

RELAZIONE SULLO SCHEMA DI BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE PER L'E.F. 2016 E BILANCIO PLURIENNALE 2016-2018

1. Introduzione

Lo schema di bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2016 è stato predisposto ai sensi del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ufficio parlamentare di bilancio.

Le previsioni di spesa per il 2016 tengono conto dei progressi compiuti dall'Ufficio, nel corso del 2015, verso la piena operatività gestionale, nonché del supporto logistico e strumentale fornito dai competenti Servizi delle Camere ai sensi dell'art.17, comma 6, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, peraltro non ancora formalizzato in un apposito strumento di regolamentazione giuridica.

In particolare si sottolinea che la legge istitutiva prevede per i primi tre anni di attività che la dotazione organica dell'Ufficio sia composta da 30 unità di personale. In coerenza con il programma di lavoro definito e comunicato nel corso del 2014 ai competenti organi parlamentari, l'UPB ha indetto, in data 19 dicembre 2014, due procedure comparative pubbliche per il conferimento di 11 incarichi a tempo determinato, rispettivamente per la direzione dei tre Servizi di cui all'articolo 13 del regolamento di organizzazione e funzionamento dell'Ufficio e per 8 esperti senior, da destinare alle attività di analisi economica nei vari settori.

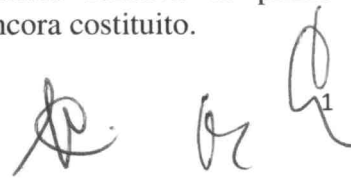
Le selezioni si sono concluse in data 20 maggio 2015, con l'approvazione delle graduatorie da parte del Consiglio dell'UPB. Pertanto, il funzionamento dell'Ufficio attualmente è assicurato da complessive 18 unità di personale, compreso il Direttore generale. L'Ufficio ha, quindi, programmato di completare nel corso del 2016 la copertura della pianta organica con il reclutamento, attraverso concorso pubblico, di personale con la qualifica di esperto.

Sul piano della struttura del bilancio di previsione 2016, si evidenzia che l'Ufficio, pur nell'ambito dei suoi peculiari profili di autonomia e indipendenza, ha avviato un graduale adeguamento alle disposizioni del D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132, in materia di piano dei conti integrato, predisponendo, in un'ottica sperimentale, un primo adattamento dello schema di bilancio recante un raccordo tra competenza finanziaria, competenza economica e conto patrimoniale.

Anche per quanto sopra indicato, nelle descrizioni che seguono si darà conto delle semplificazioni, ridenomiazioni e accorpamenti di voci di bilancio, apportati 2016 rispetto allo schema di bilancio del 2015.

2. ENTRATE

La prima posta iscritta in entrata è costituita dall'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2015, pari a **euro 5.331.448,14**. L'entità dell'avanzo di amministrazione deriva dalla decisione assunta dal Consiglio, nel corso del 2015, di restituire al Senato della Repubblica e alla Camera dei deputati una quota-parte dell'avanzo di amministrazione relativo all'esercizio finanziario 2014, corrispondente all'importo della dotazione finanziaria relativa al primo quadrimestre 2014 (2 milioni di euro), durante il quale l'Ufficio non era ancora costituito.



Titolo I - Entrate correnti

La dotazione annuale prevista dalla legge istitutiva, pari a complessivi 6 milioni di euro è iscritta, come per il 2015, al capitolo 11.1.1, la cui denominazione è stata modificata da "DOTAZIONE ANNUALE" a "TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI".

Si evidenzia, inoltre, che il capitolo 12.1.1, denominato "INTERESSI ATTIVI", collocato in precedenza nel Titolo II, è stato ricodificato in 11.2.1, in ragione della sua riallocazione nel Titolo I.

Titolo II - Entrate in c/capitale

È stato inserito il nuovo capitolo 12.1.1 "TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE", che, però, allo stato non prevede stanziamento.

Titolo III - Partite di giro

Il capitolo 13.1.1 denominato "RITENUTE SU REDDITO DA LAVORO DIPENDENTE" ingloba il capitolo 3.1.1 del 2015, denominato "RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI A CARICO DEI COMPONENTI DEL CONSIGLIO E DEL PERSONALE".

A seguito dell'introduzione del cd. *split payment*, poi, che rende necessario l'accantonamento dell'IVA in fase di pagamento delle fatture recepite elettronicamente, è stato inserito il capitolo 13.1.2 denominato "IMPOSTE DI NATURA CORRENTE PER CONTO TERZI".

