	<b>302.653,71</b>	<b>302.653,71</b>
		<u><i>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</i></u>	<b>0,00</b>	<b>279.285,00</b>	<b>302.653,71</b>	<b>302.653,71</b>
<b>1.10.01.01.001.</b>	2.1.4.005.	<i>1.10. - Altre spese correnti</i>				
		<i>1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>				
		<b>1.10.01.01. - Fondo di riserva</b>				
		Fondi di riserva	0,00	139.876,46	40.000,00	0,00
		<u>TOTALE 1.10.01.01. - Fondo di riserva</u>	<b>0,00</b>	<b>139.876,46</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.10.01.04.001.</b>	1.2.6.002.	<b>1.10.01.04. - Fondo rinnovi contrattuali</b>				
		Fondo rinnovi contrattuali	0,00	0,00	43.224,35	0,00
		<u>TOTALE 1.10.01.04. - Fondo rinnovi contrattuali</u>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.224,35</b>	<b>0,00</b>
		<i>TOTALE 1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	<b>0,00</b>	<b>139.876,46</b>	<b>83.224,35</b>	<b>0,00</b>
<b>1.10.04.01.999.</b>	1.1.3.012.	<i>1.10.04. - Premi di assicurazione</i>				
		<b>1.10.04.01. - Premi di assicurazione contro i danni</b>				
		Altri premi di assicurazione contro i danni	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		<u>TOTALE 1.10.04.01. - Premi di assicurazione contro i</u>	<b>0,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>
		<i>TOTALE 1.10.04. - Premi di assicurazione</i>	<b>0,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>

### PARTE II - USCITE

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>1.10.99.99.999.</b>	1.2.5.001	<i>1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</i> <b>1.10.99.99. - Altre spese correnti n.a.c.</b> Altre spese correnti n.a.c.	0,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00
		<u>TOTALE 1.10.99.99. - Altre spese correnti n.a.c.</u>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
		<i>TOTALE 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</i>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
		<u><i>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</i></u>	<b>0,00</b>	<b>145.976,46</b>	<b>88.824,35</b>	<b>5.600,00</b>
		<b>2. - Spese in conto capitale</b>				
		<u><i>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i></u>				
		<i>2.02.01. - Beni materiali</i>				
		<b>2.02.01.07. - Hardware</b>				
<b>2.02.01.07.001.</b>	2.1.2.002.001	Server	0,00	12.500,00	10.000,00	10.000,00
<b>2.02.01.07.002.</b>	2.1.2.002.002	Postazioni di lavoro	0,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>2.02.01.07.003.</b>	2.1.2.002.003	Periferiche	0,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>2.02.01.07.004.</b>	2.1.2.002.004	Apparati di telecomunicazione	0,00	18.750,00	15.000,00	15.000,00
<b>2.02.01.07.999.</b>	2.1.2.002.005	Hardware n.a.c.	829,60	3.750,00	3.000,00	3.829,60
		<u>TOTALE 2.02.01.07. - Hardware</u>	<b>829,60</b>	<b>50.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.829,60</b>
		<u>TOTALE 2.02.01. - Beni materiali</u>	<b>829,60</b>	<b>50.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.829,60</b>
		<i>2.02.03. - Beni immateriali</i>				
		<b>2.02.03.02. - Software</b>				
<b>2.02.03.02.001.</b>	2.1.2.003.	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	22.347,10	61.000,00	183.000,00	205.347,10
		<u>TOTALE 2.02.03.02. - Software</u>	<b>22.347,10</b>	<b>61.000,00</b>	<b>183.000,00</b>	<b>205.347,10</b>
		<u>TOTALE 2.02.03. - Beni immateriali</u>	<b>22.347,10</b>	<b>61.000,00</b>	<b>183.000,00</b>	<b>205.347,10</b>
		<u><i>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i></u>	<b>23.176,70</b>	<b>111.000,00</b>	<b>223.000,00</b>	<b>246.176,70</b>

### PARTE II - USCITE

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>2.05.01.01.001.</b>	2.1.4.005.	<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>				
		2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale				
		<b>2.05.01.01. - Fondi di riserva in c/capitale</b>				
		Fondi di riserva in c/capitale	0,00	210.123,54	158.080,88	0,00
		<u>TOTALE 2.05.01.01. - Fondi di riserva in c/capitale</u>	<b>0,00</b>	<b>210.123,54</b>	<b>158.080,88</b>	<b>0,00</b>
		<u>TOTALE 2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale</u>	<b>0,00</b>	<b>210.123,54</b>	<b>158.080,88</b>	<b>0,00</b>
		<u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u>	<b>0,00</b>	<b>210.123,54</b>	<b>158.080,88</b>	<b>0,00</b>
<b>7.01.02.01.001.</b>		<b>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>				
		<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>				
		7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente				
		<b>7.01.02.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da</b>				
		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	1.755.000,00	1.755.000,00	1.755.000,00
		<u>TOTALE 7.01.02.01. - Versamenti di ritenute erariali su</u>	<b>0,00</b>	<b>1.755.000,00</b>	<b>1.755.000,00</b>	<b>1.755.000,00</b>
<b>7.01.02.02.001.</b>	4.1.1.002.001	<b>7.01.02.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e</b>				
		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	569,74	518.867,92	518.867,92	519.437,66
		<u>TOTALE 7.01.02.02. - Versamenti di ritenute previdenziali</u>	<b>569,74</b>	<b>518.867,92</b>	<b>518.867,92</b>	<b>519.437,66</b>
		<u>TOTALE 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</u>	<b>569,74</b>	<b>2.273.867,92</b>	<b>2.273.867,92</b>	<b>2.274.437,66</b>
		7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo				

