



# **BILANCIO DI PREVISIONE**

**Esercizio 2024**

Roma, ottobre 2023



## INDICE

### Relazione al bilancio di previsione

|         |  |      |    |
|---------|--|------|----|
| Par. 1  | Premessa – Ruolo Istituzionale e prospettive   | Pag. | 5  |
| Par. 2  | Criteri generali per la redazione del Bilancio   | Pag. | 9  |
| Par. 3  | Il Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2024   | Pag. | 12 |
| Par. 4  | Indicatori di risultato nel Bilancio 2024  | Pag. | 17 |
| Par. 5  | Entrate per finanziamento delle attività 2024  | Pag. | 19 |
| Par. 6  | L'Avanzo di amministrazione presunto – Esercizio 2023  | Pag. | 21 |
| Par. 7  | La gestione del Personale  | Pag. | 24 |
| Par. 8  | Limiti di spesa e attuazione delle disposizioni di cui ai commi 590 – 612<br>della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 | Pag. | 38 |
| Par. 9  | Il quadro riassuntivo della gestione finanziaria   | Pag. | 46 |
| Par. 10 | Il Preventivo economico  | Pag. | 47 |
| Par. 11 | Riclassificazione delle poste di bilancio per 'Missioni' e 'Programmi'   | Pag. | 48 |
| Par. 12 | Il Bilancio di previsione pluriennale 2024-2025-2026   | Pag. | 50 |
| Par. 13 | La Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti   | Pag. | 51 |

### ALLEGATI

#### Bilancio di previsione annuale:

|    |   |      |     |
|----|---|------|-----|
| A. | Preventivo finanziario decisionale  | Pag. | 53  |
| B. | Preventivo finanziario gestionale   | Pag. | 65  |
| C. | Quadro riassuntivo della Gestione finanziaria   | Pag. | 115 |
| D. | Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione                                    | Pag. | 119 |
| E. | Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi<br>Allegato 6 ex DMEF 1 ottobre 2013 | Pag. | 123 |
| F. | Preventivo economico  | Pag. | 127 |
| G. | Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria e<br>dei Centri di Costo/Ricavo                   | Pag. | 133 |
| H. | Tabella di interrelazione Economica-finanziaria   | Pag. | 169 |

#### Bilancio di previsione pluriennale 2024-2025-2026

|    |  |      |     |
|----|--|------|-----|
| I. | Bilancio di previsione Pluriennale 2024-2026     | Pag. | 175 |
| J. | Nota Tecnica Programmatica al Bilancio 2024-2026 | Pag. | 185 |



## Premessa - Ruolo Istituzionale e prospettive

L'Istituto Nazionale per l'Analisi delle Politiche Pubbliche (INAPP) è un ente nazionale di ricerca, istituito con decreto del Presidente della Repubblica del 30 giugno 1973, n. 478<sup>1</sup> e regolato dall'articolo 10 del Decreto Legislativo 14 settembre 2015, n. 150 recante "Disposizioni per il riordino della normativa in materia di servizi per il lavoro e di politiche attive", con il quale è stata ridisegnata la governance delle politiche del lavoro in Italia.

L'Istituto è dotato di indipendenza di giudizio e di autonomia scientifica, metodologica, organizzativa, amministrativa e contabile ed è sottoposto alla vigilanza del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali.

Il Consiglio di Amministrazione, con delibera n. 2 del 17 gennaio 2018, ha adottato il nuovo Statuto dell'Istituto, che è entrato in vigore dal 2 maggio 2018 ed è stato redatto ai sensi del già menzionato art. 10, co. 2, del Decreto Legislativo n. 150 del 2015 e dell'art. 4, co. 1, del Decreto Legislativo 25 novembre 2016, n. 218, sulla semplificazione delle attività degli enti pubblici di ricerca.

Lo Statuto dell'INAPP all'articolo 3, comma 1, prevede che l'ente, nell'ambito della propria autonomia e tenuto conto delle linee di indirizzo del Ministro vigilante, definisca la propria organizzazione sulla base del principio di separazione tra funzioni di indirizzo politico-amministrativo, di ricerca e tecnico-scientifico, e funzioni amministrative, disciplinandola con propri regolamenti, tra i quali quello di Amministrazione, finanza e contabilità e quello di Organizzazione e Funzionamento degli Organi e delle Strutture.

Con Delibera n. 18 del 10 dicembre 2019, il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto ha approvato il nuovo Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza. Con nota n. 6056 del 31 marzo 2020, il Capo di Gabinetto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali, senza sollevare rilievi né nel merito né sulla legittimità del testo regolamentare approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'INAPP, ha dato atto dell'istruttoria svolta dallo stesso Segretariato generale, come rappresentatagli con nota 520 del 17.1.2020, da cui si rileva che "non sono emersi, allo stato degli atti, motivi ostativi all'approvazione del regolamento". Alla luce di ciò, il Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza *ex art.* 3, comma 1, dello Statuto è stato emanato dal Direttore Generale con Determina n. 84 del 3 aprile 2020.

Con Delibera n. 18 del 18 dicembre 2020, il Consiglio di Amministrazione ha approvato, altresì, il Regolamento di Organizzazione e Funzionamento degli Organi e delle Strutture dell'Istituto, che è entrato in vigore a seguito di approvazione del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali formulata con nota n.1184 del 25.01.2021.

Con tali Regolamenti, è stato definito l'assetto del funzionamento organizzativo ed amministrativo-finanziario dell'INAPP.

L'INAPP svolge le seguenti funzioni attribuite per norma:

"a) studio, ricerca, monitoraggio e valutazione, coerentemente con gli indirizzi strategici stabiliti dal Ministro, degli esiti delle politiche statali e regionali in materia di istruzione e formazione professionale, formazione in apprendistato e percorsi formativi in alternanza, formazione continua, integrazione dei disabili nel mondo del lavoro, inclusione sociale dei soggetti che presentano maggiori difficoltà e misure di contrasto alla povertà, servizi per il lavoro e politiche attive del lavoro;

b) studio, ricerca, monitoraggio e valutazione delle politiche del lavoro e dei servizi per il lavoro, ivi inclusa la verifica del raggiungimento degli obiettivi da parte dell'Agenzia Nazionale per le

---

<sup>1</sup> Con effetto dal 1° dicembre 2016, l'Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori (ISFOL), ente pubblico di ricerca costituito con decreto del Presidente della Repubblica 30 giugno 19703, n. 478, ha assunto la denominazione di Istituto nazionale per l'analisi delle politiche pubbliche (INAPP).

Politiche Attive del Lavoro (ANPAL), nonché delle spese per prestazioni connesse allo stato di disoccupazione, studio, monitoraggio e valutazione delle altre politiche pubbliche che direttamente o indirettamente producono effetti sul mercato del lavoro;

c) studio, ricerca, monitoraggio e valutazione in materia di terzo settore;

d) gestione di progetti comunitari, anche in collaborazione, con enti, istituzioni pubbliche, università o soggetti privati operanti nel campo della istruzione, formazione e della ricerca.”<sup>2</sup>

Istituzionalmente, INAPP si occupa, quindi, di analisi, monitoraggio e valutazione delle politiche del lavoro e dei servizi per il lavoro, delle politiche dell'istruzione e della formazione, delle politiche sociali e più in generale di tutte le politiche pubbliche che hanno effetti sul mercato del lavoro ed associa alla produzione di conoscenza, realizzata attraverso tali attività, la finalizzazione dei relativi esiti e risultati in proposte ed indicazioni operative a supporto della definizione di politiche, per incrementare l'efficacia e l'efficienza di quelle esistenti.

Per lo svolgimento di tali funzioni, l'INAPP collabora con altri Istituti ed enti di ricerca, anche di altri paesi, con organismi internazionali e istituzioni dell'Unione europea, con le istituzioni universitarie; realizza specifici progetti e iniziative sperimentali nazionali a carattere innovativo; cura la valorizzazione, la diffusione e il trasferimento dei risultati delle proprie attività.

I principali interlocutori istituzionali dell'INAPP sono:

- il Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali;
- il Ministero dell'Istruzione;
- il Ministero dell'Università e della Ricerca;
- il Governo e la Presidenza del Consiglio dei Ministri;
- il Parlamento;
- le Regioni;
- l'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro;
- l'Istituto italiano di Statistica;
- l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale;
- le Parti sociali;
- tutti gli Enti Pubblici di Ricerca, al livello di Consulta dei Presidenti e Conferenza permanente dei Direttori generali;
- le Università.

A livello di organismi europei ed internazionali:

- l'Unione europea;
- il Cedefop;
- l'Eurodesk;
- l'Eurofound;
- l'European Training Foundation;
- l'ILO (International Labour Organization);
- l'Ocse;
- la World Bank;

---

<sup>2</sup> Art. 10, co. 2, D.Lgs. n. 150 del 2015

- gli Istituti che svolgono funzioni simili ad INAPP in altri paesi europei, tra i quali il Centre d'études et de recherches sur les qualifications (Cereq - Francia) e il Bundesinstitut für Berufsbildung (Bibb - Germania).
- L'EBSN (European Basic Skills Network).

Con tali interlocutori, l'INAPP intende mantenere e rafforzare le relazioni già esistenti, anche al fine di individuare ulteriori direttrici di intervento di interesse comune, in un quadro di progettualità partecipata.

L'INAPP svolge inoltre attività di ricerca in ambito statistico ed è Ente di informazione statistica del Sistema statistico nazionale (SISTAN). È Agenzia nazionale per specifiche azioni del Programma Erasmus Plus per il periodo 2021-2027 e Punto Nazionale di Riferimento per l'assicurazione della qualità del sistema formativo, in collegamento con la rete europea EQAVET; è Ente capofila per l'Italia del progetto Refernet del CEDEFOP, coordina l'implementazione della *European Agenda per l'Adult Learning*, partecipa all'indagine OCSE-PIAAC. Inoltre, INAPP è membro del Consorzio europeo ERIC-ESS e cura per l'Italia l'indagine *European Social Survey*.

Dal 1° gennaio 2018 e fino al 31 marzo 2023<sup>3</sup> – a seguito di designazione da parte dell'Autorità di Gestione ANPAL e sulla base di una specifica Convenzione – l'INAPP opera in qualità di Organismo Intermedio (OI) del Programma Operativo Nazionale Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione (PON SPAO) del Fondo Sociale Europeo (FSE)<sup>4</sup>, ai sensi di quanto previsto dall'art. 123 del Regolamento (UE) n. 1303/2013. L'attività che è stato chiamato a svolgere l'Istituto quale Organismo intermedio nel sessennio 2018/2023 è in continuità con l'attività precedentemente svolta da INAPP, ed ISFOL, sempre nel contesto del Fondo Sociale Europeo (FSE) negli anni e nelle programmazioni precedenti, in qualità di soggetto beneficiario.

Le competenze maturate e i risultati conseguiti dall'Istituto come Organismo Intermedio nell'ambito delle azioni delegate a valere sul PON SPAO hanno permesso di confermare la funzione di Organismo intermedio sul nuovo Programma Nazionale "Giovani, Donne e Lavoro" FSE+ 2021-2027.

Per lo svolgimento delle proprie attività istituzionali, l'Istituto riceve ed utilizza un contributo ordinario di funzionamento da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali.