3. SPESE

Il totale delle spese previste per il 2016, in conto competenza, è pari ad **euro 5.855.750**, al netto dello stanziamento previsto sui fondi di riserva. Il totale delle spese in termini di cassa è pari a euro 5.996.377 (euro 5.885.750 in C/C + euro 140.627 in C/R; v. punto n. 4).

Titolo I - Spese correnti

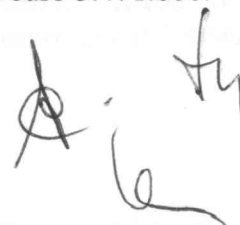
L'ammontare complessivo delle spese correnti previste per il 2016 è pari ad **euro 5.785.750**, al netto dello stanziamento previsto sul fondo di riserva (cap. 21.4.3).

Si illustrano i principali contenuti delle singole categorie, analizzandone le innovazioni derivanti dall'adeguamento al piano dei conti integrato, citato in premessa.

Categoria I – Retribuzioni lorde

La denominazione della categoria è stata modificata da "Organi istituzionali dell'Ufficio" a "Retribuzioni lorde". Ciò comporta una rimodulazione di alcuni capitoli di spesa: il capitolo 21.1.2 "RETRIBUZIONI DA LAVORO DIPENDENTE" ingloba il capitolo 21.2.1 (in precedenza compreso nella Categoria II) denominato "RETRIBUZIONE DEL PERSONALE". Il capitolo 21.1.3 "ALTRE SPESE PER IL PERSONALE" comprende l'articolo di spesa "Buoni pasto".

L'ammontare complessivo della spesa prevista della Categoria I è pari ad euro 3.471.000.



Per la definizione dell'entità degli stanziamenti, si è tenuto conto della necessità di incrementare la dotazione di tali capitoli relativi alle spese per il personale, sulla base del programmato completamento nel corso del 2016 della copertura della pianta organica (30 unità complessive nel primo triennio), come già indicato in premessa.

Per quanto concerne il capitolo 21.1.1, la cui denominazione "TRATTAMENTO ECONOMICO DEI COMPONENTI DEL CONSIGLIO" rimane invariata, si sottolinea che lo stanziamento comprende il rimborso al Senato della Repubblica dell'importo relativo al trattamento economico previsto dalla legge istitutiva spettante al componente del Consiglio, che – in quanto funzionario parlamentare collocato fuori ruolo – mantiene la propria retribuzione erogata dal Senato coerentemente con le norme regolamentari del suddetto Organo Costituzionale, che disciplinano il trattamento giuridico ed economico del relativo personale.

Categoria II – Oneri sulle retribuzioni a carico dell'Ente

È stata modificata la denominazione della categoria da "Personale" a "Oneri sulle retribuzioni a carico dell'Ente". Conseguentemente, i nuovi capitoli sono: 21.2.1 "CONTRIBUTI SOCIALI" E 21.2.2. "IMPOSTE E TASSE".

Essa comprende gli oneri previdenziali, assistenziali e fiscali sulle retribuzioni a carico dell'Ufficio.

L'ammontare della spesa prevista è pari ad euro 1.315.000.

Categoria III – Acquisto di beni e servizi

Nell'ottica della ridenominazione dei capitoli di spesa finalizzata alla correlazione dei conti finanziario, economico e patrimoniale, si è ridotto il numero dei capitoli, dai 16 del 2015 a 8 nel 2016, con una conseguente riduzione e razionalizzazione degli articoli di spesa.

L'ammontare della spesa prevista è pari a euro 992.750.

Anche per il 2016, le voci di spesa più rilevanti riguardano beni e servizi necessari al perseguimento della *mission* istituzionale dell'Ufficio e che non rientrano nel supporto fornito dalle Camere.

Un'ulteriore modifica, dovuta all'adeguamento al nuovo piano dei conti, riguarda le voci di spesa relative ai compensi dei componenti del Collegio dei revisori dei conti e alle spese di missione, non più distinte tra componenti del Consiglio e personale; entrambe afferiscono adesso al capitolo 21.3.2 denominato "ACQUISTO DI SERVIZI".

Una voce rilevante riguarderà, come nell'esercizio precedente, le spese relative ai rapporti con enti e istituti di ricerca e altri soggetti esterni, indispensabili per il miglior perseguimento dei compiti istituzionali dell'Ufficio.

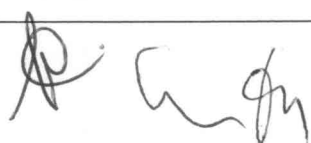
Il capitolo 21.3.5 denominato "CONSULENZE" ingloba il capitolo 21.3.14 del 2015 denominato "RAPPORTI E COLLABORAZIONI".