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
<b>7.01.03.01.001.</b>	4.1.1.001.002	<b>7.01.03.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	0,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
		<b>TOTALE 7.01.03.01. - Versamenti di ritenute erariali su</b>	<b>0,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>195.000,00</b>	<b>195.000,00</b>
<b>7.01.03.02.001.</b>	4.1.1.002.002	<b>7.01.03.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	0,00	31.132,08	31.132,08	31.132,08
		<b>TOTALE 7.01.03.02. - Versamenti di ritenute previdenziali</b>	<b>0,00</b>	<b>31.132,08</b>	<b>31.132,08</b>	<b>31.132,08</b>
		<b>TOTALE 7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>	<b>0,00</b>	<b>226.132,08</b>	<b>226.132,08</b>	<b>226.132,08</b>
		<i>7.01.99. - Altre uscite per partite di giro</i>				
<b>7.01.99.03.001.</b>	4.1.1.005.001	<b>7.01.99.03. - Costituzione fondi economici e carte aziendali</b>	0,00	2.500,00	10.000,00	10.000,00
		<b>TOTALE 7.01.99.03. - Costituzione fondi economici e</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
		<b>TOTALE 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
		<b>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</b>	<b>569,74</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>2.510.569,74</b>
		<i>7.02. - Uscite per conto terzi</i>				
<b>7.02.99.99.999.</b>		<b>7.02.99.99. - Altre uscite per conto terzi n.a.c.</b>	64.017,76	147.500,00	140.000,00	140.000,00
		<b>TOTALE 7.02.99.99. - Altre uscite per conto terzi n.a.c.</b>	<b>64.017,76</b>	<b>147.500,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>
		<b>TOTALE</b>	<b>64.017,76</b>	<b>147.500,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>
		<b>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</b>	<b>64.017,76</b>	<b>147.500,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>