Inoltre, INAPP riceve fondi a destinazione vincolata da parte di soggetti esterni che riguardano:

- la conclusione delle attività relative alla programmazione dei Fondi Strutturali FSE 2014 - 2020;
- l'avvio dal mese di aprile 2023 delle attività a valere sulla programmazione FSE+ 2021-2027;
- I Programmi europei per la cui attuazione nello Stato membro Italia l'incarico è stato affidato all'Istituto (Erasmus Plus, Programma CEDEFOP ReferNet, *Implementation of the European Agenda for Adult Learning*);
- altre risorse finanziarie derivanti da accordi e convenzioni con soggetti e istituzioni nazionali e internazionali.

<sup>3</sup> Con nota del Direttore Generale dell'ANPAL n. 6129 del 23/06/2020, acquisita dall'INAPP in pari data con prot. n. 0004020, il termine di scadenza per lo svolgimento delle attività delegate in qualità di Organismo intermedio, originariamente fissato al 31/12/2020 nel Piano di Attuazione 2018 – 2020 allegato alla Convenzione, è stato prorogato da ANPAL sino al 31/03/2023.

<sup>4</sup> Sistemi di Politiche Attive per l'Occupazione, CCI 2014IT05SFOP002.

L'INAPP partecipa inoltre attivamente a bandi competitivi a livello europeo ed internazionale, presentando candidature in qualità di organismo capofila o di partner.



## 2. Criteri generali per la redazione del Bilancio

Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2024, redatto in conformità al Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza dell'Istituto approvato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 18 del 10 dicembre 2019, emanato con Determina 84 del 3 aprile 2020 ed emendato con Delibera n. 10 del 30 luglio 2020, è articolato nei seguenti atti:

Relazione programmatica;  
Bilancio di previsione pluriennale;  
Bilancio di previsione annuale.

Quest'ultimo documento, come previsto dall'art. 9 del citato Regolamento si compone dei seguenti documenti:

- a) Relazione al Bilancio di Previsione Esercizio 2024;
- b) Preventivo finanziario decisionale formulato in termini di competenza e di cassa;
- c) Preventivo finanziario gestionale formulato in termini di competenza e di cassa;
- d) Quadro riassuntivo della gestione finanziaria che riepiloga le previsioni di competenza e di cassa;
- e) Tabella dimostrativa del presunto risultato di Amministrazione;
- f) Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi;
- g) Preventivo economico;
- h) Budget dei Centri di Responsabilità finanziaria e dei centri di Costo/Ricavo.

Inoltre, nel perseguimento dell'obiettivo di una sempre maggior trasparenza e per favorire una lettura dei dati di bilancio, si allega la tabella di interrelazione economico-finanziaria, che pone in evidenza la corrispondenza tra i valori dei capitoli di entrata e uscita del piano finanziario e i corrispondenti conti del piano economico patrimoniale.

Il Bilancio, presenta una classificazione per 'missioni' e 'programmi', a seguito della individuazione, da parte dell'amministrazione vigilante, delle missioni Istituzionali in attuazione della normativa in materia di "Adeguamento e armonizzazione dei sistemi contabili" (D.L.vo 31 maggio 2011, n. 91).

In continuità con il precedente esercizio, anche nel bilancio di previsione 2024 viene confermata l'articolazione in un unico centro di gestione finanziaria, così come fissato all'art. 3 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità approvato dal Consiglio di Amministrazione Inapp con Delibera n. 18 del 10/12/2019 ed emanato con Determina n. 84 del 3/4/2020 dal Direttore Generale.

All'unico centro di gestione finanziaria denominato "Centro di Gestione Finanziaria INAPP", che coincide con la Direzione Generale, fanno capo 19 Centri di responsabilità finanziaria, ovvero strutture organizzative, tra cui gli Uffici Dirigenziali, cui sono assegnate le risorse finanziarie, umane e strumentali e alla quale il Centro di gestione finanziaria può delegare il potere di contrarre impegni di spesa a carico dell'Istituto, al fine del perseguimento di determinati obiettivi. Inoltre, in applicazione del Regolamento di organizzazione e funzionamento degli organi e delle strutture approvato con delibera del CdA 18/12/2020 n. 18 e successive modificazioni sono state ridefinite le articolazioni proprie dell'INAPP le quali risultano suddivise tra Uffici e Servizi di Presidenza, Uffici e Servizi della Direzione Generale e Articolazioni organizzative dell'attività di ricerca.

La tabella che segue riporta l'elenco dei Centri di Responsabilità Finanziaria (CRF) attualmente attivati in bilancio.

**Tavola 1**

| Elenco Centro di Gestione finanziaria (CGF) e Centri di Responsabilità finanziaria (CRF) anno 2024 |        |  |
|--|--------|--|
| CGF / CRF  | Codice | DESCRIZIONE  |
| CGF  | 01.    | Centro di Gestione Finanziaria INAPP                                 |
| CRF  | 01.20. | Uffici e Servizi Presidenza  |
| CRF  | 01.30. | Uffici e Servizi della Direzione Generale                            |
| CRF  | 01.31  | Servizio Programmazione e Sviluppo                                   |
| CRF  | 01.32  | Servizio Documentazione, AA.GG. e supporto alle funzioni trasversali |
| CRF  | 01.33  | Servizio Gestione Progetti su bandi competitivi                      |
| CRF  | 01.34  | Servizio Statistico  |
| CRF  | 01.35  | Servizio per la Comunicazione  |
| CRF  | 01.36  | Servizio Sistemi informativi e automatizzati                         |
| CRF  | 01.37  | Agenzia Nazionale Erasmus Plus                                       |
| CRF  | 01.38  | Ufficio Legale   |
| CRF  | 01.39  | Sede operativa di Benevento  |
| CRF  | 01.40  | Ufficio Dirigenziale Amministrazione e Bilancio                      |
| CRF  | 01.50  | Ufficio Dirigenziale Gestione e Valorizzazione delle Risorse Umane   |
| CRF  | 01.60  | Ufficio Dirigenziale Controllo di gestione e Performance             |
| CRF  | 01.70  | Struttura Inclusione Sociale   |
| CRF  | 01.71  | Struttura Imprese e Lavoro   |
| CRF  | 01.72  | Struttura Mercato del Lavoro   |
| CRF  | 01.73  | Struttura Economia Civile e Processi Migratori                       |
| CRF  | 01.74  | Struttura Lavoro e Professioni                                       |
| CRF  | 01.75  | Struttura Sistemi Formativi  |

Nel Preventivo finanziario Decisionale le entrate e le uscite sono articolate secondo il piano dei conti finanziario adottato ai sensi del D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132 e s.m.i., nei seguenti livelli:

- I. Titoli
- II. Tipologie
- III. Categorie
- IV. Capitoli
- V. Sottocapitoli
- VI. Subcapitoli

Tale struttura di Bilancio consente quindi di evidenziare le Entrate e le Spese sia di Competenza che di Cassa separatamente per ciascun Centro di Responsabilità Finanziaria.

Si evidenzia che la costruzione del bilancio 2024 avviene a partire dai cosiddetti budget di progetto, presentati nel documento “Budget dei Centri di Responsabilità finanziaria e dei centri di Costo/Ricavo”. Tale articolazione, decisamente più funzionale per la programmazione, monitoraggio e verifica dei costi connessi alle attività dell’Istituto, per lo più articolate in progetti

finanziati da fondi esterni soggetti a rendicontazione per il rimborso delle spese sostenute, rappresenta uno dei pilastri dell'evoluzione del sistema informativo contabile in esercizio.

L'Inapp in sede di predisposizione del Bilancio di previsione annuale 2024, tiene in considerazione l'ultimo aggiornamento del piano dei conti integrato, finanziario ed economico-patrimoniale, in base al Decreto Ministeriale del 25 novembre 2021 "Aggiornamento dell'allegato 1 del decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132 («Piano dei Conti integrato»), ai sensi dell'articolo 5 del medesimo D.P.R. e del comma 4, articolo 4, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91". I suddetti piani dei conti (finanziario ed economico-patrimoniale) rappresentano lo strumento fondamentale per la rilevazione e la valutazione economica dei servizi e delle attività prodotti e consentono, inoltre, di attuare un sistema di rilevazione dei costi e dei ricavi in contabilità analitica per Centri di Costo in base all'art. 34 del Regolamento di contabilità. I conti economici-patrimoniali sono collegati a quelli finanziari tramite un'apposita tabella di interrelazione.

I piani dei conti con l'ausilio della procedura e del sistema informatico di contabilità consentono peraltro:

- in fase previsionale di formulare non solo il Bilancio di previsione annuale finanziario ma anche quello economico secondo gli schemi previsti dal vigente Regolamento di Contabilità;
- in fase gestionale di effettuare le imputazioni in contabilità economico-patrimoniale attraverso la registrazione finanziaria relativa alla fase della liquidazione (es. registrazione del documento passivo di spesa ed indicazione del relativo periodo di competenza economica);
- in fase consuntiva di predisporre non solo il Rendiconto generale ai sensi dell'art. 38 del vigente Regolamento di Contabilità, ma anche il Conto economico e la Situazione patrimoniale secondo le disposizioni della normativa civilistica.

Tale impostazione del sistema di contabilità integrato dell'Istituto, conformemente all'art. 6 del Decreto Legislativo 31 maggio 2011 n. 91/2011, che affianca alla contabilità di tipo finanziario anche la contabilità economico-patrimoniale è il frutto di una condivisione di tale approccio con il Ministero delle Finanze e il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, conclusasi con i corrispondenti pareri ricevuti con nota prot. n 220270 del 9/10/2018 e nota prot.n. 9889 dell'11/10/2018 e quindi recepiti dall'INAPP nel nuovo Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

### 3. Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio finanziario 2024

Per quanto attiene al Bilancio di Previsione relativo all'esercizio finanziario 2024, si dettaglia, la composizione delle entrate e delle spese (per Titoli), in pareggio di Bilancio.