Il capitolo 21.3.4 denominato "UTILIZZO DI BENI DI TERZI" ingloba il capitolo 21.3.16 del 2015 denominato "SPESE DI TRASPORTO" e comprende le spese, per importi peraltro limitati, per l'utilizzo di taxi e per il noleggio di autovetture. L'Ufficio conferma, infatti, la scelta di non possedere mezzi di servizio propri.

Si riepiloga, per la categoria III – Acquisto di beni e servizi, la corrispondenza tra i capitoli e gli articoli previsti nel nuovo bilancio e quelli presenti nel bilancio 2015:



Bilancio 2016	Bilancio 2015
Cap. 21.3.1 – Acquisto di beni di consumo Art.1 – Carta, cancelleria e stampati	Cap. 21.3.3 – Materiali di consumo per l'ufficio Artt. 1 e 2
Cap. 21.3.1 – Acquisto di beni di consumo Art.2 – Arredi e accessori per l'ufficio	Cap. 21.3.1 - Manutenzione ordinaria - Art.2
Cap. 21.3.1 – Acquisto di beni di consumo Art.3 – Materiali e accessori informatici	Cap. 21.3.1 - Manutenzione ordinaria - Art.1
Cap. 21.3.1 – Acquisto di beni di consumo Art.4 – Giornali, riviste e pubblicazioni	Cap. 21.3.12 - Acquisizione di dati e informazioni Art.1
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.1 – Compensi agli organi di revisione	Cap. 21.1.2 – Trattamento economico dei revisori dei conti - Art.1
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.2 – Servizi per attività di rappresentanza	Cap. 21.1.3 - Spese istituzionali - Art.2
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.3 – Organizzazione manifestazioni e convegni	Cap. 21.3.10 - Spese per conferenze - Art.1
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.4 – Rimborso per viaggio e soggiorno per missioni istituzionali	Cap. 21.1.3 - Spese istituzionali - Art.1 Cap. 21.3.15 - Spese di missione del personale Art.1
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.5 – Acquisto di servizi per formazione specialistica	Cap. 21.3.8 - Formazione del personale - Art.1
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.6 – Adempimenti ex D.Lgs. Nr. 81/2008	Cap. 21.3.7 - Adempimenti concernenti la sicurezza nei luoghi di lavoro - Art.1
Cap. 21.3.2 – Acquisto di servizi Art.7 – Procedure concorsuali per il reclutamento del personale	21.3.9 - Concorsi e procedure comparative per il reclutamento del personale – Art.1
Cap. 21.3.3 – Utenze e canoni Art.1 – Servizi di telefonia	Cap. 21.3.2 – Spese telefoniche - Art.1
Cap. 21.3.3 – Utenze e canoni Art.2 – Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	Cap. 21.3.12 - Acquisizione di banche dati e informazioni - Artt. 1 e 2
Cap. 21.3.3 – Utenze e canoni Art.3 – Servizio di elaborazione delle retribuzioni	Voce di spesa non presente nel bilancio 2015
Cap. 21.3.4 – Utilizzo di beni di terzi Art.1 – Noleggi di mezzi di trasporto	Cap. 21.3.16 – Spese di trasporto - Art.1
Cap. 21.3.4 – Utilizzo di beni di terzi Art.2 – Licenze d'uso per software	Cap. 22.1.2 – Informatizzazione - Art.2
Cap. 21.3.5 – Consulenze Art.1 – Rapporti con enti e istituti di ricerca	Cap. 21.3.14 – Rapporti e collaborazioni Art. 1
Cap. 21.3.5 – Consulenze Art.2 – Incarichi libero professionali di studio, ricerca e consulenza	Cap. 21.3.14 – Rapporti e collaborazioni Artt. 1 e 2
Cap. 21.3.5 – Consulenze Art.3 – Esperti per commissioni, comitati e consigli	Cap. 21.3.9 - Concorsi e procedure comparative per il reclutamento del personale - Art.1