**PARTE II - USCITE**

Codice	Codice alternativo	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2016)	Previsioni definitive dell'anno in corso (2015)	Previsioni di competenza per l'anno 2016	Previsioni di cassa per l'anno 2016
		<b>TOTALE 1. - Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>
		<b>TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>64.587,50</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.650.569,74</b>
		<b>Totale delle Uscite</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>
		<b><u>Riepilogo dei titoli</u></b>				
		<b><i>Riepilogo delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</i></b>				
		<i>Titolo I</i>	469.568,56	7.299.662,46	7.179.726,38	7.415.740,33
		<i>Titolo II</i>	23.176,70	321.123,54	381.080,88	246.176,70
		<i>Titolo VII</i>	64.587,50	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.569,74
		<b>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Agenzia per la Rappresentanza Negoziale delle pubbliche Amministrazioni</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>
		<b><u>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>				
		<i>Titolo I</i>	469.568,56	7.299.662,46	7.179.726,38	7.415.740,33
		<i>Titolo II</i>	23.176,70	321.123,54	381.080,88	246.176,70
		<i>Titolo VII</i>	64.587,50	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.569,74
		<b>TOTALE</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>
		<b>Disavanzo di amministrazione</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>557.332,76</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>D</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
D.01	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi		0,00		0,00
D.02	Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
D.02.03	C/Rimanenze finali materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00		0,00	
D.03	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
D.04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
D.05	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		0,00		0,00
<b>Totale VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
E.06	Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		0,00		0,00
E.07	Per servizi		0,00		0,00
E.08	Per godimento beni di terzi		0,00		0,00
E.09	Per il personale		0,00		0,00
E.09.01	Salari e stipendi	0,00		0,00	
E.09.02	Oneri sociali	0,00		0,00	
E.09.03	Trattamento di fine rapporto (T.F.R.)	0,00		0,00	
E.09.04	Trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
E.09.05	Altri costi	0,00		0,00	
E.09.06	Trattamento di fine servizio (T.F.S.)	0,00		0,00	
E.10	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
E.10.01	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
E.10.02	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00		0,00	
E.10.03	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOTIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E.10.04	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle diponibilità liquide	0,00		0,00	
<b>E.11</b>	<b>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E.12</b>	<b>Accantonamenti per rischi</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E.13</b>	<b>Accantonamenti ai fondi per oneri</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E.14</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Totale COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E1</b>	<b>Componenti positivi della gestione</b>				
<b>E1.2</b>	<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
E1.2.1	Ricavi dalla vendita di beni	0,00		0,00	
E1.2.1.01	Ricavi dalla vendita di beni	0,00		0,00	
E1.2.1.01.01	Ricavi dalla vendita di beni di consumo	0,00		0,00	
E1.2.1.01.03	Ricavi dalla vendita di beni floreali e faunistici	0,00		0,00	
E1.2.1.01.04	Ricavi da energia, acqua, gas e riscaldamento	0,00		0,00	
E1.2.1.01.06	Ricavi dallo sfruttamento di brevetti	0,00		0,00	
E1.2.1.01.07	Ricavi dalla vendita di riviste e pubblicazioni	0,00		0,00	
E1.2.1.01.99	Proventi da vendita di beni n.a.c.	0,00		0,00	
E1.2.2	Ricavi dalla vendita di servizi	0,00		0,00	
E1.2.2.01	Ricavi dalla vendita di servizi	0,00		0,00	
E1.2.2.01.18	Ricavi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	0,00		0,00	
E1.2.2.01.22	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00		0,00	
E1.2.2.01.23	Vendita di servizi per formazione e addestramento	0,00		0,00	
E1.2.2.01.27	Consulenze	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1.2.2.01.29	Servizi di copia e stampa	0,00		0,00	
E1.2.2.01.31	Servizi di arbitrato e collaudi	0,00		0,00	
E1.2.2.01.33	Rilascio documenti e diritti di cancelleria	0,00		0,00	
E1.2.2.01.38	Ricavi da analisi e studi nel campo della ricerca	0,00		0,00	
E1.2.2.01.39	Ricavi dallo svolgimento di attività di certificazione	0,00		0,00	
E1.2.2.01.40	Ricavi per organizzazione convegni	0,00		0,00	
E1.2.2.01.99	Ricavi da servizi n.a.c.	0,00		0,00	
E1.2.4	Ricavi derivanti dalla gestione dei beni	0,00		0,00	
E1.2.4.01	Ricavi da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	0,00		0,00	
E1.2.4.01.01	Ricavi da diritti reali di godimento e servitù onerose	0,00		0,00	
E1.2.4.01.03	Proventi da concessioni su beni	0,00		0,00	
E1.2.4.02	Fitti, noleggi e locazioni	0,00		0,00	
E1.2.4.02.01	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	0,00		0,00	
E1.2.4.02.02	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	0,00		0,00	
E1.2.4.02.03	Noleggi e locazioni di beni mobili	0,00		0,00	
<b>E1.3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>		<b>7.511.932,91</b>		<b>0,00</b>
E1.3.1	Trasferimenti correnti	7.511.932,91		0,00	
E1.3.1.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	7.511.932,91		0,00	
E1.3.1.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	3.893.247,24		0,00	
E1.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00		0,00	
E1.3.1.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	3.683.584,62		0,00	
E1.3.1.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali	67.998,73		0,00	
E1.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	141.663,89		0,00	
E1.3.1.01.02	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	3.618.685,67		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	2.084.238,53		0,00	
E1.3.1.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.004	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.005	Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.006	Trasferimenti correnti da Comunità Montane	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.007	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.008	Trasferimenti correnti da Università	157.914,56		0,00	
E1.3.1.01.02.009	Trasferimenti correnti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree natu	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.016	Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.017	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.018	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	0,00		0,00	
E1.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	1.376.532,58		0,00	
E1.3.1.01.03	Trasferimenti correnti da ENTI DI PREVIDENZA	0,00		0,00	
E1.3.1.01.03.001	Trasferimenti correnti da INPS	0,00		0,00	
E1.3.1.01.03.002	Trasferimenti correnti da INAIL	0,00		0,00	
E1.3.1.01.03.999	Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00		0,00	
E1.3.1.02	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00		0,00	
E1.3.1.02.01	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00		0,00	
E1.3.1.03	Trasferimenti correnti da imprese	0,00		0,00	
E1.3.1.03.03	Sponsorizzazioni da altre imprese	0,00		0,00	
E1.3.1.03.05	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	0,00		0,00	
E1.3.1.03.99	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	0,00		0,00	
E1.3.1.04	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1.3.1.04.01	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00		0,00	
E1.3.1.05	Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00		0,00	
E1.3.1.05.01	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00		0,00	
E1.3.1.05.02	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00		0,00	
E1.3.2	Contributi agli investimenti	0,00		0,00	
E1.3.2.01	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00		0,00	
E1.3.2.01.01	Contributi agli investimenti da Amministrazioni CENTRALI	0,00		0,00	
E1.3.2.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00		0,00	
E1.3.2.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02	Contributi agli investimenti da Amministrazioni LOCALI	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.004	Contributi agli investimenti da Città metropolitane e Roma capitale	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.005	Contributi agli investimenti da Unioni di Comuni	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.006	Contributi agli investimenti da Comunità Montane	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.007	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.008	Contributi agli investimenti da Università	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.009	Contributi agli investimenti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e are	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.016	Contributi agli investimenti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.017	Contributi agli investimenti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.018	Contributi agli investimenti da Consorzi di enti locali	0,00		0,00	
E1.3.2.01.02.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1.3.2.01.03	Contributi agli investimenti da ENTI DI PREVIDENZA	0,00		0,00	
E1.3.2.01.03.001	Contributi agli investimenti da INPS	0,00		0,00	
E1.3.2.01.03.002	Contributi agli investimenti da INAIL	0,00		0,00	
E1.3.2.01.03.999	Contributi agli investimenti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00		0,00	
E1.3.2.03	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00		0,00	
E1.3.2.03.02	Contributi agli investimenti da imprese partecipate	0,00		0,00	
E1.3.2.03.03	Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00		0,00	
E1.3.2.05	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00		0,00	
E1.3.2.05.01	Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	0,00		0,00	
E1.3.2.05.02	Fondo europeo per la pesca (FEP)	0,00		0,00	
E1.3.2.05.03	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	0,00		0,00	
E1.3.2.05.04	Fondo Sociale Europeo (FSE)	0,00		0,00	
E1.3.2.05.05	Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia	0,00		0,00	
E1.3.2.05.07	Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo	0,00		0,00	
E1.3.2.05.99	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00		0,00	
<b>E1.4</b>	<b>Altri ricavi e proventi diversi</b>		<b>48.874,35</b>		<b>0,00</b>
E1.4.1	Indennizzi di assicurazione	0,00		0,00	
E1.4.1.01	Indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00		0,00	
E1.4.1.01.01	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00		0,00	
E1.4.1.01.02	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	0,00		0,00	
E1.4.1.01.99	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00		0,00	
E1.4.1.99	Altri indennizzi n.a.c.	0,00		0,00	
E1.4.1.99.99	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00		0,00	
E1.4.2	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00		0,00	
E1.4.2.03	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1.4.2.03.01	irregolarità e degli ill Mulle, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	0,00		0,00	