**Tavola 2 – Riepilogo entrate e uscite per Titoli**

#### **ENTRATE**

| <b>Titoli</b>   | <b>Preventivo di competenza</b> | <b>Preventivo di cassa</b>   |
|---|---------------------------------|------------------------------|
| <i>TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI</i>                         | 120.270.420,46                  | 178.870.095,98               |
| <i>TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>                       | 1.729.481,21                    | 2.315.532,87                 |
| <i>TITOLO V - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>   | 1.010.580,68                    | 1.010.580,68                 |
| <i>TITOLO VI - ACCENSIONE PRESTITI</i>                            | 7.000.000,00                    | 7.000.000,00                 |
| <i>TITOLO VII - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/ CASSIERE</i> | 9.210.000,00                    | 9.210.000,00                 |
| <i>TITOLO IX - PARTITE DI GIRO</i>                                | 19.911.000,00                   | 19.911.000,00                |
| <b><i>Totale</i></b>  | <b><i>159.131.482,35</i></b>    | <b><i>218.317.209,53</i></b> |
| <i>Avanzo di Amm.ne utilizzato</i>                                | 1.501.200,00                    |                              |
| <b><i>Totale a pareggio</i></b>                                   | <b><i>160.632.682,35</i></b>    | <b><i>218.317.209,53</i></b> |

#### **USCITE**

| <b>Titoli</b>   | <b>Preventivo di competenza</b> | <b>Preventivo di cassa</b>   |
|---|---------------------------------|------------------------------|
| <i>TITOLO I - SPESE CORRENTI</i>                              | 124.159.233,21                  | 180.751.575,24               |
| <i>TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE</i>                      | 352.449,14                      | 1.146.580,40                 |
| <i>TITOLO IV - RIMBORSO PRESTITI</i>                          | 7.000.000,00                    | 7.000.000,00                 |
| <i>TITOLO V - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO</i> | 9.210.000,00                    | 9.210.000,00                 |
| <i>TITOLO VII - PARTITE DI GIRO</i>                           | 19.911.000,00                   | 19.911.000,00                |
| <b><i>Totale</i></b>  | <b><i>160.632.682,35</i></b>    | <b><i>218.019.155,64</i></b> |

**I punti rilevanti da evidenziare per l'esercizio 2024 sono relativi ai seguenti elementi.**

### **Contributo istituzionale**

In fase di elaborazione del bilancio 2023, a seguito di espressa richiesta INAPP, il MLPS con nota prot. n. 13893 del 28/09/2022 quantificò il contributo istituzionale di funzionamento per gli esercizi 2023-2025, nella misura di euro 26.351.098,00 annui, a valere sul capitolo 7682 del proprio stato di previsione “Somme da trasferire all’Istituto Nazionale per l’Analisi delle Politiche Pubbliche (INAPP)”, Missione di spesa 26.7, di cui:

- € 4.456.074,00 per “Finanziamento delle attività di formazione professionale residue svolte nelle RSS e finanziamento INAPP”;
- 21.895.024,00 per “Spese di natura obbligatoria per l’Istituto Nazionale per l’Analisi delle Politiche Pubbliche (INAPP)”.

In fase di avvio della stesura del bilancio di previsione 2024, INAPP, con nota n.11234 del 18 settembre 2023, ha richiesto al medesimo dicastero di conoscere *“quanto prima l’ammontare del contributo istituzionale di funzionamento INAPP da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali per l’esercizio 2024 e per gli anni successivi, con particolare riferimento alle disposizioni riguardanti questo Istituto contenute nell’articolo 3 del decreto legge 22 giugno 2023, n.75, convertito con modificazioni dalla Legge 10 agosto 2023, n. 112”*.

Con la medesima nota si è colta *“l’occasione per reiterare nuovamente la richiesta di un adeguato incremento del contributo istituzionale di funzionamento, recentemente già avanzata con note n.8241 del 9.6.2022, n.11419 del 1° agosto 2022 e n.8905 del 23 novembre 2020 e motivata dalle ragioni dettagliatamente espresse nelle relazioni di accompagnamento agli ultimi Bilanci di previsione e Rendiconti generali dell’Istituto approvati da codesto Ministero, in modo da consentirci di far fronte al grave ed insostenibile squilibrio venutosi a creare nel rapporto tra tale contributo ed i costi incompressibili di funzionamento che l’ente deve necessariamente sostenere per garantire il proprio funzionamento ordinario”*.

In conclusione, della nota, si faceva presente *“che in assenza delle informazioni inerenti le ricadute finanziarie per questo ente derivanti dalle disposizioni di cui al citato DL 75/2023, il Bilancio di previsione 2024 sarà predisposto in base a quanto a noi noto, in linea di continuità con i bilanci degli anni passati”*.

IL MLPS non ha dato riscontro alcuno alla nostra richiesta, tanto meno in relazione al ricordato articolo 3 del decreto-legge 22 giugno 2023, n.75, convertito con modificazioni dalla Legge 10 agosto 2023, n. 112, il quale prevede, come noto, che a seguito delle indicate procedure di riorganizzazione degli uffici del MLPS *“il personale ANPAL appartenente al comparto ricerca venga trasferito, unitamente alle correlate risorse finanziarie, all’Istituto nazionale per l’analisi delle politiche pubbliche (INAPP)”*.

Tale norma prevede che dalla data di entrata in vigore del DPCM recante il regolamento di organizzazione del Ministero, che deve essere **adottato entro il 30 novembre 2023**, l’ANPAL sia soppressa: è inevitabile presupporre che dalla medesima data il personale del comparto ricerca ANPAL sia trasferito ad INAPP, con un impatto rilevante (si tratta di oltre 130 dipendenti a tempo indeterminato inquadrati nelle diverse qualifiche e profili in cui si articola l’ordinamento professionale del personale degli enti di ricerca) sul bilancio 2024.

La norma non aggiunge altro rispetto a quello sopra riportato (un mero riferimento alle correlate risorse finanziarie, senza rinvio a criteri e metodi per la loro quantificazione), ed il MLPS, pur sollecitato come detto, non ha fornito ad oggi informazioni in merito.

Conseguentemente, come anticipato nella citata nota indirizzata Ministero, il bilancio di previsione 2024 è stato elaborato in linea ed in continuità con quanto già operato negli ultimi anni, rinviando ai necessari interventi di modifica e variazione non appena il Ministero stesso renderà note le spese cui l’Istituto dovrà far fronte a seguito delle citate disposizioni normative e le correlate risorse finanziarie che dovranno essere necessariamente trasferite sul bilancio INAPP.

Le somme in questione, a fronte di un contributo istituzionale come quello ad oggi riconosciuto ad INAPP, sono estremamente rilevanti: basti pensare che nel 2017, dopo il trasferimento ad ANPAL di 93 dipendenti ISFOL con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, il contributo ministeriale fu ridotto a € 16.390.257,06, con un taglio netto di € 6.126.041,82 a favore della nuova Agenzia.

Tenuto conto dell'attualizzazione dei costi e delle intervenute manovre di stabilizzazione del personale del comparto ricerca a tempo determinato, realizzata sia in ANPAL sia in INAPP nel triennio 2018/2020, i costi che l'Istituto dovrà sostenere nel 2024 per la copertura dei trasferimenti saranno altissimi, e dobbiamo confidare nel fatto che le somme che a fronte di ciò saranno trasferite sul bilancio INAPP siano adeguate ed utili a coprire tutti i costi gestionali e le spese generali che sono inevitabilmente connesse con tale manovra e con l'assorbimento di detto personale.

Il bilancio INAPP, come già ampiamente e dettagliatamente analizzato al punto 3.3 del Rendiconto generale 2022 (in continuità con analoghe analisi contenute nei precedenti rendiconti generali e bilanci di previsione), ed a cui si rinvia, è già in estrema difficoltà: *“prendendo a riferimento l'ultima annualità in esame, il 2022, la comparazione tra la sommatoria delle due macrovoci di spesa incompressibili per l'Istituto (costi del personale a tempo indeterminato e spese di gestione essenziali della struttura), che ammonta a €34.569.000 (27.256 + 7.313), con il valore del contributo istituzionale riconosciuto per il medesimo anno, pari a €26.351.000, si ottiene una differenza in negativo di €8.218.000”*.

A fronte di un contributo istituzionale così limitato, che ricordiamo nell'ultimo decennio è stato ridotto in valore assoluto di un importo pari a € 9.731.000,00, corrispondente al 26,97% del valore del 2010, il nostro bilancio non potrebbe sostenere in alcun modo alcun incremento di spesa obbligatoria o incompressibile, diretto o indiretto, che non sia totalmente e stabilmente coperto da corrispondenti trasferimenti finanziari.

Ricordiamo che questa situazione di estrema difficoltà, che caratterizza i bilanci INAPP degli ultimi anni, sino ad oggi ha trovato soluzione solo grazie ai diversi finanziamenti esterni ottenuti da INAPP essenzialmente in virtù di attività di ricerca svolte sia nell'ambito delle programmazioni di fondo sociale europee sia di convenzioni con amministrazioni pubbliche, quali ad esempio lo stesso Ministero del Lavoro, sia a seguito di progetti realizzati in conseguenza della partecipazione a bandi europei.

Anche in questo caso giova ricordare che negli ultimi anni, a partire dal 2017, ai fini della copertura del delta tra il contributo istituzionale e le spese essenziali ed incompressibili di funzionamento, ha contribuito in maniera consistente un'altra entrata di natura non stabile, consistente nel rimborso che ANPAL riconosce in base ai protocolli stipulati per l'utilizzo da parte dell'Agenzia stessa di locali della sede INAPP di Corso d'Italia.

Dal momento in cui verrà soppressa ANPAL (data ad oggi non certa, visto che essa è legata alla adozione di atti organizzativi da parte del MLPS che non sono ancora stati emessi), tali rimborsi non potranno più essere operati evidentemente dall'Agenzia stessa, ma i relativi costi sin qui sostenuti annualmente a tale titolo non potranno che ragionevolmente essere ricompresi nei costi generali rientranti nella dotazione finanziaria che sarà riconosciuta ad INAPP dal MLPS contestualmente al trasferimento del personale: per tale motivo in bilancio, in assenza di certezze sui tempi di concretizzazione dell'operazione, è stata comunque mantenuta in entrata, in analogia ed in continuità con gli anni passati, la quota di rimborso riconosciuta da ANPAL per l'utilizzazione da parte del proprio personale di un intero piano della sede di via Corso d'Italia 33 e delle correlate utenze necessarie per lo svolgimento del proprio lavoro.

## **Articolazione di bilancio e razionalizzazione dei centri di responsabilità finanziaria**

### **Missioni e programmi**

Tenendo debito conto delle osservazioni pervenute dal MEF con nota prot. 179153 del 1/9/2020 (rendiconto 2019) in merito alla valorizzazione delle spese attribuite alla Missione 32 – relative ai

"Servizi istituzionali e generali", le spese di competenza ricondotte alla Missione 32 sono state quantificate in misura pari al 6,68% del totale delle medesime spese, in linea con quanto già previsto a partire dal bilancio di previsione 2020.

### **Agenzia Nazionale programma Erasmus+**

Alla luce dell'esperienza pregressa, che ha visto l'INAPP - Agenzia Nazionale Erasmus + gestire circa 300 milioni di euro nella fase di Programmazione 2014-2020, e delle eccellenti performance gestionali, il MLPS, in qualità di Autorità Nazionale del Programma Erasmus+ per l'ambito istruzione e formazione professionale, ha riconfermato l'INAPP quale Agenzia Nazionale del Programma Erasmus+ per la fase di programmazione 2021-2027 (nota di designazione del MLPS Prot. INAPP 0001900 del 3 marzo 2021). Un significativo incremento della dotazione finanziaria di circa il 65% influenza la nuova programmazione, come anche evidenziato nella nota del 25 settembre 2020 del MLPS (Prot. INAPP 0006962), con una dotazione complessiva attesa per il periodo 2021-2027 di circa 500 milioni di euro a carico dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ VET. L'importo inserito in bilancio di previsione anno 2024, pari a euro 77.453.891,00, è stato definito in linea con l'ammontare accordato nel 2023 e sulla base dei documenti comunitari di programmazione finanziaria ricevuti, pur nella consapevolezza di incrementarne ulteriormente tale posta appena disponibile la definitiva ventilazione finanziaria dei fondi comunitari 2024 con conseguente stipula di convenzione tra l'Istituto e la Commissione Europea. Al fine di proseguire efficacemente nell'implementazione del Programma, l'Istituto ha già intrapreso azioni volte a rendere maggiormente efficienti ed efficaci le procedure interne. Alla luce del previsto aumento della dotazione finanziaria relativa al Programma Erasmus+ 2021-2027 e del relativo carico di lavoro, l'Istituto ha già dato avvio ad un complessivo rafforzamento dell'Agenzia, partendo dalle risorse umane che ne rappresentano il core asset, con un investimento in termini di incremento quantitativo del personale e di rafforzamento delle competenze.