Cap. 21.3.6 – Prestazioni professionali e specialistiche - Art.1 – Interpretariato e traduzioni	Cap. 21.3.13 – Produzione e diffusione di atti e documenti - Art. 2
Cap. 21.3.6 – Prestazioni professionali e specialistiche - Art. 2 – Patrocinio legale	Cap. 21.3.6 - Assistenza legale - Art.1
Cap. 21.3.6 – Prestazioni professionali e specialistiche - Art.3 – Comitato scientifico	Cap. 21.3.17 - Comitato scientifico - Art.1
Cap. 21.3.7 – Servizi amministrativi Art.1 – Spese postali	Cap. 21.3.5 – Spese postali - Art.1
Cap. 21.3.7 – Servizi amministrativi Art.2 – Editazione e redazione di atti e documenti	Cap. 21.3.13 - Produzione e diffusione di atti e documenti - Art. 1
Cap. 21.3.7 – Servizi amministrativi Art.3 – Diffusione di atti e documenti	Cap. 21.3.13 - Produzione e diffusione di atti e documenti - Art. 3
Cap. 21.3.7 – Servizi amministrativi Art.4 – Pubblicazione bandi di gara	Cap. 21.3.11 Spese concernenti le procedure di gara – Art.1
Cap. 21.3.8 – Servizi informatici e di telecomunicazioni – Art.1 – Gestione e manutenzione applicazioni	Cap. 21.3.4 – Beni e servizi per l’informatica - Art.3
Cap. 21.3.8 – Servizi informatici e di telecomunicazioni Art.2 – Servizi di gestione documentale	Cap. 21.3.4 – Beni e servizi per l’informatica - Art.2

Categoria IV – Altre spese correnti

E' inserito il nuovo Cap. 21.4.1 “PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI”, con l’unico art. 21.4.1.1 “Premi di assicurazione Inail per infortuni sul lavoro”, spesa obbligatoria che nel bilancio del 2015 era assegnata al Cap. 21.3.7 “Adempimenti concernenti la sicurezza nei luoghi di lavoro” – Art.21.3.7.2 “Assicurazione infortuni sul lavoro”.

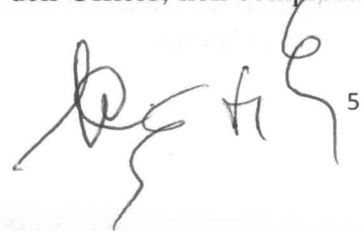
Sul Cap. 21.4.3 – “FONDO DI RISERVA” è stanziato l’importo di euro 5.376.298,14, pari alla somma degli importi dell’avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2015 (euro 5.331.448,14) e delle economie di gestione previste per il 2016 (euro 44.850). Il Consiglio si riserva di valutare gli utilizzi dell’avanzo di amministrazione che sarà accertato in sede di rendiconto consuntivo 2015.

Titolo II - Spese in conto capitale.

L’ammontare complessivo delle spese in conto capitale previste per il 2016 è pari ad **euro 70.000**, al netto dello stanziamento previsto sul fondo di riserva (cap. 22.2.1).

Categoria I – Beni materiali

E' prevista una spesa pari a euro 70.000, quasi tutta assorbita dal Cap. 22.1.2, ridenominato “HARDWARE”, per l’acquisizione di postazioni di lavoro ad elevate prestazioni tecnologiche, in grado di assicurare una efficiente conduzione delle attività istituzionali dell’Ufficio, non comprese nel supporto strumentale fornito dalle Camere.



Categoria II – Altre spese in c/capitale

Si è provveduto, in analogia all'E.F. 2015, alla iscrizione nel Fondo di riserva di uno stanziamento pari a euro 100.000.

Titolo III – Partite di giro

Sono state apportate modifiche e ridenominazioni speculari a quelle apportate al Titolo III – Partite di giro in conto Entrate.

4. Residui

I residui passivi presunti al 31 dicembre 2015 (dei quali di seguito si riporta l'elenco), relativi all'E.F. 2015, ammontano a complessivi euro 140.627. Si tratta di spese divenute esigibili a dicembre. La limitata entità del fenomeno è connessa alla prassi adottata dall'Ufficio relativamente ai tempi di liquidazione e pagamento, che risultano in linea con gli stringenti vincoli della vigente normativa di settore.

Capitolo 2015	Oggetto	E.F.	Importo €
21.1.2/R Trattamento economico dei revisori dei conti	Compensi dei componenti del Collegio 2014	2015	35.000,00
21.3.12/R Acquisizione di dati e informazioni	Pubblicazioni on line del IlSole24Ore	2015	327,00
21.3.14/R Rapporti e collaborazioni	Incarico di studio e rapporti con enti	2015	105.300,00
Totale			140.627,00

5. Bilancio pluriennale 2016-2018

Ai sensi dell'art. 9 del regolamento di amministrazione e contabilità, in allegato al bilancio annuale viene presentato il bilancio pluriennale per gli anni 2016, 2017 e 2018.

Dal lato della spesa, si rileva, come sopra indicato, un incremento della dotazione dei capitoli relativi al personale, in relazione al programmato completamento della copertura della pianta organica.

All'incremento delle unità di personale in servizio presso l'UPB corrisponde un incremento di spese alle stesse strettamente correlate, quali per esempio quelle per formazione, concorsi e procedure comparative, dotazioni informatiche, spese telefoniche, adempimenti concernenti la sicurezza nei luoghi di lavoro.