E1.4.2.03.99	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00		0,00	
E1.4.3	Proventi da rimborsi	48.874,35		0,00	
E1.4.3.01	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	48.874,35		0,00	
E1.4.3.01.01	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	48.874,35		0,00	
E1.4.3.02	Entrate per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	0,00		0,00	
E1.4.3.02.01	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	0,00		0,00	
E1.4.3.02.02	Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	0,00		0,00	
E1.4.3.03	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00		0,00	
E1.4.3.03.01	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministr	0,00		0,00	
E1.4.3.03.02	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministr	0,00		0,00	
E1.4.3.03.03	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Prev	0,00		0,00	
E1.4.3.03.04	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00		0,00	
E1.4.3.03.05	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00		0,00	
E1.4.3.03.06	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00		0,00	
E1.4.9	Altri proventi	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E1.4.9.99	Altri proventi n.a.c.	0,00		0,00	
<b>E1.7</b>	<b>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
E1.7.1	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
<b>Totale Componenti positivi della gestione</b>			<b>7.560.807,26</b>		<b>0,00</b>
<b>E2</b>	<b>Componenti negativi della gestione</b>				
<b>E2.1</b>	<b>Costi della produzione</b>		<b>6.793.848,32</b>		<b>0,00</b>
E2.1.1	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	13.650,00		0,00	
E2.1.1.01	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	13.650,00		0,00	
E2.1.1.01.01	Giornali, riviste e pubblicazioni	650,00		0,00	
E2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	150,00		0,00	
E2.1.1.01.01.002	Pubblicazioni	500,00		0,00	
E2.1.1.01.02	Altri beni di consumo	13.000,00		0,00	
E2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.800,00		0,00	
E2.1.1.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	6.000,00		0,00	
E2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.004	Vestiario	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	1.000,00		0,00	
E2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.011	Generi alimentari	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.014	Stampati specialistici	0,00		0,00	
E2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	200,00		0,00	
E2.1.1.01.03	Flora e fauna	0,00		0,00	
E2.1.1.01.03.001	Fauna selvatica e non selvatica	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.1.01.03.002	Flora selvatica e non selvatica	0,00		0,00	
E2.1.1.01.05	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,00		0,00	
E2.1.1.01.05.006	Prodotti chimici	0,00		0,00	
E2.1.1.01.05.007	Materali e prodotti per uso veterinario	0,00		0,00	
E2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2	Prestazioni di servizi	929.764,86		0,00	
E2.1.2.01	Prestazioni di servizi ordinari	921.764,86		0,00	
E2.1.2.01.01	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	571.072,00		0,00	
E2.1.2.01.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	553.572,00		0,00	
E2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	17.500,00		0,00	
E2.1.2.01.01.003	Giudici tributari	0,00		0,00	
E2.1.2.01.01.004	Giudici popolari	0,00		0,00	
E2.1.2.01.01.005	Giudici di pace	0,00		0,00	
E2.1.2.01.01.006	Garanti	0,00		0,00	
E2.1.2.01.01.007	Commissioni elettorali	0,00		0,00	
E2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'	0,00		0,00	
E2.1.2.01.02	Costi di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	14.168,00		0,00	
E2.1.2.01.02.001	Rimborso spese di viaggio e di trasloco	0,00		0,00	
E2.1.2.01.02.002	Indennità di missione e di trasferta	4.408,00		0,00	
E2.1.2.01.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	0,00		0,00	
E2.1.2.01.02.004	Pubblicità	0,00		0,00	
E2.1.2.01.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00		0,00	
E2.1.2.01.02.006	Partecipazione a manifestazioni e convegni	0,00		0,00	
E2.1.2.01.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e	9.760,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.2.01.04	mostre, pubblicità n.a.c Formazione e Addestramento	17.102,00		0,00	
E2.1.2.01.04.001	Formazione specialistica	11.500,00		0,00	
E2.1.2.01.04.002	Formazione generica	3.602,00		0,00	
E2.1.2.01.04.003	Addestramento del personale ai sensi della legge 626	2.000,00		0,00	
E2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2.01.05	Utenze e canoni	59.350,00		0,00	
E2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	10.000,00		0,00	
E2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	5.000,00		0,00	
E2.1.2.01.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	8.350,00		0,00	
E2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	36.000,00		0,00	
E2.1.2.01.05.005	Acqua	0,00		0,00	
E2.1.2.01.05.006	Gas	0,00		0,00	
E2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	0,00		0,00	
E2.1.2.01.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2.01.07	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.776,26		0,00	
E2.1.2.01.07.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubb	0,00		0,00	
E2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00		0,00	
E2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	3.776,26		0,00	
E2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00		0,00	
E2.1.2.01.07.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00		0,00	
E2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	5.000,00		0,00	
E2.1.2.01.07.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.2.01.07.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0,00		0,00	
E2.1.2.01.07.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	0,00		0,00	
E2.1.2.01.08	Consulenze	6.025,80		0,00	
E2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	6.025,80		0,00	
E2.1.2.01.08.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09	Prestazioni professionali e specialistiche	30.000,00		0,00	
E2.1.2.01.09.001	Interpretariato e traduzioni	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09.004	Perizie	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09.006	Patrocinio legale	30.000,00		0,00	
E2.1.2.01.09.007	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09.009	Prestazioni tecnico-scientifiche	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09.010	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	0,00		0,00	
E2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2.01.10	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	85.870,80		0,00	
E2.1.2.01.10.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00		0,00	
E2.1.2.01.10.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	85.870,80		0,00	
E2.1.2.01.10.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2.01.11	Servizi ausiliari	46.000,00		0,00	
E2.1.2.01.11.001	Servizi di sorveglianza e custodia	0,00		0,00	
E2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	44.000,00		0,00	
E2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.000,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.2.01.11.004	Stampa e rilegatura	0,00		0,00	
E2.1.2.01.11.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00		0,00	
E2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.000,00		0,00	
E2.1.2.01.12	Servizi di ristorazione	0,00		0,00	
E2.1.2.01.12.999	Altri servizi di ristorazione	0,00		0,00	
E2.1.2.01.14	Servizi amministrativi	500,00		0,00	
E2.1.2.01.14.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00		0,00	
E2.1.2.01.14.002	Spese postali	500,00		0,00	
E2.1.2.01.14.003	Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	0,00		0,00	
E2.1.2.01.14.004	Spese notarili	0,00		0,00	
E2.1.2.01.14.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00		0,00	
E2.1.2.01.15	Servizi finanziari	4.000,00		0,00	
E2.1.2.01.15.001	Commissioni per servizi finanziari	0,00		0,00	
E2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	4.000,00		0,00	
E2.1.2.01.15.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2.01.16	Servizi informatici e di telecomunicazioni	53.300,00		0,00	
E2.1.2.01.16.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00		0,00	
E2.1.2.01.16.002	Assistenza all'utente e formazione	0,00		0,00	
E2.1.2.01.16.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	3.800,00		0,00	
E2.1.2.01.16.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	12.000,00		0,00	
E2.1.2.01.16.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	26.000,00		0,00	
E2.1.2.01.16.006	Servizi di sicurezza	5.000,00		0,00	
E2.1.2.01.16.007	Servizi di gestione documentale	6.500,00		0,00	
E2.1.2.01.16.008	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	0,00		0,00	
E2.1.2.01.16.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	0,00		0,00	
E2.1.2.01.16.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOTIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.2.01.16.011	Processi trasversali alle classi di servizio	0,00		0,00	
E2.1.2.01.99	Costi per altri servizi	25.600,00		0,00	
E2.1.2.01.99.001	Spese legali per esproprio	0,00		0,00	
E2.1.2.01.99.002	Altre spese legali	0,00		0,00	
E2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	25.600,00		0,00	
E2.1.2.01.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0,00		0,00	
E2.1.2.01.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	0,00		0,00	
E2.1.2.01.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	0,00		0,00	
E2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.2.02	Prestazioni di servizi sanitari	8.000,00		0,00	
E2.1.2.02.01	Prestazioni di servizi sanitari	8.000,00		0,00	
E2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	8.000,00		0,00	
E2.1.3	Utilizzo di beni terzi	1.142.903,92		0,00	
E2.1.3.01	Noleggi e fitti	923.873,29		0,00	
E2.1.3.01.01	Locazione di beni immobili	896.055,21		0,00	
E2.1.3.01.02	Noleggi di mezzi di trasporto	6.000,00		0,00	
E2.1.3.01.03	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	0,00		0,00	
E2.1.3.01.04	Noleggi di hardware	13.000,00		0,00	
E2.1.3.01.05	Fitti di terreni e giacimenti	0,00		0,00	
E2.1.3.01.06	Noleggi di impianti e macchinari	8.818,08		0,00	
E2.1.3.02	Licenze	20.030,63		0,00	
E2.1.3.02.01	Licenze d'uso per software	20.030,63		0,00	
E2.1.3.02.02	Altre licenze	0,00		0,00	
E2.1.3.03	Diritti reali di godimento e servitù onerose	0,00		0,00	
E2.1.3.03.01	Diritti reali di godimento e servitù onerose	0,00		0,00	
E2.1.3.04	Canoni leasing operativo	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.3.04.01	Leasing operativo di mezzi di trasporto	0,00		0,00	
E2.1.3.04.02	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	0,00		0,00	
E2.1.3.04.99	Leasing operativo di altri beni	0,00		0,00	
E2.1.3.99	Altri costi per utilizzo di beni terzi	199.000,00		0,00	
E2.1.3.99.99	Altri costi sostenuti per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	199.000,00		0,00	
E2.1.4	Personale	4.322.434,85		0,00	
E2.1.4.01	Retribuzioni in denaro	3.267.970,79		0,00	
E2.1.4.01.01	Retribuzione ordinaria	3.007.970,79		0,00	
E2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.336.117,03		0,00	
E2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo	1.014.153,79		0,00	
E2.1.4.01.01.003	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	291.012,97		0,00	