### **Programmazione FSE 2021-2027 – programmazione delle attività da realizzare a valere sul PN 21-27**

Il Programma Nazionale "Giovani, Donne e Lavoro" 2021/2027, adottato dalla Commissione Europea in data 1° dicembre 2022 con decisione C(2022) 9030 final, individua l'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro (ANPAL) e l'INAPP, rispettivamente in qualità di Autorità di Gestione e di Organismo Intermedio del medesimo Programma.

A seguito della approvazione da parte della Commissione Europea, del programma "PN Giovani, donne e lavoro FSE+ 2021-2027", in data 31 marzo 2023 è stata sottoscritta la convenzione tra ANPAL ed INAPP con cui l'Istituto viene individuato quale Organismo Intermedio del Programma Nazionale "Giovani, Donne e Lavoro" 2021-2027 per il periodo dal 1° aprile 2023 al 31 dicembre 2026, ed in cui sono indicate le azioni ad esso delegate in tale ruolo, ed il finanziamento complessivamente riconosciuto per i quattro anni pari a 52.000.000 di euro, così suddivisi:

- €10.500.000,00 per l'anno 2023;
- €14.000.000,00 per l'anno 2024;
- €14.000.000,00 per l'anno 2025;
- €14.000.000,00 per l'anno 2026.

Successivamente l'ANPAL ha approvato il Piano di Attuazione delle azioni delegate all'Istituto per il periodo 2023/2026 di cui all'art.2 della citata Convenzione, con nota prot. n. 8640 del 23 giugno 2023.

L'INAPP, tenuto conto dell'obbligo di trasmissione all'Autorità di gestione entro 45 giorni dall'approvazione del Piano di attuazione, in data 2 agosto 2023 con determina n.254 ha approvato il Piano di dettaglio per le annualità 2023/2026 delle operazioni definite nel Piano di Attuazione di INAPP quale Organismo Intermedio del PN Giovani, Donne e Lavoro FSE + 2021/2027 trasmesso ad ANPAL con nota n.9742 del 2 agosto 2023.

Come già descritto nella Relazione alla II Nota di Variazione decisionale al Bilancio di Previsione 2023 del luglio scorso, nel Piano di attuazione del PN 21/27 DGL per ogni Operazione è stata prevista una fase di avvio (1 aprile - 31 luglio 2023), comune a tutte, finalizzata ad evitare una netta soluzione di continuità con attività analoghe realizzate nel corso della programmazione precedente, attraverso azioni di valorizzazione e capitalizzazione dei prodotti e dei risultati conseguiti (laddove pertinenti e rilevanti con gli obiettivi generali e specifici del PN GDL); analogamente è stata compresa l'implementazione di azioni prodromiche e propedeutiche - sia sul piano dei contenuti, sia su quello procedurale-amministrativo - che possano agevolare la regolare e immediata attuazione del Piano nel suo complesso, riducendo i rischi di ritardi attuativi.

Il personale afferente ad ogni operazione, in questo periodo è stato quindi coinvolto in questo genere di attività ed impegno, e pertanto i relativi costi saranno rendicontati secondo la prevista modalità dei timesheet e delle UCS. Diversamente, per le altre tipologie di spesa il ritardo nella definizione ed approvazione del Piano di attuazione ha causato uno slittamento nell'avvio sia delle procedure di gara per l'acquisizione di beni e servizi, sia per l'assunzione di consulenti esterni, e comunque sia di tutte le procedure che presuppongono l'assunzione di impegni ulteriori rispetto alle spese di personale a tempo indeterminato. Ciò rende necessaria una importante ridefinizione dei cronoprogrammi di realizzazione delle attività per come ipotizzati nella originaria ipotesi del Piano di dettaglio e quindi, in ricaduta, anche della relativa pianificazione finanziaria: alcune delle spese ipotizzate nel 2023, ed i relativi finanziamenti, slitteranno inevitabilmente agli anni successivi, dato il ritardo con cui le gare saranno bandite.

Questo determinerà a carico del bilancio 2023 una riduzione delle entrate previste, sia per la riduzione delle spese dirette (che avranno un'incidenza neutra sui conti – in quanto alla riduzione delle entrate corrisponde una equivalente riduzione delle uscite), sia per i rimborsi relativi alle spese indirette che vengono riconosciute all'Istituto nella misura del 25% delle spese dirette (che, come detto, diminuiranno).

Il Piano di dettaglio trasmesso ad ANPAL con la nota del 2 agosto scorso, a seguito della verifica e del confronto con tutte le strutture scientifiche coinvolte nelle operazioni, dovrà essere rivisto in relazione alla necessaria ridefinizione delle tempistiche e della conseguente ripianificazione finanziaria pluriennale.

Il nuovo piano finanziario, che avrà come punto di genesi l'effettiva nostra capacità di spesa per il 2023, determinerà una proposta di modifica ad ANPAL degli obiettivi di spesa annuali fissati dall'articolo 1, comma 4, della Convenzione, per come sopra riportati: le somme che presumeremo di non spendere nel 2023 saranno redistribuite, in funzione della nuova tempistica di realizzazione delle attività, negli anni successivi sino al 31.12.2026.

La riduzione delle entrate, e delle equivalenti uscite, finanziate dai fondi PN 21-27 DGL per l'esercizio finanziario 2023 sarà recepita con l'ultima nota di variazione del prossimo novembre, con cui si provvederà anche a definire l'utilizzazione delle somme vincolate in bilancio a titolo prudenziale a luglio, mentre le maggiori entrate ed uscite 2024, sempre correlate al PN 21-27 DGL, saranno recepite con la prima nota di variazione decisionale al bilancio di previsione 2024.



#### 4. Indicatori di risultato nel Bilancio 2024

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio trova la propria regolamentazione principalmente all'interno del D. Lgs. 91/2011 contenente "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili" (art. 19, comma 4), del "D. Lgs. 33/2013, come modificato dal D.Lgs. 97/2016 in tema di "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte delle pubbliche amministrazioni" e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 18 settembre 2012 relativo alla "Definizione delle linee guida generali per l'individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dai programmi di bilancio ex art. 23 d.lgs 91/2011" (Art. 8, comma 1).

Per l'annualità 2024 viene riproposto il quadro di indicatori di bilancio già presentato nel 2023, funzionale non solo per la corretta presentazione delle dinamiche finanziarie dell'Istituto ma anche per fornire in maniera adeguata ogni elemento di supporto alle attività programmatiche dell'ente in termini di previsioni di spesa per missioni e programmi.

L'applicazione di detti indicatori è stata fatta sulla struttura di spesa e di entrata del bilancio dell'INAPP secondo la classificazione per essa prevista dal piano finanziario del piano dei conti integrato al suo V livello di dettaglio.

Una volta ricollocate le spese, è stato possibile procedere alla elaborazione di alcuni specifici indicatori, come sottoelencati, classificati all'interno delle seguenti categorie:

- Entrate correnti;
  - Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente
- Spese di personale e ricorso a forme di lavoro flessibile;
  - Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente;
  - Incidenza della spesa per personale flessibile;
- Incidenza delle spese per acquisto di beni e servizi sul totale;
  - Incidenza della spesa per acquisto di beni e servizi sul totale della spesa corrente;
- Incidenza delle spese per locazione e per esternalizzazione servizi informatici;
  - Incidenza della spesa di locazione della sede sul totale di spesa corrente;
  - Incidenza della spesa informatica sul totale di spesa corrente;
- Incidenza delle entrate sulle spese;
  - Incidenza delle entrate totali sulle spese totali (competenza);
  - Incidenza delle entrate totali sulle spese totali (cassa);
- Analisi dei residui;
  - Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti;
  - Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente;
- Smaltimento dei debiti;
  - Smaltimento dei debiti nati nell'esercizio;
  - Smaltimento dei debiti nati negli esercizi precedenti.

Nella seguente Tavola si riporta il quadro degli indicatori sopra elencati, attraverso il quale viene presentato il nome dell'indicatore, la spiegazione dello stesso, la fase di osservazione, l'unità di misura in cui l'indicatore viene espresso e il tempo di osservazione. Rispetto a quest'ultimo elemento sono stati individuati sia indicatori osservabili nella fase di previsione e di rendiconto sia indicatori rilevabili solo in sede di redazione del rendiconto.

Nel bilancio di previsione vengono valorizzati solo gli indicatori che presentano dati previsionali. Per gli indicatori rilevabili in sede di rendiconto il relativo valore verrà utilizzato come riferimento nel raffronto tra le varie annualità.

**Tavola 3 – Piano degli Indicatori 2024**

| Categoria  | Nome indicatore   | Spiegazione dell'indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura                    | Tempo di osservazione             | valore target 2024 |
|--|---|--|---|-----------------------------------|--------------------|
| <b>Entrate correnti</b>  | <b>Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente</b>             | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente   | Incassi / stanziamenti di cassa (%)                       | Rendiconto                        |                    |
| <b>Spesa di personale e ricorso a forme di lavoro flessibile</b>                       | <b>Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente</b>                                    | Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo. | Previsioni di spesa/Impegno (%)                           | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 55,2%              |
|  | <b>Incidenza della spesa per personale flessibile</b>   | Indica come l'Ente soddisfa le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)   | Previsioni di spesa/Impegno (%)                           | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 7,3%               |
| <b>Incidenza delle spese per acquisto di beni e servizi sul totale</b>                 | <b>Incidenza della spesa per acquisto di beni e servizi sul totale della spesa corrente</b>       | Valutazione dell'incidenza della spesa per acquisti di beni e servizi sul totale della spesa corrente  | Previsioni di spesa/Impegno (%)                           | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 38,6%              |
| <b>Incidenza delle spese per locazione e per externalizzazione servizi informatici</b> | <b>Incidenza della spesa di locazione della sede sul totale di spesa corrente</b>                 | Valutazione dell'incidenza della spesa di locazione della sede sul totale della spesa corrente   | Previsione di spesa/Impegni (%)                           | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 7,9%               |
|  | <b>Incidenza della spesa informatica sul totale di spesa corrente</b>                             | Valutazione dell'incidenza della spesa per informatica sul totale della spesa corrente   | Previsione di spesa/Impegni (%)                           | Bilancio di Previsione/Rendiconto | 3,0%               |
| <b>Incidenza delle entrate sulle spese</b>   | <b>Incidenza delle entrate totali sulle spese totali (competenza)</b>                             | Valutazione dell'incidenza delle entrate totali sulle spese in termini di competenza   | accertamenti/impegni (%)                                  | Rendiconto                        |                    |
|  | <b>Incidenza delle entrate totali sulle spese totali (cassa)</b>                                  | Valutazione dell'incidenza delle entrate totali sulle spese intermini di cassa   | incassi/pagamenti (%)                                     | Rendiconto                        |                    |
| <b>Analisi dei residui</b>   | <b>Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti</b>        | Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titolo di livello di spesa   | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%) | Rendiconto                        |                    |
|  | <b>Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente</b> | Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio  | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)   | Rendiconto                        |                    |
| <b>Smaltimento debiti</b>  | <b>Smaltimento debiti nati nell'esercizio</b>   | Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio  | Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)       | Rendiconto                        |                    |
|  | <b>Smaltimento debiti nati negli esercizi precedenti</b>  | Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione   | Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)                | Rendiconto                        |                    |

## 5. Entrate per finanziamento delle attività 2024.

Il totale delle entrate che corrispondono ai soli finanziamenti previsti per l'annualità 2024 ammonta ad euro **120.435.192,28** (€ 120.270.420,46 per entrate correnti, € 154.191,14 per entrate extratributarie e € 10.580,68 per entrate da riduzione di attività finanziarie). Le entrate originano dai finanziamenti per lo svolgimento dei compiti Statutari dell'INAPP, di cui si riporta l'elenco dettagliato nella successiva tavola 2 "Entrate di competenza previste".