Il totale della spesa prevista è pari complessivamente ad **euro 5.855.750** sia per l'anno 2017 che per l'anno 2018, al netto dei fondi di riserva.

Infine, il Fondo di riserva di parte corrente ammonta ad **euro 5.421.148,14** per l'anno 2017 e ad **euro 5.465.998,14** per l'anno 2018; il Fondo di riserva in conto capitale è pari a **euro 100.000** sia per il 2017 che per il 2018.

BILANCIO DI PREVISIONE - ANNO FINANZIARIO 2016

CAPITOLO 2016	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO PRECEDENTE	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO IN CORSO
	<u>ENTRATE</u>			
	<i>Avanzo presunto di amministrazione iniziale</i>		5.331.448,14	5.331.448,14
11	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
11.1	CAT I - ENTRATE DAL BILANCIO DELLO STATO			
11.1.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI		6.000.000,00	6.000.000,00
11.1.1.1	<i>Trasferimenti correnti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale</i>		6.000.000,00	6.000.000,00
	TOTALE CATEGORIA I		6.000.000,00	6.000.000,00
11.2	CAT II - ALTRE ENTRATE			
11.2.1	INTERESSI ATTIVI		600,00	600,00
11.2.1.1	<i>Interessi attivi da depositi bancari o postali</i>		600,00	600,00
	TOTALE CATEGORIA II		600,00	600,00
	TOTALE TITOLO I		6.000.600,00	6.000.600,00
12	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE			
12.1	CAT I - TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE			
12.1.1	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		0,00	0,00
12.1.1.1	<i>Trasferimenti in c/capitale</i>		0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA I		0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II		0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE [Titoli I e II e avanzo di amministrazione iniziale]		11.332.048,14	11.332.048,14
	TOTALE ENTRATE [Titoli I e II]		6.000.600,00	6.000.600,00
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
13.1	CAT I - PARTITE DI GIRO			
13.1.1	RITENUTE SU REDDITO DA LAVORO DIPENDENTE		1.453.000,00	1.453.000,00
13.1.1.1	<i>Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente</i>		1.143.000,00	1.143.000,00
13.1.1.2	<i>Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente</i>		310.000,00	310.000,00

13.1.2	IMPOSTE DI NATURA CORRENTE PER CONTO TERZI		218.000,00	218.000,00
13.1.2.1	Imposta sul valore aggiunto (IVA)		218.000,00	218.000,00
	TOTALE CATEGORIA I		1.671.000,00	1.671.000,00
	TOTALE TITOLO III		1.671.000,00	1.671.000,00

[Handwritten signatures]

<u>SPESE</u>					
21	TITOLO I - SPESE CORRENTI				
21.1	CAT I - RETRIBUZIONI LORDE				
21.1.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI COMPONENTI DEL CONSIGLIO	624.000,00	624.000,00	624.000,00	624.000,00
21.1.1.1	<i>Compenso dei componenti del Consiglio</i>	624.000,00	624.000,00	624.000,00	624.000,00
21.1.2	RETRIBUZIONI DA LAVORO DIPENDENTE	2.807.000,00	2.807.000,00	2.807.000,00	2.807.000,00
21.1.2.1	<i>Voci stipendiali corrisposte al personale</i>	2.757.000,00	2.757.000,00	2.757.000,00	2.757.000,00
21.1.2.2	<i>Straordinario per il personale</i>	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21.1.3	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
21.1.3.1	<i>Buoni pasto</i>	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	TOTALE CATEGORIA I	3.471.000,00	3.471.000,00	3.471.000,00	3.471.000,00
21.2	CAT II - ONERI SULLE RETRIBUZIONI A CARICO DELL'ENTE				
21.2.1	CONTRIBUTI SOCIALI	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00
21.2.1.1	<i>Oneri previdenziali e assistenziali</i>	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00
21.2.2	IMPOSTE E TASSE	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
21.2.2.1	<i>Oneri fiscali</i>	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE CATEGORIA II	1.315.000,00	1.315.000,00	1.315.000,00	1.315.000,00
21.3	CAT III - Acquisto di beni e servizi				
21.3.1	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
21.3.1.1	<i>Carta, cancelleria e stampati</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.1.2	<i>Arredi e accessori per ufficio</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.1.3	<i>Materiale e accessori informatici</i>	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
21.3.1.4	<i>Giornali, riviste e pubblicazioni</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

