

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ANNO 2014**

COD. CAP.	DESCRIZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO PREC	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO IN CORSO
	<b><u>ENTRATE</u></b>			
	<i>Avanzo di amministrazione iniziale</i>	-----	-----	-----
<b>11</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>			
11.1	CATEGORIA I - Entrate dal bilancio dello Stato			
11.1.1	STANZIAMENTI		<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
11.1.1.1	<i>Dotazione annuale</i>	-----	<i>6.000.000,00</i>	<i>6.000.000,00</i>
11.1.1.2	<i>Altre entrate</i>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	-----	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	-----	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
<b>12</b>	<b>TITOLO II - ALTRE ENTRATE</b>			
12.1	CATEGORIA I - Entrate patrimoniali			
12.1.1	INTERESSI ATTIVI			
12.1.1.1	<i>Interessi su depositi e conti correnti</i>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	-----	-----	-----
<b>13</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
13.1	CATEGORIA I - Partite di giro			
	<b>TOTALE TITOLO III</b>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE [ Titoli I - II e III ]</b>	-----	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE [ Titoli I - II e III e avanzo di amministrazione iniziale ]</b>	-----	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>

COD. CAP.	DESCRIZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO PREC	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DI CASSA PER L'ANNO IN CORSO
	<b><u>SPESE</u></b>			
<b>21</b>	<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>			
21.1	CATEGORIA I - Organi istituzionali dell'Ufficio			
21.1.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI COMPONENTI DEL CONSIGLIO		<b>382.200,00</b>	<b>382.200,00</b>
21.1.1.1	<i>Trattamento economico</i>	-----	288.000,00	288.000,00
21.1.1.2	<i>Ritenute previdenziali a carico dell'Ufficio</i>	-----	69.700,00	69.700,00
21.1.1.3	<i>Irap a carico dell'Ufficio</i>	-----	24.500,00	24.500,00
21.1.2	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI REVISORI DEI CONTI		<b>11.250,00</b>	<b>11.250,00</b>
21.1.2.1	<i>Compensi dei componenti del Collegio</i>		11.250,00	11.250,00
21.1.3	SPESE ISTITUZIONALI		<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>
21.1.3.1	<i>Spese di missione dei componenti del Consiglio</i>	-----	15.000,00	15.000,00
21.1.3.2	<i>Relazioni istituzionali</i>		3.000,00	3.000,00
	<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	-----	<b>411.450,00</b>	<b>411.450,00</b>
21.2	CATEGORIA II - Personale			
21.2.1	RETRIBUZIONE DEL PERSONALE		<b>621.700,00</b>	<b>621.700,00</b>
21.2.1.1	<i>Competenze fisse e accessorie</i>	-----	467.700,00	467.700,00
21.2.1.2	<i>Ritenute previdenziali a carico dell'Ufficio</i>	-----	114.000,00	114.000,00
21.2.1.3	<i>Irap a carico dell'Ufficio</i>	-----	40.000,00	40.000,00
21.2.1.4	<i>Compenso per lavoro straordinario</i>	-----	-----	-----
21.2.1.5	<i>Buoni pasto</i>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE CATEGORIA II</b>	-----	<b>621.700,00</b>	<b>621.700,00</b>
21.3	CATEGORIA III - Acquisto di beni e servizi			
21.3.1	MANUTENZIONE ORDINARIA			
21.3.1.1	<i>Apparecchiature e accessori informatici</i>	-----	-----	-----
21.3.1.2	<i>Arredi e accessori infrastrutturali</i>	-----	-----	-----
21.3.2	SPESE TELEFONICHE		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
21.3.2.1	<i>Servizi di telefonia</i>	-----	6.000,00	6.000,00