**Tavola 4 - Entrate di competenza previste**

| <b>Entrate correnti</b>   | <b>Importo</b>        |
|---|-----------------------|
| Finanziamento per le attività istituzionali, relative all'annualità 2024, accordato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali come da nota prot. n. 13893 del 28/09/2022;  | 26.351.098,00         |
| Contributo da parte di ANPAL per la realizzazione delle attività previste per l'annualità 2024 - Programmazione FSE 2021-2027 – PN Giovani, Donne e Lavoro  | 14.000.000,00         |
| Contributo della Commissione Europea per il funzionamento dell'Agenzia Nazionale Erasmus Plus, annualità 2024   | 2.750.000,00          |
| Cofinanziamento nazionale da parte del MLPS per il funzionamento dell'Agenzia Nazionale Erasmus Plus, annualità 2024  | 400.000,00            |
| Contributo da parte dell' EACEA per l'annualità 2024 per la realizzazione delle attività del Progetto "European Learning Experience Platform - Connecting Centres of Vocational Excellence to develop and deliver innovative transnational C-VET training in AI, VR, social innovation - EULEP" | 23.335,15             |
| Contributo da parte dell' EACEA per l'annualità 2024 per la realizzazione delle attività del Progetto "Implementation of the European Agenda for Adult Learning"  | 368.012,40            |
| Contributo da parte di Fondimpresa per la realizzazione delle attività di monitoraggio valutativo dei piani formativi - annualità 2024  | 23.141,94             |
| Contributo del Dipartimento per le Politiche della Famiglia della Presidenza del Consiglio dei Ministri, per la realizzazione delle attività previste dall'Accordi di Collaborazione stipulato il 30/12/2022 - annualità 2024   | 322.839,21            |
| Contributo da parte del Ministero del Lavoro e della Politiche Sociali per la realizzazione delle attività finalizzate alla partecipazione al Mercato del lavoro in ottica di genere, per la promozione della parità retributiva e delle Pari Opportunità sui luoghi di lavoro, annualità 2024; | 1.028.500,00          |
| Contributo del MLPS per la realizzazione delle attività relative al progetto "Supporto all'implementazione del PO I FEAD", annualità 2024   | 68.000,00             |
| Contributo della Commissione Europea per la realizzazione delle attività inerenti progetto "EQAVET", annualità 2024   | 145.602,76            |
| Contributo del MLPS per la realizzazione delle attività relative al progetto "Disabilità e non autosufficienza", annualità 2024   | 486.000,00            |
| Contributo della Commissione Europea per le azioni decentrate Erasmus Plus, annualità 2024  | 74.303.891,00         |
| <b>Totale Entrate correnti</b>  | <b>120.270.420,46</b> |

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>Entrate extratributarie</b>   |                       |
| Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti              | 4.489,76              |
| Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 149.701,38            |
| <b>Totale Entrate extratributarie</b>  | <b>154.191,14</b>     |
| <b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>  |                       |
| Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie                       | 10.580,68             |
| <b>Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                     | <b>10.580,68</b>      |
| <b>Totale Entrate</b>  | <b>120.435.192,28</b> |

## 6. L'Avanzo di Amministrazione presunto – Esercizio 2023

Al Bilancio di Previsione è allegata la tabella dimostrativa del Risultato di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2023 che risulta pari a complessivi € 21.703.199,47 la cui ripartizione è esplicitata nella successiva Tavola:

**Tavola 5 -\_Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023**

| Composizione  | Parte vincolata             | Parte disponibile          | Totale                      |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b><u>Gestione dei fondi istituzionali</u></b>  |                             |                            |                             |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)  | 2.633.177,30                |                            |                             |
| Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale tempo indet. (art. 18 DPR 97/2003)   | 225.445,95                  |                            |                             |
| "Fondo per il finanziamento spese in c/capitale" Acquisto nuovo immobile  | 4.540.049,17                |                            |                             |
| "Fondo per il finanziamento spese in c/capitale" Vendita Albano - Acquisto nuovo immobile   | 1.205.000,00                |                            |                             |
| Fondo rischi da contenzioso   | 1.408.000,00                |                            |                             |
| Fondo trattamento di fine rapporto/fine servizio  | 1.812.526,93                |                            |                             |
| Fondo benefici socioassistenziali in favore del personale ex art. 96 del CCNL Istruzione e Ricerca del 19 aprile 2018 - annualità 2020 e 2021 | 24.338,47                   |                            |                             |
| Fondo di copertura costi indiretti FSE  | 3.305.000,00                |                            |                             |
| Presunto avanzo di amministrazione disponibile esercizio 2023   |                             | 2.438.125,69               |                             |
| <b>Totale</b>   | <b>15.153.537,82</b>        | <b>2.438.125,69</b>        | <b>17.591.663,51</b>        |
| <b><u>Gestione dei fondi a destinazione vincolata</u></b>   |                             |                            |                             |
| Presunto avanzo di amministrazione non utilizzato   | 4.111.535,96                |                            |                             |
| <b>Totale</b>   | <b>4.111.535,96</b>         | <b>0,00</b>                | <b>4.111.535,96</b>         |
| <b><i>Totale generale</i></b>   | <b><i>19.265.073,78</i></b> | <b><i>2.438.125,69</i></b> | <b><i>21.703.199,47</i></b> |

In particolare, trattasi di:

1. **Avanzo vincolato per € 19.265.073,78** di cui:

- € 2.633.177,30 riconducibile all'accantonamento al *Fondo crediti di dubbia esigibilità* (FCDE), quale valore complessivo necessario a garantire il rischio di effettiva riscossione di alcuni residui attivi;
  - € 225.445,95 riconducibile all'accantonamento al *Fondo speciale rinnovi contrattuali* per il personale dirigente relativo alle annualità 2022 e 2023;
  - € 4.540.049,17 riconducibile all'accantonamento al *Fondo per il finanziamento spese in c/capitale* da destinare all'acquisto di un nuovo immobile;
  - € 1.205.000,00 riconducibile all'accantonamento al Fondo per il finanziamento spese in *c/capitale* derivante dalla vendita dell'immobile di proprietà INAPP sito in Albano, avvenuta nel 2021, da destinare all'acquisto di un nuovo immobile;
  - € 1.408.000,00 riconducibile all'accantonamento al *Fondo rischi da contenzioso* come da nota n.11513 del 26.09.2023 del competente Ufficio legale;
  - € 1.812.526,93 riconducibile all'accantonamento al *Fondo per accantonamento del trattamento di fine Servizio e fine Rapporto*;
  - € 24.338,47 riconducibile al fondo benefici socioassistenziali in favore del personale ex art. 96 del CCNL Istruzione e Ricerca del 19 aprile 2018 - annualità 2020 e 2021 relativo alla quota parte inerente gli oneri riflessi, la cui utilizzazione per tale finalità è ancora soggetta al parere della Autorità vigilanti;
  - 3.305.000,00 riconducibile al Fondo di copertura costi indiretti FSE costituito per la copertura dei costi diretti di personale che non sarà possibile rendicontare per mancato svolgimento di tutte le ore previste e della riduzione del rimborso per le spese indirette derivante dalla diminuzione delle spese dirette originariamente ipotizzate in sede di definizione del bilancio di previsione 2023, relativamente alle operazioni del PON SPAO FSE 2018-2023 e alle azioni delegate del PN DGL 21-27, per le ragioni dettagliatamente descritte nella relazione di accompagnamento inerente alla II Nota decisionale 2023. Si presume che il fondo medesimo sarà interamente utilizzato entro il 31 dicembre 2023;
  - € 4.111.535,96 riconducibile ad attività finanziate da soggetti esterni, il cui utilizzo è sottoposto a vincoli di destinazione e riguarda tutto ciò che l'Istituto gestisce al di fuori delle proprie attività istituzionali.
2. **Avanzo disponibile per € 2.438.125,69** riconducibile all'attività istituzionale.

Parte dell'avanzo presunto di amministrazione al 31 dicembre 2023, complessivamente pari a euro € **21.703.199,47** come sopra puntualmente dettagliato, è utilizzato nel presente Bilancio di Previsione 2024 nella misura di € **1.501.200,00** di cui:

- euro **93.200,00** per la gestione dei fondi a destinazione vincolata, relativamente al progetto "ESS-SUSTAIN-2" per euro 3.200,00 e al progetto "Realizzazione di attività finalizzate alla partecipazione al Mercato del lavoro in ottica di genere per la promozione della parità retributiva e delle Pari Opportunità sui luoghi di lavoro" per euro 90.000,00.

Trattasi di progetti di natura pluriennale per i quali si è reso necessario appostare sui capitoli di competenza il presunto avanzo di amministrazione 2023, al fine di assicurare continuità gestionale e la realizzazione delle attività nei tempi previsti dalla convenzione.

- euro **1.408.000,00** per la gestione dei fondi istituzionali. sono stati stanziati sul capitolo di bilancio 1.10.05.04.001 “Oneri da contenzioso”.

A tal proposito si precisa che con nota n. 11513 del 26 settembre 2023 l’Ufficio Legale dell’Istituto ha aggiornato l’importo del contenzioso di interesse dell’Istituto in complessivi euro 1.408.000,00. Tale importo è stato interamente utilizzato nell’annualità 2024 con apposito stanziamento sul pertinente capitolo di bilancio 1.10.05.04.001 “Oneri da contenzioso” in quanto, ritenendo che la totalità dei contenziosi in essere possano concludersi entro l’anno medesimo, si è favorita l’immediata liquidazione delle eventuali somme dovute senza incorrere in possibili sanzioni derivanti da ritardati pagamenti.

## 7. La gestione del Personale

### *a. Interventi relativi al reclutamento ed alle progressioni verticali ed orizzontali*

In merito agli interventi di politica occupazionale che l'Istituto intende attuare nel corso dell'anno 2024, occorre immediatamente evidenziare come gli stessi siano già stati programmati nel Piano dei fabbisogni del personale per il triennio 2023-2025, parte del PIAO (Piano Integrato di Attività ed Organizzazione), approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 3 marzo 2023.