21.3.2	ACQUISTO DI SERVIZI		291.250,00	291.250,00
21.3.2.1	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'ente		56.250,00	56.250,00
21.3.2.2	Servizi per attività di rappresentanza		5.000,00	5.000,00
21.3.2.3	Organizzazione manifestazioni e convegni		10.000,00	10.000,00
21.3.2.4	Rimborso per viaggio e soggiorno per missioni istituzionali		95.000,00	95.000,00
21.3.2.5	Acquisto di servizi per formazione specialistica		20.000,00	20.000,00
21.3.2.6	Adempimenti ex D.Lgs. Nr. 81/2008		5.000,00	5.000,00
21.3.2.7	Procedure concorsuali per il reclutamento del personale		100.000,00	100.000,00
21.3.3	UTENZE E CANONI		109.500,00	109.500,00
21.3.3.1	Servizi di telefonia		12.000,00	12.000,00
21.3.3.2	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line		95.000,00	95.000,00
21.3.3.3	Servizio di elaborazione delle retribuzioni		2.500,00	2.500,00
21.3.4	UTILIZZO DI BENI DI TERZI		185.000,00	185.000,00
21.3.4.1	Noleggi di mezzi di trasporto		5.000,00	5.000,00
21.3.4.2	Licenze d'uso per software		180.000,00	180.000,00
21.3.5	CONSULENZE		230.000,00	230.000,00
21.3.5.1	Rapporti con enti e istituti di ricerca		100.000,00	100.000,00
21.3.5.2	Incarichi libero professionali di studio, ricerca e consulenza		100.000,00	100.000,00
21.3.5.3	Esperti per commissioni, comitati e consigli		30.000,00	30.000,00

21.3.6	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE		86.000,00	86.000,00
21.3.6.1	Interpretariato e traduzioni		60.000,00	60.000,00
21.3.6.2	Patrocinio legale		20.000,00	20.000,00
21.3.6.3	Comitato scientifico		6.000,00	6.000,00
21.3.7	SERVIZI AMMINISTRATIVI		26.000,00	26.000,00
21.3.7.1	Spese postali		1.000,00	1.000,00
21.3.7.2	Editazione e redazione di atti e documenti		10.000,00	10.000,00
21.3.7.3	Diffusione di atti e documenti		10.000,00	10.000,00
21.3.7.4	Pubblicazione bandi di gara		5.000,00	5.000,00
21.3.8	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI		25.000,00	25.000,00
21.3.8.1	Gestione e manutenzione applicazioni		20.000,00	20.000,00
21.3.8.2	Servizi di gestione documentale		5.000,00	5.000,00
	TOTALE CATEGORIA III		992.750,00	992.750,00
21.4	CAT IV - Altre spese correnti			
21.4.1	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI		7.000,00	7.000,00
21.4.1.1	Premi di assicurazione INAIL per infortuni sul lavoro		7.000,00	7.000,00
21.4.2	RESTITUZIONE DI SOMME DI PARTE CORRENTE			
21.4.2.1	Restituzione al bilancio dello Stato		5.376.298,14	5.376.298,14
21.4.3	FONDO DI RISERVA			
21.4.3.1	Spese obbligatorie o impreviste		5.376.298,14	5.376.298,14
	TOTALE CATEGORIA IV		5.383.298,14	5.383.298,14
	TOTALE TITOLO I		5.785.750,00	5.785.750,00
	TOTALE TITOLO I - al netto del fondo di riserva		5.785.750,00	5.785.750,00

22	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
22.1	CAT I - BENI MATERIALI			
22.1.1	MOBILI E ARREDI		10.000,00	10.000,00
22.1.1.1	Mobili e arredi per ufficio		10.000,00	10.000,00
22.1.2	HARDWARE		60.000,00	60.000,00
22.1.2.1	Postazioni di lavoro		50.000,00	50.000,00
22.1.2.2	Apparecchiature elettroniche		10.000,00	10.000,00
	TOTALE CATEGORIA I		70.000,00	70.000,00
22.2	CAT II - ALTRE SPESE IN C/CAPITALE			
22.2.1	FONDO DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI		100.000,00	100.000,00
22.2.1.1	Fondo di riserva in c/capitale		100.000,00	100.000,00
	TOTALE CATEGORIA II		100.000,00	100.000,00
	<i>TOTALE TITOLO II</i>		<i>170.000,00</i>	<i>170.000,00</i>
	TOTALE TITOLO II - al netto del fondo di riserva		70.000,00	70.000,00
CAPITOLI DEI RESIDUI RIFERITI ALL'ANNO FINANZIARIO 2015				
21.1.2/R	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI REVISORI DEI CONTI	140.627,00		140.627,00
21.3.12/R	ACQUISIZIONE DI DATI E INFORMAZIONI	35.000,00		35.000,00
21.3.14/R	RAPPORTI E COLLABORAZIONI	327,00		327,00
		105.300,00		105.300,00
	<i>TOTALE GENERALE SPESE [Titoli I e II]</i>	<i>140.627,00</i>	<i>11.332.048,14</i>	<i>11.472.675,14</i>
	TOTALE SPESE [Titoli I e II] - al netto dei fondi di riserva	140.627,00	5.855.750,00	5.996.377,00
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
23.1	CAT I - PARTITE DI GIRO			
23.1.1	RITENUTE SU REDDITO DA LAVORO DIPENDENTE		1.453.000,00	1.453.000,00
23.1.1.1	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente		1.143.000,00	1.143.000,00
23.1.1.2	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente		310.000,00	310.000,00
23.1.2	IMPOSTE DI NATURA CORRENTE PER CONTO TERZI		218.000,00	218.000,00
23.1.2.1	Imposta sul valore aggiunto (IVA)		218.000,00	218.000,00
	TOTALE CATEGORIA I		1.671.000,00	1.671.000,00
	TOTALE TITOLO III		1.671.000,00	1.671.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE NEL TRIENNIO 2016-2018