E2.1.4.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al perso	366.687,00		0,00	
E2.1.4.01.01.005	Assegni di ricerca	0,00		0,00	
E2.1.4.01.02	Retribuzione straordinaria	260.000,00		0,00	
E2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	240.000,00		0,00	
E2.1.4.01.02.002	Straordinario per il personale a tempo determinato	20.000,00		0,00	
E2.1.4.02	Contributi effettivi a carico dell'amministrazione	860.846,00		0,00	
E2.1.4.02.01	Contributi obbligatori per il personale	850.846,00		0,00	
E2.1.4.02.02	Contributi previdenza complementare	10.000,00		0,00	
E2.1.4.02.03	Contributi per indennità di fine rapporto	0,00		0,00	
E2.1.4.02.99	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.4.03	Contributi sociali figurativi	76.700,00		0,00	
E2.1.4.03.01	Assegni familiari	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.4.03.02	Equo indennizzo	0,00		0,00	
E2.1.4.03.03	Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro	76.700,00		0,00	
E2.1.4.03.99	Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	0,00		0,00	
E2.1.4.99	Altri costi del personale	116.918,06		0,00	
E2.1.4.99.01	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lav	31.918,06		0,00	
E2.1.4.99.02	Buoni pasto	85.000,00		0,00	
E2.1.4.99.99	Altri costi del personale n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.9	Oneri diversi della gestione	385.094,69		0,00	
E2.1.9.01	Imposte e tasse a carico dell'ente	379.494,69		0,00	
E2.1.9.01.01	Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'ente	379.494,69		0,00	
E2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	368.494,69		0,00	
E2.1.9.01.01.002	Imposta di registro e di bollo	1.000,00		0,00	
E2.1.9.01.01.003	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.004	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.005	Tributo funzione tutela e protezione ambiente	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.000,00		0,00	
E2.1.9.01.01.007	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.008	Tassa sulle emissioni di anidride solforosa	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.009	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.010	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.011	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.012	Imposta Municipale Propria	0,00		0,00	
E2.1.9.01.01.014	Tributi sulle successioni e donazioni	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	5.000,00		0,00	
E2.1.9.03	Premi di assicurazione	3.600,00		0,00	
E2.1.9.03.01	Premi di assicurazione contro i danni	3.600,00		0,00	
E2.1.9.03.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	0,00		0,00	
E2.1.9.03.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00		0,00	
E2.1.9.03.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00		0,00	
E2.1.9.03.01.004	Altri premi di assicurazione contro i danni	3.600,00		0,00	
E2.1.9.03.99	Altri premi di assicurazione	0,00		0,00	
E2.1.9.03.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.9.99	Altri costi della gestione	2.000,00		0,00	
E2.1.9.99.02	risarcimento danni	0,00		0,00	
E2.1.9.99.03	Oneri da contenzioso	0,00		0,00	
E2.1.9.99.04	indennizzi	0,00		0,00	
E2.1.9.99.05	Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	0,00		0,00	
E2.1.9.99.06	Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	0,00		0,00	
E2.1.9.99.07	Costi per rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea	0,00		0,00	
E2.1.9.99.08	Costi per rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00		0,00	
E2.1.9.99.08.001	Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in	0,00		0,00	
E2.1.9.99.08.002	Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in ec	0,00		0,00	
E2.1.9.99.08.003	Costi per rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00		0,00	
E2.1.9.99.08.004	Costi per rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.1.9.99.08.005	Costi per rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00		0,00	
E2.1.9.99.99	Altri costi della gestione	2.000,00		0,00	
<b>E2.2</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
E2.2.1	Ammortamento di immobilizzazioni materiali	0,00		0,00	
E2.2.1.01	Ammortamento Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00		0,00	
E2.2.1.01.01	Ammortamento Mezzi di trasporto stradali	0,00		0,00	
E2.2.1.03	Ammortamento mobili e arredi	0,00		0,00	
E2.2.1.03.01	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	0,00		0,00	
E2.2.1.04	Ammortamento impianti e macchinari	0,00		0,00	
E2.2.1.04.01	Ammortamento Macchinari	0,00		0,00	
E2.2.1.04.02	Ammortamento di impianti	0,00		0,00	
E2.2.1.05	Ammortamento di attrezzature	0,00		0,00	
E2.2.1.05.99	Ammortamento di attrezzature n.a.c.	0,00		0,00	
E2.2.1.06	Ammortamento macchine per ufficio	0,00		0,00	
E2.2.1.06.01	Ammortamento Macchine per ufficio	0,00		0,00	
E2.2.1.07	Ammortamento hardware	0,00		0,00	
E2.2.1.07.01	Ammortamento di server	0,00		0,00	
E2.2.1.07.02	Ammortamento postazioni di lavoro	0,00		0,00	
E2.2.1.07.03	Ammortamento periferiche	0,00		0,00	
E2.2.1.07.04	Ammortamento degli apparati di telecomunicazione	0,00		0,00	
E2.2.1.07.99	Ammortamento di hardware n.a.c.	0,00		0,00	
E2.2.1.09	Ammortamento beni immobili	0,00		0,00	
E2.2.1.09.02	Ammortamento Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.2.1.09.99	Ammortamento di altri beni immobili diversi	0,00		0,00	
E2.2.1.99	Ammortamento altri beni materiali	0,00		0,00	
E2.2.1.99.01	Ammortamento Materiale bibliografico	0,00		0,00	
E2.2.1.99.99	Ammortamento di altri beni materiali diversi	0,00		0,00	
E2.2.2	Ammortamento di immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
E2.2.2.02	Ammortamento Software	0,00		0,00	
E2.2.2.02.01	Ammortamento Software	0,00		0,00	
E2.2.2.04	Ammortamento Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00		0,00	
E2.2.2.04.01	Ammortamento Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00		0,00	
E2.2.2.99	Ammortamento di altri beni immateriali diversi	0,00		0,00	
E2.2.2.99.99	Ammortamento di altri beni immateriali diversi	0,00		0,00	
E2.2.3	Svalutazioni di immobilizzazioni materiali	0,00		0,00	
E2.2.4	Svalutazioni di immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
E2.2.5	Svalutazioni di crediti compresi nell'attivo circolante	0,00		0,00	
<b>E2.3</b>	<b>Costi per trasferimenti e contributi</b>		<b>302.653,71</b>		<b>0,00</b>
E2.3.1	Trasferimenti correnti	302.653,71		0,00	
E2.3.1.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni pubbliche	302.653,71		0,00	
E2.3.1.01.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni centrali	302.653,71		0,00	
E2.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	0,00		0,00	
E2.3.1.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	0,00		0,00	
E2.3.1.01.01.011	Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	0,00		0,00	
E2.3.1.01.01.012	Trasferimenti correnti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	0,00		0,00	
E2.3.1.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali p	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.3.1.01.01.020	Trasferimenti correnti al MEF in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa	302.653,71		0,00	
E2.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02	Trasferimenti correnti a Amministrazioni LOCALI	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.004	Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.005	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.007	Trasferimenti correnti a Camere di Commercio	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.009	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree natur	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.016	Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	0,00		0,00	
E2.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00		0,00	
E2.3.1.01.03	Trasferimenti correnti a ENTI DI PREVIDENZA	0,00		0,00	
E2.3.1.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS	0,00		0,00	
E2.3.1.01.03.002	Trasferimenti correnti a INAIL	0,00		0,00	
E2.3.1.01.03.999	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00		0,00	
E2.3.1.02	Trasferimenti correnti a Famiglie	0,00		0,00	
E2.3.1.02.01	Trasferimenti a famiglie per interventi previdenziali	0,00		0,00	
E2.3.1.02.01.007	Oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni integrative e altro	0,00		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.3.1.02.03	Trasferimenti correnti a famiglie per borse di studio e contratti di formazione specialistica area m	0,00		0,00	
E2.3.1.02.03.001	Borse di studio	0,00		0,00	
E2.3.1.02.03.003	Dottorati di ricerca	0,00		0,00	
E2.3.1.02.03.004	Tirocini formativi	0,00		0,00	
E2.3.1.03	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00		0,00	
E2.3.1.03.02	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	0,00		0,00	
E2.3.1.03.99	Trasferimenti correnti a altre Imprese	0,00		0,00	
E2.3.1.05	Trasferimenti correnti versati alla UE e al Resto del Mondo	0,00		0,00	
E2.3.1.05.04	Altri Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	0,00		0,00	
E2.3.1.05.99	Altri Trasferimenti correnti alla UE	0,00		0,00	
E2.3.2	Contributi agli investimenti	0,00		0,00	
E2.3.2.03	Contributi agli investimenti a Imprese	0,00		0,00	
E2.3.2.03.02	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	0,00		0,00	
E2.3.2.03.03	Contributi agli investimenti a altre Imprese	0,00		0,00	
<b>E2.4</b>	<b>Accantonamenti</b>		<b>43.224,35</b>		<b>0,00</b>
E2.4.1	Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00		0,00	
E2.4.1.01	Accantonamento a fondo svalutazione crediti di natura tributaria	0,00		0,00	
E2.4.1.02	Accantonamento a fondo svalutazione crediti per trasferimenti e contributi	0,00		0,00	
E2.4.1.03	Accantonamento a fondo svalutazione crediti per crediti verso clienti ed utenti	0,00		0,00	
E2.4.1.99	Accantonamento a fondo svalutazione altri crediti	0,00		0,00	
E2.4.2	Accantonamento a fondo rischi	0,00		0,00	
E2.4.2.01	Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
E2.4.3	Altri accantonamenti	43.224,35		0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E2.4.3.01	Accantonamenti per rinnovi contrattuali	43.224,35		0,00	
E2.4.3.99	Atri accantonamenti n.a.c.	0,00		0,00	
E2.4.3.99.01	Accantonamento a fondo ammortamento titoli	0,00		0,00	
E2.4.3.99.99	Atri accantonamenti n.a.c.	0,00		0,00	
<b>Totale Componenti negativi della gestione</b>			<b>7.139.726,38</b>		<b>0,00</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>			<b>421.080,88</b>		<b>0,00</b>
<b>E3</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>				
<b>E3.1</b>	<b>Oneri finanziari</b>				<b>0,00</b>
E3.1.1	Interessi			0,00	
E3.1.2	Altri oneri finanziari			0,00	
<b>E3.2</b>	<b>Proventi finanziari</b>				<b>0,00</b>
E3.2.1	Proventi da titoli obbligazionari			0,00	
E3.2.2	Proventi da finanziamenti specifici			0,00	
E3.2.3	Altri proventi finanziari			0,00	
<b>Totale Proventi e oneri finanziari</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E4</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
<b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E5</b>	<b>Proventi e oneri straordinari</b>				
<b>E5.1</b>	<b>Oneri straordinari</b>				<b>0,00</b>
E5.1.1	Sopravvenienze passive			0,00	
E5.1.1.01	Arretrati al personale dipendente			0,00	
E5.1.1.01.01	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato			0,00	
E5.1.1.01.02	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato			0,00	
E5.1.1.02	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni			0,00	