Le assunzioni previste, compatibilmente alle limitate risorse finanziarie a disposizione, nel suddetto Piano rispondono, infatti, allo specifico fabbisogno di garantire il pieno presidio degli aspetti amministrativi dei procedimenti, nell'ambito dei tre uffici dirigenziali, e di quelli scientifici, al fine di incrementare il supporto alle attività di ricerca soprattutto in ordine alla realizzazione della valutazione delle politiche pubbliche.

Parte ridotta di tali assunzioni sarà oggetto di revisione nel piano dei fabbisogni per il triennio 2024-2026 e in sede di bilancio di previsione, atteso che il suddetto piano rappresenta un documento di successiva predisposizione ed emanazione (31 gennaio 2024), si è ritenuto opportuno individuare preventivamente le previsioni finanziarie a tal fine necessarie, così da garantire, una volta approvato il prossimo PIAO, l'immediata implementazione delle medesime assunzioni.

Ad ogni modo appare opportuno ribadire, come già evidenziato nel PIAO 2023-2025, come ormai il contributo istituzionale annualmente riconosciuto all'INAPP sia insufficiente, atteso che lo stesso copre appena, e non sempre, il solo costo del personale dell'Istituto e questo nonostante l'Istituto nell'ultimo triennio si sia mantenuto, in termini di assunzioni, anche al di sotto dell'ordinario turn over.

In proposito, è possibile fornire alcuni elementi di conoscenza: nel quadriennio 2020-2023 (sino alla data del 30 settembre 2023),

- in relazione al personale inquadrato nei profili di ricercatore e tecnologo (I-III), unitariamente intesi, a fronte di n. 12 cessazioni, le assunzioni sono state solo 6 (appena il 50% delle cessazioni);
- in relazione al personale inquadrato nei livelli IV-VIII, unitariamente intesi, a fronte di n. 26 cessazioni, le assunzioni sono state solo 14 (di poco superiori quindi al 50% delle cessazioni).

Quanto sopra a dimostrazione che, con l'attuale contributo istituzionale, l'INAPP dovrà necessariamente continuare a mantenere un atteggiamento di estrema prudenza rispetto al ricambio generazionale e alla ricerca di nuove leve per sostenere le proprie attività di ricerca e questo appare particolarmente preoccupante.

Inoltre, si tratta di un contesto che può solo peggiorare perché l'Istituto gestisce con le risorse del proprio bilancio ogni ordinaria dinamica retributiva prevista dalla contrattazione collettiva nazionale, come, a titolo esemplificativo, l'erogazione dell'incremento delle retribuzioni tabellari individuate da ARAN e OO.SS. in sede di rinnovo del CCNL in attuazione dell'atto di indirizzo del Governo o la crescita delle retribuzioni del personale I-III a seguito delle periodiche verifiche della regolarità delle attività svolta, così come previsto dalla suddetta contrattazione nazionale (non, quindi, da quella di ente).

Allo stesso modo, si ricorda che l'Istituto gestisce, sempre con le risorse di bilancio, le dinamiche esogene correlate all'andamento dell'inflazione che impattano in modo significativo sulla rivalutazione dell'accantonamento del TFR dell'interno personale (secondo Istat, l'inflazione media nel 2022 è stata pari all'8,1% e quella media nel 2023 è sinora superiore al 5%).



Ad ogni modo, salva la necessaria e problematica premessa sopra riportata, al fine di ricostruire il contesto gestionale-organizzativo di riferimento in tema di reclutamento, occorre premettere che **nel corso del 2023** l'INAPP, in continuità con quanto programmato nel precedente Piano Triennale di Attività relativo alle annualità 2022-2024:

- ha emanato, come da Determina n. 176 del 29 maggio 2023, un Avviso di modifica del Bando di concorso pubblico n. 2 del 2022, per titoli ed esami, per il reclutamento di n. 4 unità di personale non dirigenziale, a tempo pieno e indeterminato, con inquadramento nel profilo di Funzionario di Amministrazione di V livello professionale, nonché di riapertura del termine per la presentazione delle relative domande di partecipazione. Inoltre, in esecuzione delle disposizioni di cui all'art. 4, Decreto Legge n. 61/2023 ("Interventi urgenti per fronteggiare l'emergenza provocata dagli eventi alluvionali verificatisi a partire dal 1° maggio 2023"), esclusivamente per i candidati/e residenti in uno dei territori indicati nell'allegato 1 del citato decreto, il termine di scadenza per la presentazione delle domande di concorso per tali candidati/e è stato fissato al 30 settembre 2023. La procedura dovrebbe, auspicabilmente, perfezionarsi tra la fine del 2023 ed il primo trimestre 2024;
- ai fini della copertura della quota di riserva ex articolo 3, Legge 12 marzo 1999, n. 68, relativa alla sede di Roma, come individuata nella Convenzione ex art. 11 del medesimo testo normativo sottoscritta il 20 ottobre 2021 (registro ufficiale Regione Lazio prot. n. 0845125, acquisita con prot. n. 10787 del 20 ottobre 2021), l'Istituto, con Determina n. 346 del 15 settembre 2022, ha attivato tre tirocini extracurricolari, della durata di sei mesi a decorrere dal 19 settembre 2022, finalizzati all'assunzione con inquadramento da Collaboratore di Amministrazione (VII livello professionale) dei vincitori del concorso pubblico di cui al Bando n. 4/2021 (emanato con Determina n. 491 del 13 dicembre 2021), riservato a soggetti disabili già iscritti negli elenchi di cui all'articolo 8, Legge 12 marzo 1999, n. 68, della Città Metropolitana di Roma Capitale. All'esito positivo del periodo di tirocinio formativo, l'Istituto, con Determina n. 115 del 30 marzo 2023, ha autorizzato, con decorrenza dal 4 aprile 2023, le assunzioni a tempo pieno e indeterminato, con il profilo di inquadramento di Collaboratore di Amministrazione di VII livello professionale, delle tre unità di personale di interesse. Successivamente, con Determina n. 258 del 6 agosto 2023, ha attivato un ulteriore tirocinio extracurricolare, sempre della durata di sei mesi (questa volta a decorrere dal 1° settembre 2023), finalizzato all'assunzione con inquadramento da Collaboratore di Amministrazione (VII livello professionale) dell'unico candidato idoneo del concorso pubblico di cui al citato Bando n. 4/2021. All'esito del periodo di tirocinio, l'Istituto valuterà nel marzo 2024 se procedere all'assunzione del medesimo tirocinante a tempo pieno e indeterminato, con il profilo di inquadramento di Collaboratore di Amministrazione di VII livello professionale;
- ai fini della copertura della quota di riserva ex articolo 3, Legge 12 marzo 1999, n. 68 relativa alla sede di Benevento, determinatasi agli esiti della compilazione del Prospetto Informativo Disabili (PID) 2023, l'Istituto, con nota prot. n. 0000490 del 16 gennaio 2023 e successiva nota prot. n. 0006691 del 1° giugno 2023, ha richiesto al competente Ufficio di collocamento mirato della Provincia di Benevento l'avvio della procedura di selezione per avviamento di personale ex art. 7, comma 2, Legge n. 68/1999 e s.m.i.. Come da Avviso INAPP pubblicato in G.U. n. 46 del 20 giugno 2023, la procedura di selezione, di competenza dell'Ufficio di collocamento mirato della Provincia di Benevento, è stata avviata con l'Avviso Pubblico di cui al Decreto Dirigenziale della Regione Campania n. 4 del 21 giugno 2023 pubblicato on line sul sito della medesima Regione Campania. Agli esiti della selezione – tuttora in corso – e previo espletamento di apposita prova selettiva di idoneità, oltre che degli altri adempimenti necessari, l'Istituto procederà, potenzialmente anche nel corso dell'ultima parte dell'annualità 2023, alla doverosa assunzione della risorsa disabile con il profilo di inquadramento di Operatore di Amministrazione di VIII livello professionale;

- ai fini della copertura della quota di riserva ex articolo 18, Legge 12 marzo 1999, n. 68 relativa alla sede di Roma, l'Istituto con nota prot. n. 0002887 del 7 marzo 2023 ha riconfermato il fabbisogno di n. 1 unità appartenente alle cd. *categorie protette* da inquadrare nel profilo di Operatore di Amministrazione di VIII livello professionale, per cui nel corso del 2022 il competente SILD di Roma non era riuscito ad individuare in favore di INAPP un soggetto avente diritto. La richiesta INAPP è stata reinserita nell'Avviso 2023, la cui graduatoria è stata approvata con Determinazione Giunta Regionale G07697 1° giugno 2023. Agli esiti della selezione, il competente SILD di Roma ha comunicato ad INAPP il nominativo di un potenziale avente diritto. L'INAPP ha convocato il soggetto interessato per la prova di idoneità che, tuttavia, non si è svolta a seguito della rinuncia dello stesso avente diritto all'assunzione presso l'Istituto. L'INAPP ha conseguentemente rappresentato tale evenienza al Servizio SILD di Roma, che si è impegnato a comunicare all'Istituto quanto prima il nominativo di un diverso soggetto appartenente alle cd. *categorie protette*. Si è, pertanto, in attesa di tale adempimento da parte del SILD di Roma per procedere alla doverosa assunzione della risorsa appartenente alle cd. categorie protette con il profilo di inquadramento di Operatore di Amministrazione di VIII livello professionale;
- ha proceduto, come da Determine n. 184 del 31 maggio 2023 e n. 264 del 10 agosto 2023, all'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 3 unità di personale con inquadramento nel profilo di Collaboratore di Amministrazione di VII livello professionale, mediante scorrimento della graduatoria finale, relativa al codice identificativo CAMVII - 2022-0B, del concorso pubblico di cui al Bando n. 1 del 2022;
- ha emanato, come da Determina n. 456 del 6 dicembre 2022, il Bando n. 3 del 2022 per procedura riservata di reclutamento speciale transitorio ai sensi dell'articolo 20, commi 2 e 9, Decreto Legislativo n. 75/2017 e s.m.i., per titoli ed esami, per l'assunzione di n. 2 unità di personale non dirigenziale, a tempo pieno e indeterminato, con inquadramento nel profilo di Ricercatore (III livello professionale). Con Determina n. 219 del 28 giugno 2023 è stata nominata la relativa Commissione esaminatrice. La procedura si è conclusa con la Determina n. 288 del 21 settembre 2023 e le assunzioni dei due soggetti interessati dovrebbero decorrere dal 16 ottobre 2023;
- ha emanato, come da Determina n. 269 del 6 settembre 2023, l'Avviso di mobilità per una procedura selettiva, per esame e titoli, finalizzata all'assunzione a tempo pieno di un Primo Ricercatore (II livello professionale), già dipendente di altro ente pubblico di ricerca ex Decreto Legislativo n. 218/2016. Tale procedura si dovrebbe concludere entro la fine dell'annualità 2023;
- intende, sempre entro la fine dell'annualità 2023, avviare le procedure amministrative necessarie per assumere a tempo pieno ed indeterminato 2 unità di personale con inquadramento nel profilo di Ricercatore (III livello professionale);
- si riserva, altresì, di emanare un Avviso di selezione riservata ai sensi dell'articolo 52, comma 1 bis, Decreto Legislativo 165 del 2001, per la copertura di almeno n. 2 posti di Funzionario di Amministrazione (V livello professionale).