COD. CAP.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017	PREVISIONE 2018
ENTRATE				
	Avanzo presunto di amministrazione iniziale	5.331.448,14	5.376.298,14	5.421.148,14
11	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
11.1	CAT I - ENTRATE DAL BILANCIO DELLO STATO			
11.1.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
11.1.1.1	Trasferimenti correnti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
	TOTALE CATEGORIA I	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
11.2	CAT II - ALTRE ENTRATE			
11.2.1	INTERESSI ATTIVI	600,00	600,00	600,00
11.2.1.1	Interessi attivi da depositi bancari o postali	600,00	600,00	600,00
	TOTALE CATEGORIA II	600,00	600,00	600,00
	TOTALE TITOLO I	6.000.600,00	6.000.600,00	6.000.600,00
12	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE			
12.1	CAT I - TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE			
12.1.1	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	Trasferimenti in c/capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA I	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO II	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE [Titoli I e II e avanzo di amministrazione iniziale]	11.332.048,14	11.376.898,14	11.421.748,14
	TOTALE ENTRATE [Titoli I e II]	6.000.600,00	6.000.600,00	6.000.600,00
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
13.1	CAT I - PARTITE DI GIRO			
13.1.1	RITENUTE SU REDDITO DA LAVORO DIPENDENTE	1.453.000,00	1.453.000,00	1.453.000,00
13.1.1.1	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente	1.143.000,00	1.143.000,00	1.143.000,00
13.1.1.2	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente	310.000,00	310.000,00	310.000,00
13.1.2	IMPOSTE DI NATURA CORRENTE PER CONTO TERZI	218.000,00	218.000,00	218.000,00
13.1.2.1	Imposta sul valore aggiunto (IVA)	218.000,00	218.000,00	218.000,00
	TOTALE CATEGORIA I	1.671.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00
	TOTALE TITOLO III	1.671.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00

S P E S E					
21	TITOLO I - SPESE CORRENTI				
21.1	CAT I - RETRIBUZIONI LORDE				
21.1.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI COMPONENTI DEL CONSIGLIO				
21.1.1.1	Compenso dei componenti del Consiglio	624.000,00	624.000,00	624.000,00	624.000,00
21.1.2	RETRIBUZIONI DA LAVORO DIPENDENTE	624.000,00	624.000,00	624.000,00	624.000,00
21.1.2.1	Voci stipendiali corrisposte al personale	2.807.000,00	2.807.000,00	2.807.000,00	2.807.000,00
21.1.2.2	Straordinario per il personale	2.757.000,00	2.757.000,00	2.757.000,00	2.757.000,00
21.1.3	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21.1.3.1	Buoni pasto	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	TOTALE CATEGORIA I	3.471.000,00	3.471.000,00	3.471.000,00	3.471.000,00
21.2	CAT II - ONERI SULLE RETRIBUZIONI A CARICO DELL'ENTE				
21.2.1	CONTRIBUTI SOCIALI	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00
21.2.1.1	Oneri previdenziali e assistenziali	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00
21.2.2	IMPOSTE E TASSE	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
21.2.2.1	Oneri fiscali	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE CATEGORIA II	1.315.000,00	1.315.000,00	1.315.000,00	1.315.000,00
21.3	CAT III - Acquisto di beni e servizi				
21.3.1	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO				
21.3.1.1	Carta, cancelleria e stampati	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
21.3.1.2	Arredi e accessori per ufficio	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.1.3	Materiale e accessori informatici	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.1.4	Giornali, riviste e pubblicazioni	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	ACQUISTO DI SERVIZI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21.3.2	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'ente	291.250,00	291.250,00	291.250,00	291.250,00
21.3.2.1	Servizi per attività di rappresentanza	56.250,00	56.250,00	56.250,00	56.250,00
21.3.2.2	Organizzazione manifestazioni e convegni	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21.3.2.3	Rimborso per viaggio e soggiorno per missioni istituzionali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.2.4	Acquisto di servizi per formazione specialistica	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
21.3.2.5	Adempimenti ex D.Lgs. Nr. 81/2008	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
21.3.2.6	Procedure concorsuali per il reclutamento del personale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21.3.2.7		100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