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
E5.1.1.02.01	integrative e altro Arretrati per oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni integrative e altro			0,00	
E5.1.1.03	Rimborsi			0,00	
E5.1.1.03.02	Rimborsi di imposte			0,00	
E5.1.1.99	Altre sopravvenienze passive			0,00	
E5.1.2	Insussistenze dell'attivo			0,00	
E5.1.4	Minusvalenze			0,00	
E5.1.9	Altri oneri straordinari			0,00	
<b>E5.2</b>	<b>Proventi straordinari</b>				<b>0,00</b>
E5.2.1	Trasferimenti in conto capitale			0,00	
E5.2.2	Insussistenze del passivo			0,00	
E5.2.3	Sopravvenienze attive			0,00	
E5.2.4	Plusvalenze			0,00	
E5.2.9	Altri proventi straordinari			0,00	
<b>Totale Proventi e oneri straordinari</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Avanzo Economico Presunto</b>			<b>421.080,88</b>		
<b>Pareggio Economico Presunto</b>					<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
<b>F.15</b>	<b>Proventi da partecipazioni</b>		<b>0,00</b>		
<b>F.16</b>	<b>Altri proventi finanziari</b>		<b>0,00</b>		
F.16.01	Proventi finanziari di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00			
F.16.02	Proventi finanziari di titoli iscritti delle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00			
F.16.03	Proventi finanziari di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00			