Ed ancora, in relazione alle procedure di progressione di livello previste dalla contrattazione collettiva nazionale vigente, l'INAPP, nel corso dell'annualità 2023:

- ha provveduto, con Determina n. 230 dell'11 luglio 2023, alla rettifica parziale in autotutela delle graduatorie delle procedure di selezione ex art. 54 del CCNL Istituzioni e degli Enti di Ricerca e Sperimentazione del 21 febbraio 2002, come approvate con Determina n. 471 del 15 dicembre 2022, relativamente alla progressione al V livello del profilo di Collaboratore Tecnico Enti di Ricerca ed al VI livello del profilo di Collaboratore di Amministrazione;

- intende avviare entro la fine del 2023 una selezione interna per la progressione al I livello dei profili di Ricercatore e Tecnologo ai sensi dell'art. 15 del CCNL Istituzioni ed Enti di Ricerca e Sperimentazione del 7 aprile 2006 - Quadriennio Normativo 2002 - 2005 - Biennio Economico 2002 -2003, per n. 1 unità con inquadramento da Dirigente Tecnologo e per n. 2 unità con inquadramento di Dirigente di Ricerca.

Nel corso del 2024, l'Istituto, a seguito degli ulteriori fabbisogni emersi in funzione delle attività dell'Istituto e delle esigenze delle relative articolazioni organizzative, anche in considerazione delle cessazioni (n. 5 unità) previste nella medesima annualità:

- assumere n. 3 unità di personale con inquadramento nel profilo di Ricercatore o di Tecnologo di III livello professionale, da destinare al rafforzamento dell'organizzazione dell'INAPP, anche rispetto alle attività di supporto alla ricerca, nonché a quelle di implementazione a regime di progetti, nazionali e/o comunitari, a valere su bandi competitivi, e di promozione delle attività di internazionalizzazione;
- assumere, come sopra premesso, all'esito positivo del periodo di tirocinio formativo avviato nel 2023, n. 1 unità di personale con inquadramento nel profilo di Collaboratore di Amministrazione di VII livello professionale, a scorrimento della graduatoria del concorso pubblico di cui al Bando n. 4/2021.

Ed ancora, nel corso del 2025, l'Istituto, sempre in attuazione del Piano dei fabbisogni del personale 2023-2025, come sopra indicato e salve successive modifiche dello stesso, intende assumere, anche in considerazione delle cessazioni (n. 6 unità) programmate nella medesima annualità:

- n. 2 unità di personale con inquadramento nel profilo di Collaboratore Tecnico Enti di Ricerca di VI livello professionale, da destinare al rafforzamento dell'organizzazione dell'INAPP nella realizzazione di attività di supporto alla ricerca ed al relativo coordinamento, nonché a quelle di implementazione a regime di progetti, nazionali e/o comunitari, a valere su bandi competitivi, e di promozione delle attività di internazionalizzazione.

Con riferimento, infine, all'annualità 2026, salva successiva riponderazione, gli interventi di reclutamento verranno individuati nel Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) per il triennio 2024-2026 che sarà perfezionato nei prossimi mesi. In ogni caso è sin da adesso possibile assumere che l'Istituto, in funzione delle proprie esigenze gestionali ed organizzative, avrà necessità di effettuare un numero di assunzioni – non inferiori a n. 6 unità, viste le ragioni di bilancio già sopra rappresentate - che tenga conto delle cessazioni (pari a n. 12 unità) previste per la medesima annualità – come da pensionamenti previsti in funzione dei requisiti pensionistici individuati dalla normativa vigente -, ed in particolare:

- n. 2 unità di personale con inquadramento nel profilo di Ricercatore / Tecnologo di III livello professionale, da destinare al rafforzamento dell'organizzazione dell'INAPP nella realizzazione di attività di ricerca e/o di attività tecnico-scientifiche;
- n. 2 unità di personale con inquadramento nel profilo di Collaboratore Tecnico Enti di Ricerca di VI livello professionale, da destinare al rafforzamento dell'organizzazione dell'INAPP nella realizzazione di attività di supporto alla ricerca;
- n. 2 unità di personale con inquadramento nel profilo di Collaboratore di Amministrazione di VII livello professionale, da destinare al rafforzamento dell'organizzazione amministrativa dell'Istituto.

Appare evidente dai numeri sopra riportati, peraltro non espressivi di tutte le ulteriori potenziali cessazioni non programmabili (dimissioni, modifiche delle previsioni normative inerenti i requisiti pensionistici, decessi, ecc.) che l'organico dell'INAPP è destinato, *rebus sic stantibus*, a ridursi ulteriormente.

Fermo quanto sopra, per completezza, occorre aggiungere che l'INAPP, in attuazione del Piano dei fabbisogni del personale 2023-2025, già nel corso dell'ultima parte dell'annualità 2023 o nel corso della prima parte del 2024, valuterà, previo accertamento della disponibilità delle relative risorse finanziarie:

- la possibilità di attivare, previa apposita procedura selettiva, nuovi assegni di ricerca ex art. 22 della Legge n. 240 del 30 dicembre 2010 e s.m.i. (o contratti di ricerca ex art. 14, comma 6 septies, Decreto Legge n. 36/2022), in numero non inferiore a n. 8 unità, per la realizzazione di specifici progetti di ricerca;
- il ricorso all'assunzione di un numero esiguo di personale con contratto di lavoro a tempo determinato con inquadramento da Collaboratore di Amministrazione di VII livello professionale o da Ricercatore/Tecnologo di III livello professionale, da assegnare alla realizzazione di specifiche e temporanee attività per l'attuazione di programmi e progetti finanziati a valere su risorse nazionali e/o comunitarie, tra cui, a titolo esemplificativo, il Programma Erasmus Plus e il Programma Nazionale Giovani, Donne e Lavoro FSE+ 2021-2027.

Agli esiti del perfezionamento dei complessivi interventi di reclutamento sopra riportati, l'Istituto nel periodo 2024-2026 avrà, ferma la natura previsionale di tale indicazione, la copertura organica riportata nelle Tabelle nn. 3, 4 e 5 successivamente riportate.

#### ***b. Assunzioni obbligatorie ai sensi della Legge n. 68/1999***

Facendo seguito a quanto già sopra sinteticamente riportato, si evidenzia che, allo stato ed in attesa di capire se il contributo di finanziamento istituzionale verrà o meno incrementato, l'Istituto per il prossimo triennio intenderà procedere ad assunzioni nei limiti (o, *rectius*, al di sotto) del turn over. Così procedendo, tenuto conto di quanto riportato nel PID 2023 e degli interventi assunzionali per le quote di riserva ex artt. 3 e 18, Legge n. 68/1999 sopra indicati, l'Istituto dovrebbe ritenersi in linea con gli obblighi discendenti dal collocamento mirato.

Tuttavia, laddove, agli esiti dell'invio del PID 2024, relativo alla situazione occupazionale al 31 dicembre 2023, dovesse, anche in conseguenza della soppressione dell'ANPAL (di cui al successivo punto d), insorgere un obbligo assunzionale in capo all'Istituto, verrà dato allo stesso obbligo la dovuta priorità, così da garantire, con ogni strumento giuridico a disposizione, il pieno rispetto delle previsioni normative vigenti.

Peraltro, da quanto consta, tra i dipendenti ANPAL che verranno trasferiti ad Inapp, è presente una sola unità di personale disabile. Ove tale aspetto dovesse essere confermato verrà inevitabilmente a determinarsi un rilevante aggravio assunzionale a carico del Bilancio dell'Istituto.

#### ***c. Interventi in ordine alla gestione del trattamento retributivo del personale, anche rispetto al trattamento accessorio***

Nel corso del 2024, l'INAPP, tra i diversi adempimenti correlati alla gestione del personale:

- darà attuazione all'art. 4, comma 6, del CCNL Istituzioni ed Enti di Ricerca e Sperimentale del 5 marzo 1998, II biennio economico, e s.m.i., in ordine alla verifica complessiva della regolarità delle attività svolte dal personale con inquadramento da Ricercatore/Tecnologo ai fini del riconoscimento, per il 2024, della superiore fascia stipendiale. In tal senso, rispetto alla rilevanza di tale doveroso e non discrezionale adempimento a valere sulle risorse di bilancio, già sopra sono state evidenziate le relative criticità;

- erogherà, nelle misure percentuali individuate nella Delibera del Commissario Straordinario n. 11 del 22 aprile 2016, salve successive modifiche intervenute, **l'indennità ex art. 22, D.P.R. n. 171/1991 per l'annualità 2023**, all'esito del completamento del previsto processo di valutazione della performance, in relazione agli incarichi di responsabilità formalmente attribuiti al personale con inquadramento da Ricercatore/Tecnologo;
- procederà alla **quantificazione delle risorse per il trattamento accessorio** del personale non dirigenziale appartenente ai livelli professionali I–III ed alla costituzione del fondo per il trattamento accessorio del personale non dirigenziale appartenente ai livelli professionali IV–VIII, per l'annualità 2024. Per il personale dirigenziale di II<sup>a</sup> fascia, dovrà essere quantificato e costituito il fondo per il trattamento accessorio per l'annualità 2024;
- già nel 2023 è stato adottato l'Accordo integrativo sui criteri di ripartizione degli incentivi per funzioni tecniche ex **art. 113, Decreto Legislativo n. 50 del 2016**, siglato in data 9 marzo 2023. Le Parti hanno concordato le modalità e i criteri di ripartizione del fondo costituito ed alimentato dall'INAPP con le risorse individuate in percentuale agli stanziamenti previsti nel Bilancio dell'Istituto per i singoli appalti di servizi e forniture, ed in funzione del correlato valore a base d'asta, al fine di erogare appositi incentivi in favore del personale chiamato a svolgere le funzioni tecniche ex art. 113 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i. – come disciplinati nel testo del Regolamento adottato dall'INAPP con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 6 marzo 2023, di modifica del Regolamento in tema precedentemente adottato con Determina n. 296 del 30 luglio 2021.