21.3.3	MATERIALE DI CONSUMO PER UFFICIO		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
21.3.3.1	<i>Cancelleria</i>	-----	1.000,00	1.000,00
21.3.3.2	<i>Stampati, buste e carta intestata</i>	-----	1.000,00	1.000,00
21.3.4	BENI E SERVIZI PER L'INFORMATICA		<b>18.250,00</b>	<b>18.250,00</b>
21.3.4.1	<i>Accessori hardware di facile consumo</i>	-----	500,00	500,00
21.3.4.2	<i>Posta elettronica certificata, firma digitale e fatturazione elettronica</i>	-----	10.250,00	10.250,00
21.3.4.3	<i>Progettazione e gestione del sito web istituzionale</i>	-----	7.500,00	7.500,00
21.3.5	SPESE POSTALI		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
21.3.5.1	<i>Corrispondenza e corriere</i>	-----	300,00	300,00
21.3.6	ASSISTENZA LEGALE			
21.3.6.1	<i>Spese legali e giudiziarie</i>	-----	-----	-----
21.3.7	ADEMPIMENTI CONCERNENTI LA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
21.3.7.1	<i>Applicazione del D.Lgs. Nr. 81/2008</i>	-----	2.000,00	2.000,00
21.3.8	FORMAZIONE DEL PERSONALE		<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
21.3.8.1	<i>Attività formative</i>	-----	30.000,00	30.000,00
21.3.9	CONCORSI E PROCEDURE COMPARATIVE PER IL RECLUTAMENTO DEL PERSONALE		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
21.3.9.1	<i>Organizzazione e servizi esterni</i>	-----	2.000,00	2.000,00
21.3.10	SPESE PER CONFERENZE			
21.3.10.1	<i>Organizzazione di conferenze</i>	-----	-----	-----
21.3.11	SPESE CONCERNENTI LE PROCEDURE DI GARA		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
21.3.11.1	<i>Oneri amministrativi e incarichi esterni</i>	-----	500,00	500,00
21.3.12	ACQUISIZIONE DI DATI E INFORMAZIONI		<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>
21.3.12.1	<i>Acquisto di pubblicazioni e abbonamenti</i>	-----	2.000,00	2.000,00
21.3.12.2	<i>Accesso a banche dati</i>	-----	30.000,00	30.000,00
21.3.13	PRODUZIONE E DIFFUSIONE DI ATTI E DOCUMENTI		<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
21.3.13.1	<i>Editazione e redazione di atti e documenti</i>	-----	20.000,00	20.000,00
21.3.13.2	<i>Traduzioni ed interpretariato</i>	-----	30.000,00	30.000,00
21.3.13.3	<i>Promozione della comunicazione esterna</i>	-----	20.000,00	20.000,00

21.3.14	RAPPORTI E COLLABORAZIONI		<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
21.3.14.1	<i>Rapporti con enti ed istituti di ricerca</i>	-----	100.000,00	100.000,00
21.3.14.2	<i>Accordi di collaborazione con soggetti pubblici</i>	-----	50.000,00	50.000,00
21.3.15	SPESE DI MISSIONE DEL PERSONALE		<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
21.3.15.1	<i>Spese di missione del personale</i>	-----	30.000,00	30.000,00
21.3.16	SPESE DI TRASPORTO		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
21.3.16.1	<i>Taxi e noleggio autovetture</i>		1.000,00	1.000,00
21.3.17	COMITATO SCIENTIFICO		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
21.3.17.1	<i>Rimborso spese componenti</i>	-----	2.000,00	2.000,00
	<b>TOTALE CATEGORIA III</b>	-----	<b>346.050,00</b>	<b>346.050,00</b>
21.4	CATEGORIA IV - Spese non attribuibili			
21.4.1	RESTITUZIONI			
21.4.1.1	<i>Restituzione di somme</i>	-----	-----	-----
21.4.2	FONDO DI RISERVA		<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
21.4.2.1	<i>Spese obbligatorie o impreviste di parte corrente</i>	-----	40.000,00	40.000,00
	<b>TOTALE CATEGORIA IV</b>	-----	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	-----	<b>1.419.200,00</b>	<b>1.419.200,00</b>
<b>22</b>	<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
22.1	CATEGORIA I - Beni durevoli			
22.1.1	MOBILI E ARREDI PER UFFICIO			
22.1.1.1	<i>Mobili e arredi</i>	-----	-----	-----
22.1.2	INFORMATIZZAZIONE		<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
22.1.2.1	<i>Apparecchiature e componenti hardware</i>	-----	100.000,00	100.000,00
22.1.2.2	<i>Prodotti e licenze software</i>	-----	50.000,00	50.000,00
22.1.3	TELEFONIA		<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
22.1.3.1	<i>Apparecchi e componenti di telefonia fissa</i>	-----	8.000,00	8.000,00
22.1.3.2	<i>Apparecchi e componenti di telefonia mobile</i>	-----	7.500,00	7.500,00
	<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	-----	<b>165.500,00</b>	<b>165.500,00</b>

22.2	CATEGORIA II - Spese non attribuibili			
22.2.1	FONDO DI RISERVA			
22.2.1.1	<i>Spese impreviste di parte capitale</i>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE CATEGORIA II</b>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	-----	<b>165.500,00</b>	<b>165.500,00</b>
23	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
23.1	CATEGORIA I - Partite di giro			
	<b>TOTALE TITOLO III</b>	-----	-----	-----
	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE [ Titoli I - II e III ]</b>	-----	<b>1.584.700,00</b>	<b>1.584.700,00</b>

## **Relazione sullo schema di bilancio annuale di previsione per l'esercizio finanziario 2014**

Lo schema di bilancio annuale di previsione per l'anno 2014 è stato predisposto ai sensi del regolamento di amministrazione e contabilità di cui all'articolo 16, comma 4, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, approvato il 7 agosto 2014.