21.3.3	UTENZE E CANONI	109.500,00	109.500,00	109.500,00	109.500,00
21.3.3.1	Servizi di telefonia	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
21.3.3.2	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
21.3.3.3	Servizio di elaborazione delle retribuzioni	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
21.3.4	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
21.3.4.1	Noleggi di mezzi di trasporto	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21.3.4.2	Licenze d'uso per software	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
21.3.5	CONSULENZE	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
21.3.5.1	Rapporti con enti e istituti di ricerca	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
21.3.5.2	Incarichi libero professionali di studio, ricerca e consulenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
21.3.5.3	Esperti per commissioni, comitati e consigli	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
21.3.6	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
21.3.6.1	Interpretariato e traduzioni	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
21.3.6.2	Patrocinio legale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
21.3.6.3	Comitato scientifico	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
21.3.7	SERVIZI AMMINISTRATIVI	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
21.3.7.1	Spese postali	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
21.3.7.2	Editazione e redazione di atti e documenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.7.3	Diffusione di atti e documenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21.3.7.4	Pubblicazione bandi di gara	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21.3.8	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
21.3.8.1	Gestione e manutenzione applicazioni	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
21.3.8.2	Servizi di gestione documentale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE CATEGORIA III	992.750,00	992.750,00	992.750,00	992.750,00
21.4	CAT IV - Altre spese correnti				
21.4.1	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
21.4.1.1	Premi di assicurazione INAIL per infortuni sul lavoro	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
21.4.2	RESTITUZIONE DI SOMME DI PARTE CORRENTE				
21.4.2.1	Restituzione al bilancio dello Stato				
21.4.3	FONDO DI RISERVA				
21.4.3.1	Spese obbligatorie o impreviste	5.376.298,14	5.421.148,14	5.465.998,14	5.465.998,14
	TOTALE CATEGORIA IV	5.383.298,14	5.428.148,14	5.472.998,14	5.472.998,14
	TOTALE TITOLO I - al netto del fondo di riserva	11.162.048,14	11.206.898,14	11.251.748,14	11.251.748,14
	TOTALE TITOLO I	5.785.750,00	5.785.750,00	5.785.750,00	5.785.750,00

22	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
22.1	CAT I - BENI MATERIALI				
22.1.1	MOBILI E ARREDI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
22.1.1.1	<i>Mobili e arredi per ufficio</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
22.1.2	HARDWARE	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
22.1.2.1	<i>Postazioni di lavoro</i>	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22.1.2.2	<i>Apparecchiature elettroniche</i>	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
22.2	TOTALE CATEGORIA I	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
22.2	CAT II - ALTRE SPESE IN C/CAPITALE				
22.2.1	FONDO DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
22.2.1.1	<i>Fondo di riserva in c/capitale</i>	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE CATEGORIA II	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALE TITOLO II	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
	TOTALE TITOLO II - al netto del fondo di riserva	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	TOTALE GENERALE SPESE [Titoli I e II]	11.332.048,14	11.376.898,14	11.421.748,14	11.421.748,14
	TOTALE SPESE [Titoli I e II] - al netto dei fondi di riserva	5.855.750,00	5.855.750,00	5.855.750,00	5.855.750,00
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
23.1	CAT I - PARTITE DI GIRO				
23.1.1	RITENUTE SU REDDITO DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	1.453.000,00	1.453.000,00	1.453.000,00
23.1.1.1	<i>Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente</i>	1.143.000,00	1.143.000,00	1.143.000,00	1.143.000,00
23.1.1.2	<i>Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente</i>	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
23.1.2	IMPOSTE DI NATURA CORRENTE PER CONTO TERZI	218.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00
23.1.2.1	<i>Imposta sul valore aggiunto (IVA)</i>	218.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00
	TOTALE CATEGORIA I	1.671.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00
	TOTALE TITOLO III	1.671.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00	1.671.000,00