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
F.16.04	Proventi diversi dai precedenti	0,00			
<b>F.17</b>	<b>Interessi ed altri oneri finanziari</b>		<b>0,00</b>		
<b>F.17-bis</b>	<b>Utili e perdite su cambi</b>		<b>0,00</b>		
<b>Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>G.18</b>	<b>Rivalutazioni</b>		<b>0,00</b>		
G.18.01	Rivalutazioni di partecipazioni	0,00			
G.18.02	Rivalutazioni di altre immob. finanziarie	0,00			
G.18.03	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00			
<b>G.19</b>	<b>Svalutazioni</b>		<b>0,00</b>		
<b>Totale RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>H.20</b>	<b>Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni</b>		<b>0,00</b>		
<b>H.21</b>	<b>Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni</b>		<b>0,00</b>		
H.21.01	Minusvalenze da vendita beni immateriali	0,00			
H.21.02	Minusvalenze da vendita beni materiali	0,00			
H.21.03	Furti ed ammanchi	0,00			
H.21.04	Perdite o dannegg. beni per fatti naturali eccez.	0,00			
H.21.05	Multe, ammende e sanzioni varie	0,00			
H.21.06	Oneri straordinari diversi	0,00			
H.21.07	Minusvalenze da alienazione di beni mobili	0,00			
<b>H.22</b>	<b>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gest. dei residui</b>		<b>0,00</b>		
H.22.01	Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	0,00			