Il medesimo regolamento, all'articolo 29 (*Norme transitorie*), prevede, per l'esercizio finanziario 2014, che il bilancio annuale di previsione sia approvato entro 60 giorni dalla prima riunione del Consiglio e che non trovi applicazione l'articolo 9, concernente l'adozione del bilancio pluriennale. La prima riunione del Consiglio successiva all'approvazione dei regolamenti interni si è tenuta il 17 settembre 2014.

In via preliminare, si evidenzia che il Consiglio dell'Ufficio Parlamentare di Bilancio, nominato dai Presidenti del Senato della Repubblica e della Camera dei deputati con decreto del 30 aprile 2014, sta operando, in via provvisoria, sulla base di un gruppo di lavoro per la prima fase di attività, individuato mediante la richiesta ad altre amministrazioni pubbliche di personale, collocato fuori ruolo. Sono state, quindi, avviate le attività di analisi e ricerca, nonché le attività amministrative ed organizzative.

L'avvio in corso d'anno giustifica il parziale utilizzo, per l'anno 2014, della dotazione annuale.

### **ENTRATE**

Per quanto riguarda le entrate, vi è iscritta la dotazione annuale di cui alla legge 24 dicembre 2012, n. 243, pari a complessivi 6 milioni di euro, in parte già trasferiti dai bilanci delle due Camere sul conto corrente bancario aperto dall'Ufficio a seguito della stipula della Convenzione con il Banco di Napoli per il servizio di cassa e tesoreria.

### **SPESE**

#### **Titolo I - Spese correnti**

Si illustrano i principali contenuti delle singole categorie:

##### **- Categoria I – Organi istituzionali dell'Ufficio.**

Comprende le spese concernenti il Consiglio ed il Collegio dei revisori dei conti. L'ammontare complessivo della spesa previsto è pari a circa **411.000,00** euro, comprensivo dei trattamenti economici e delle spese correlate alle attività istituzionali.

I trattamenti economici dei componenti del Consiglio sono determinati in modo univoco dalla legge n. 243 del 2012, in combinato disposto con l'articolo 23-ter del decreto legge 6 dicembre 2011 n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre, n. 214 del 2011, come modificato dall'articolo 13 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazione, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89. Pertanto, il trattamento economico del Presidente del Consiglio, da determinarsi in relazione al trattamento riconosciuto al Presidente dell'Autorità garante della concorrenza e del mercato, è pari al tetto massimo stabilito ai sensi delle predette norme (euro 240.000,00), mentre il trattamento economico di ciascun componente è fissato per legge nella misura dell'80% di tale importo.

Nel quantificare lo stanziamento si è tenuto conto che un componente, funzionario parlamentare collocato fuori ruolo, fatta salva la possibilità di stipulare eventuali future intese in merito alla ripartizione del relativo onere, continua a percepire il trattamento economico già in godimento presso

l'amministrazione di appartenenza, in conformità a quanto previsto dall'ordinamento di quella amministrazione.

Con riferimento al Collegio dei revisori dei conti, il Consiglio ha determinato la misura dei correlati emolumenti secondo criteri di sobrietà, anche in relazione ai compensi di norma stabiliti per tale genere di incarico.

A tal riguardo, si evidenzia che gli importi relativi alle *spese di missione dei componenti del Consiglio* ed alle *relazioni istituzionali* sono stati stimati nella misura valutata come strettamente necessaria per lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Ufficio, che è chiamato ad un fisiologico, continuo confronto con le autorità nazionali ed internazionali. Si fa riferimento, in particolare, ai rapporti con i competenti organismi dell'Unione europea e con gli omologhi enti di altri Paesi nonché alle periodiche riunioni che, di prassi, si svolgono in sede UE ed OCSE.

#### **- Categoria II – Personale.**

Al fine di assicurare l'immediato avvio dell'attività, il reclutamento del personale è avvenuto, a partire dal mese di luglio 2014, esclusivamente mediante collocamento fuori ruolo da parte di altre amministrazioni ai sensi dell'articolo 17 della legge n. 243 del 2012, nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali o comparative per la selezione del personale.

In coerenza con quanto previsto dalla delibera n. 8 del 17 settembre 2014 del Consiglio relativa ai criteri di inquadramento del personale dell'Ufficio nei livelli stipendiali definiti nelle tabelle di cui all'allegato 4 al regolamento del personale, l'ammontare delle retribuzioni riportato in bilancio, pari a circa **622.000,00 euro**, è stato calcolato sulla base dei livelli retributivi di inquadramento del personale in servizio e secondo i parametri ivi previsti per la determinazione dei diversi elementi della retribuzione (cfr., in particolare, Capo VI del regolamento del personale). E' stata prevista, in via prudenziale, la possibilità di procedere negli ultimi mesi dell'anno al reclutamento di un'ulteriore unità di personale.

Attualmente, al personale è corrisposto dalle amministrazioni di provenienza il trattamento economico già in godimento, salvo successivo rimborso da parte dell'Ufficio a valere sullo stanziamento complessivo relativo alle retribuzioni da corrispondere al personale.

I livelli stipendiali sono stati definiti con riferimento a quelli stabiliti per il personale delle Autorità indipendenti, rivisti in diminuzione, sia nell'ammontare dei livelli stipendiali di base, sia optando per una drastica riduzione delle altre voci retributive, limitate all'indennità di funzione, che sarà riconosciuta soltanto per specifici incarichi, ulteriori rispetto ai compiti ordinariamente assegnati, ed al premio di risultato, conseguente ad una valutazione positiva. Sarà compito del Consiglio determinare l'ammontare delle indennità di funzione con riferimento ai diversi incarichi.

E', inoltre, prevista una moderata progressione economica connessa a criteri meritocratici.

In applicazione dei criteri previsti dal regolamento sul trattamento giuridico ed economico del personale, il personale delle Camere attualmente in servizio presso l'Ufficio continua a percepire il trattamento economico già in godimento presso le amministrazioni di appartenenza, a carico delle medesime amministrazioni, con esclusione dell'indennità di funzione, che verrà invece corrisposta dall'UPB nel medesimo ammontare percepito dagli interessati presso le Camere.

Per quanto concerne i compensi per lavoro straordinario, per l'anno in corso, non viene iscritta alcuna previsione di spesa. Tale componente spetta esclusivamente al personale inquadrato come coadiutore, in quanto per il restante personale il riconoscimento di un simile compenso non sarebbe coerente con il ruolo e le mansioni svolte.

L'Ufficio ha optato per un assetto organizzativo che ha ridotto al minimo necessario la dotazione organica connessa allo svolgimento delle attività amministrative e di segreteria attraverso le quali verranno soddisfatte il complesso delle esigenze organizzative e di funzionamento (si tratta di 5 unità,

alle dirette dipendenze del Direttore generale, rispetto ad una complessiva dotazione organica dell'Ufficio prevista, per i primi tre anni, in 30 unità di personale e successivamente in 40 unità).

#### **- Categoria III - Acquisto di beni e servizi.**

Il totale di tale categoria di spesa è pari a circa **346.000,00** euro.

L'Ufficio Parlamentare di Bilancio è istituito per legge presso le Camere, ha trovato sede in un palazzo della Camera dei deputati e si avvale del supporto logistico e strumentale dei Servizi dei due rami del Parlamento per il proprio funzionamento. Per tale ragione, alcune voci vengono riportate per completezza e prudenza contabile, ma non recano previsione di spesa.

Le voci più rilevanti riguardano beni e servizi peculiari, di specifico interesse dell'Ufficio, che, attenendo agli strumenti per il perseguimento della *mission* istituzionale, non rientrano nel supporto fornito dalle Camere e verranno acquisiti nel rispetto dell'autonomia ed indipendenza dell'Ufficio.

Si fa riferimento, in particolare, all'accesso a banche dati di soggetti privati e alle spese necessarie ad assicurare l'accesso alle banche dati di soggetti pubblici, ai servizi di traduzione ed interpretariato e in generale a tutte le attività concernenti la comunicazione esterna e la produzione e diffusione di atti e documenti di competenza dell'Ufficio, anche mediante un proprio ed autonomo sito web istituzionale.

Altra voce rilevante riguarda le spese relative ai rapporti con enti e istituti di ricerca e agli accordi di collaborazione con soggetti pubblici. Tali spese sono state quantificate tenuto conto delle peculiari funzioni demandate all'Ufficio, che necessitano di essere esercitate anche facendo ricorso a competenze e risorse esterne per specifici temi o questioni.

Tenuto conto della mancata previsione di mezzi di servizio a disposizione del Consiglio e del personale, si prevedono, per importi peraltro limitati, spese per l'utilizzo di taxi e per il noleggio di autovetture.

Infine, la spesa prevista per il Comitato scientifico riguarda il solo rimborso di spese di missione, in quanto per i componenti di tale organismo, che supporterà il Consiglio, non è stata prevista la corresponsione di alcun compenso.

#### **- Categoria IV- Spese non attribuibili.**

Si evidenzia soltanto la voce relativa al fondo di riserva per far fronte a spese obbligatorie od impreviste, quantificato in euro **40.000,00**.

### **Titolo II - Spese in conto capitale.**

Le **spese in conto capitale** ammontano, complessivamente, a euro **165.500,00**.

La voce più rilevante concerne l'acquisizione di componenti hardware e di prodotti software, da concentrare nella fase di insediamento per assicurare una efficiente conduzione delle attività istituzionali dell'Ufficio.