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOTIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**Preventivo Economico 2016**  
**C.R.A. : 1.55. - DIREZIONE STUDI, RISORSE E SERVIZI**

Codice Conto	Descrizione	Anno 2016		Anno 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
H.22.02	Insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00			
<b>H.23</b>	<b>Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gest. dei residui</b>		<b>0,00</b>		
H.23.01	Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	0,00			
H.23.02	Insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00			
<b>Totale PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Avanzo Economico Presunto</b>			<b>421.080,88</b>		
<b>Pareggio Economico Presunto</b>					<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
I.24	Imposte correnti		0,00		0,00
I.25	Imposte differite		0,00		0,00
<b>Totale IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**AGENZIA PER LA RAPP.ZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMM.NI**  
**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**  
**ESERCIZIO 2016**

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2016		ANNO FINANZIARIO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
-Trasferimenti correnti	7.511.932,91	7.542.243,43	7.501.501,00	7.433.294,53
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>7.511.932,91</b>	<b>7.542.243,43</b>	<b>7.501.501,00</b>	<b>7.433.294,53</b>
-Altre entrate in conto capitale	0,00	56.856,21	0,00	0,00
-Accensione prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) Totale entrate c/capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>56.856,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) Altre Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-Entrate per partite di giro	2.510.000,00	2.510.000,00	2.502.500,00	1.115.999,55
<b>D) Entrate c/terzi e partite di giro</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>2.510.000,00</b>	<b>2.502.500,00</b>	<b>1.115.999,55</b>
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>10.021.932,91</b>	<b>10.109.099,64</b>	<b>10.004.001,00</b>	<b>8.549.294,08</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			99.285,00	
G) Utilizzo della Cassa iniziale		12.381,51		0,00
<b>Totali a pareggio</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>8.645.218,80</b>

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2016		ANNO FINANZIARIO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
-Acquisto di beni e servizi	2.086.318,78	2.155.521,00	2.187.012,03	1.769.269,67
-Altre spese correnti	88.824,35	5.600,00	145.976,46	3.450,00
-Imposte e tasse a carico dell'ente	379.494,69	400.411,01	380.940,00	237.419,75
-Redditi da lavoro dipendente	4.322.434,85	4.551.554,61	4.306.448,97	3.103.162,39
-Trasferimenti correnti	302.653,71	302.653,71	279.285,00	279.285,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>7.179.726,38</b>	<b>7.415.740,33</b>	<b>7.299.662,46</b>	<b>5.392.586,81</b>
-Altre spese in conto capitale	158.080,88	0,00	210.123,54	0,00
-Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	223.000,00	246.176,70	111.000,00	39.571,55
<b>B1) Totale uscite c/capitale</b>	<b>381.080,88</b>	<b>246.176,70</b>	<b>321.123,54</b>	<b>39.571,55</b>
<b>C1) Altre uscite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-Uscite per conto terzi	140.000,00	140.000,00	147.500,00	44.217,89
-Uscite per partite di giro	2.510.000,00	2.510.569,74	2.502.500,00	995.320,94
<b>D1) Uscite c/terzi e partite di giro</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.650.569,74</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>1.039.538,83</b>
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>6.471.697,19</b>
E1) Copertura avanzo di amministrazione iniziale			0,00	
G1) Disavanzo di Cassa				2.173.521,61
<b>Totali a pareggio</b>	<b>10.210.807,26</b>	<b>10.312.486,77</b>	<b>10.270.786,00</b>	<b>8.645.218,80</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2016		ANNO FINANZIARIO 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	332.206,53	126.503,10	201.838,54	2.040.707,72
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-381.080,88	-189.320,49	-321.123,54	-39.571,55
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-48.874,35	-62.817,39	-119.285,00	2.001.136,17
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/Impiegare	-48.874,35	-62.817,39	-119.285,00	2.001.136,17
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	-188.874,35	-203.387,13	-266.785,00	2.077.596,89

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015**

a) Fondo cassa iniziale al 01-01-2015	23.036.475,07
b) Residui attivi iniziali	1.050.179,66
c) Residui passivi iniziali	1.519.092,02
d) Entrate già accertate nell'esercizio	8.750.260,76
e) Uscite già impegnate nell'esercizio	5.786.609,16
f) +/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	734.600,71
g) +/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	817.495,37
<b>1) Avanzo di amministrazione alla data di redazione del Bilancio di Previsione</b>	<b>25.614.108,98</b>
i) Entrate presunte per il restante periodo	1.400.000,00
l) Uscite presunte per il restante periodo	4.300.000,00
m) +/- Variazioni dei residui attivi presunte per il restante periodo	38.663,20
n) +/- Variazioni dei residui passivi presunte per il restante periodo	144.263,89
<b>2) Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2015</b>	<b>22.819.709,67</b>
<b>Parte vincolata (Consuntivo 2014):</b>	
<i>al Trattamento di fine rapporto</i>	308.801,00
<i>al Trattamento di fine servizio</i>	2.117.744,00
<i>al Fondo spese legali</i>	35.000,00
<i>al Fondo speciale per rinnovi contrattuali in corso (D.P.R. 97/2003)</i>	0,00
<i>al Fondo per oneri futuri sede</i>	800.000,00
<i>al Fondo oneri personale in comando c/ Agenzia</i>	<u>2.285.000,00</u>
<b>Totale parte vincolata</b>	<b>5.546.545,00</b>
<i>parte vincolata di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016</i>	106.700,00
<b>Totale parte vincolata al netto della parte che si prevede di utilizzare nell'esercizio</b>	<b>5.439.845,00</b>
<b>Totale risultato di amministrazione presunto al netto della parte vincolata</b>	<b>17.273.164,67</b>