Con la citata Determina 296/2021, è stato, altresì, allora disposto, ai fini della costituzione del fondo previsto all'art. 113, comma 2, Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i. ed in conformità alle previsioni contenute nella medesima disposizione normativa, l'accantonamento a Bilancio delle risorse finanziarie, da quantificare in coerenza con le disposizioni del Regolamento adottato con il medesimo provvedimento, relative agli affidamenti di lavori e/o servizi e/o forniture perfezionati a decorrere dal 1° gennaio 2021, nonché di quelli, anche laddove formalizzati antecedentemente, per cui risultino stati di avanzamento lavori/attività ancora da perfezionare/definire a partire dal 1° gennaio 2021. Gli importi degli incentivi di cui trattasi saranno imputati agli stessi capitoli previsti nei bilanci d'Istituto per i singoli servizi e forniture;

- auspicabilmente sempre entro la fine del 2023, previa intesa con le Organizzazioni Sindacali, verrà perfezionato l'accordo integrativo per la distribuzione delle risorse di cui al fondo di incentivazione ai sensi dell'**art. 19 del CCNL Istituzioni ed Enti di Ricerca e Sperimentazione del 7 aprile 2006**. Secondo il citato art. 19, *“I proventi di progetti di ricerca, consulenza e formazione finanziati con risorse private, comunitarie o pubbliche, diverse dalle fonti di finanziamento delle attività istituzionali, detratte tutte le spese direttamente connesse alla realizzazione del progetto stesso e i relativi costi marginali di funzionamento, sono utilizzati anche per la costituzione di un fondo di incentivazione la cui destinazione terrà conto dell'apporto dei gruppi oltre che dei singoli dipendenti. La relativa deliberazione dell'Ente sarà assunta previa concertazione con le OO.SS.”*. Si evidenzia in proposito che, con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 3 marzo 2023, l'INAPP ha adottato il Regolamento relativo alle attività svolte in favore di committenti esterni. Sulla base di quanto previsto nel citato Regolamento, verrà costituito annualmente un Fondo di incentivazione ai sensi del su menzionato art. 19, la cui destinazione, definita sulla base delle intese che verranno perfezionate in accordo con le OO.SS. ai sensi e per gli effetti dell'art. 68, comma 4, lettera b), del CCNL Istruzione e Ricerca del 19 aprile 2018 (triennio 2016-2018), terrà conto dell'apporto dei gruppi oltre

che dei singoli dipendenti alle attività ed alle prestazioni per la realizzazione in favore di committenti esterni di progetti di ricerca, consulenza, assistenza tecnica e formazione, nonché dell'apporto del personale comunque coinvolto nelle necessarie attività di supporto, tecnico e/o amministrativo.

La quantificazione delle risorse in questione verrà effettuata in relazione alla singola annualità di competenza dei progetti, iniziative ed interventi sopra richiamati, sulla base delle risultanze certificate nel conto consuntivo dell'esercizio finanziario di riferimento; solo il cinquanta per cento delle stesse confluiranno nel Fondo costituito per la singola annualità di riferimento e verranno conseguentemente distribuite al personale con le modalità che verranno a tal fine individuate in sede di contrattazione integrativa. Solo al completamento del processo di certificazione delle risorse di riferimento e nei limiti dell'importo certificato, il saldo delle risorse per la singola annualità di riferimento verrà inserito, come residuo, nel Fondo e conseguentemente erogato al personale. Allo stato, rispetto alla annualità 2023, le risorse disponibili in Bilancio (capitolo 1.01.01.01.004.04 - Fondo incentivazione da attività per prestazioni a committenti esterni ex art. 19 CCNL 2002-2005) per tale destinazione sono pari ad euro 275.939,15;

- va ancora aggiunto che il 15 giugno 2023 è stato siglato con le Organizzazioni Sindacali l'Accordo integrativo stralcio in materia di benefici socio-assistenziali per il personale INAPP, con particolare riferimento alla sottoscrizione di una **polizza sanitaria**, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 96, comma 1, lettera e), del CCNL Istruzione e ricerca del 19 aprile 2018 (triennio 2016-2018), dell'art. 75 del CCNL Area VII del 5 marzo 1998 e dell'art. 4, comma 1, lett. l) del CCNL Area VII del 5 marzo 2008 (quadriennio normativo). L'Istituto, al fine di stipulare la Polizza su menzionata, ha aderito alla polizza sanitaria di Poste Assicura S.p.A. (e con la relativa Cassa di Assistenza, CASPIE), come attivata dal Consiglio Nazionale delle Ricerche;
- si auspica di pervenire, entro la fine dell'annualità 2023, al perfezionamento dell'accordo integrativo per le annualità 2022, 2023 e 2024 rispetto al **riconoscimento dei restanti benefici socio-assistenziali ex art. 96 del CCNL Istruzione e Ricerca del 19 aprile 2018**, così da poter distribuire in favore del personale le risorse dei relativi fondi *ad hoc* costituiti. La relativa ipotesi è stata sottoscritta il 28 settembre 2023;
- sempre entro la fine dell'annualità 2023, verrà avviato il confronto con le Organizzazioni sindacali ai fini del perfezionamento dell'accordo integrativo per il trattamento accessorio del personale, dirigenziale e non dirigenziale, relativo alla annualità 2022.

#### ***d. Adempimenti correlati all'assunzione in INAPP di parte del personale dell'ANPAL***

Particolare attenzione meritano le disposizioni introdotte al primo comma dell'art. 3 del Decreto Legge n. 75 del 22 giugno 2023, convertito con modificazioni dalla Legge 10 agosto 2023, n. 112, finalizzate a garantire un più efficace coordinamento dei servizi e delle politiche attive del lavoro, incluso quello relativo all'utilizzo delle risorse europee e all'effettivo raggiungimento degli obiettivi stabiliti dal Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR).

Sulla base di tale previsione normativa, le funzioni dell'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro (ANPAL) vengono attribuite al Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali a decorrere dalla data di entrata in vigore del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri recante il regolamento di organizzazione del medesimo Dicastero.

Ne consegue, dunque, che, a decorrere dalla medesima data, l'ANPAL verrà soppressa e l'INAPP subentrerà ex lege in parte delle relative risorse umane (ossia quelle cui già oggi trova applicazione

la contrattazione collettiva nazionale del Comparto Istruzione e Ricerca), con conseguente rideterminazione della dotazione organica dell'Istituto.

Tali risorse dovrebbero essere pari a n. 135 unità, suddivise per profili e livelli.

Ad oggi, non avendo informazioni dettagliate sulla composizione (livello e profilo di inquadramento; fasce stipendiali; titolarità dell'emolumento denominato "super"; ricorso al part-time; numerosità del personale di cui alle riserve di cui agli artt. 3 e 18 della Legge n. 68/1999, ecc.) di tale personale, né sulla esatta data di decorrenza delle relative assunzioni in INAPP, non è possibile effettuare alcuna stima previsionale attendibile sui relativi costi.

Ogni attività in tale senso deve intendersi dunque rinviata ad una fase in cui tali informazioni potranno intendersi acquisite in capo all'Istituto.

Ad ogni modo, vista la previsione normativa (ultimo periodo del comma secondo dell'art. 3 sopra richiamato: "*Al fine di garantire la continuità delle attività svolte dal personale del comparto ricerca in ANPAL a seguito del trasferimento delle funzioni al Ministero del lavoro e delle politiche sociali, nonché per obiettivi di interesse comune di analisi, monitoraggio e valutazione delle politiche del lavoro e sociali, il Ministero medesimo può avvalersi, fino al 31 dicembre 2026, di un contingente del personale dell'INAPP fino a un numero massimo di unità di personale pari a quello trasferito dall'ANPAL. Le attività e il contingente di personale interessato sono regolati da apposita convenzione non onerosa tra il Ministero del lavoro e delle politiche sociali e l'INAPP. Gli oneri restano a carico dell'ente di appartenenza*") in ordine all'avvalimento in favore del Ministero del Lavoro dell'intero personale già dipendente ANPAL, non è nemmeno allo stato possibile valutare l'assunzione da parte dell'INAPP di tale personale quale misura di rafforzamento funzionale ed organizzativo dell'Istituto.

#### ***e. Costi e composizione del personale***

Le spese del personale di ruolo e gli oneri previsti nel bilancio di previsione per l'anno 2024, escluse le spese per missioni, benefici socio-assistenziali (ex art. 96, CCNL Istruzione e Ricerca del 18 aprile 2018), formazione professionale ed imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR, ammontano complessivamente ad euro **25.825.406,22**.

Va evidenziato che il suddetto importo tiene conto del costo del personale INAPP ancora comandato presso altre amministrazioni (al 1° gennaio 2024 sono n. 4 unità, di cui n. 2 presso il Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali e n. 2 presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri), atteso che lo stesso personale potrebbe in ogni momento dover rientrare in Istituto per cessazione delle assegnazioni in questione.

Tiene, altresì, conto dell'assegnazione temporanea ex art. 30, comma 2 sexies, Decreto Legislativo n. 165/2001 e s.m.i. per parte del 2024 di un dipendente di altra amministrazione presso l'INAPP per un importo complessivo di euro 76.564,56.

#### ***1. Personale dirigenziale in servizio***

Fermo quanto sopra, si evidenzia che il costo relativo al personale dirigenziale per n. 4 unità (comprensivo quindi di quello relativo al Direttore Generale e di 3 dirigenti di II<sup>a</sup> fascia) inserito nel Bilancio di previsione 2024 è pari ad un importo complessivo di euro 672.303,07, di cui 267.777,97 per il trattamento accessorio.

Nella Tavola di seguito riportata vengono indicate le componenti che determinano il costo complessivo per l'anno 2024 del medesimo personale.

**TAVOLA 6 –COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PER IL 2024**

| <i>Voci di costo</i>   | <i>Direttore Generale</i> | <i>Dirigenti II fascia</i> | <i>Direttore Generale e Dirigenti II fascia</i> | <i>Totali</i>     |
|--|---------------------------|----------------------------|---|-------------------|
| Trattamento fondamentale   | 58.471,92                 | 137.139,84                 |   | 195.611,76        |
| Trattamento accessorio   | 105.852,44                | 161.925,53                 |   | 267.777,97        |
| Buoni pasto  | 690,00                    | 2.070,00                   |   | 2.760,00          |
| Oneri fiscali e previdenziali  | 54.053,37                 | 98.377,19                  |   | 152.430,56        |
| TFR/TFS  | 10.418,52                 | 20.439,24                  |   | 30.857,76         |
| Accantonamento per rinnovo CCNL comprensivo di oneri fiscali e previdenziali |                           |                            | 22.865,02                                       | 22.865,02         |
| <b>Totale</b>  | <b>229.486,25</b>         | <b>419.951,80</b>          |   | <b>672.303,07</b> |

**2. Personale non dirigenziale di ruolo**

Il costo del personale di ruolo con inquadramento non dirigenziale (comprensivo delle previste nuove assunzioni) considerato nel Bilancio di previsione 2024 è pari complessivamente ad un importo di euro 25.076.538,59, di cui euro 4.381.844,30 per il trattamento accessorio (al netto del personale di altra P.A. in assegnazione temporanea in Istituto).

Nella successiva Tavola vengono riportate le componenti che determinano il costo complessivo per l'anno 2024 del medesimo personale.

**TAVOLA 7 - COSTO DEL PERSONALE NON DIRIGENTE PER IL 2024**

|   | <i>Voci di costo*</i>                                   | <i>liv I-III</i>     | <i>liv IV-VIII</i>   | <i>liv I-VIII</i> | <i>Totali</i>        |
|---|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|   | Trattamento fondamentale                                | 6.334.890,78         | 6.691.506,44         |                   | 13.026.397,22        |
|   | Trattamento accessorio                                  | 901.496,60           | 3.480.347,70         |                   | 4.381.844,30         |
|   | Buoni pasto   | 85.796,90            | 179.274,10           |                   | 265.071,00           |
|   | Oneri fiscali e previdenziali                           | 2.377.926,71         | 3.330.774,33         |                   | 5.708.701,04         |
|   | TFR/TFS   | 622.126,81           | 770.435,12           |                   | 1.392.561,93         |
| A | Accantonamento per rinnovo CCNL Istruzione e Ricerca    |                      |                      | 209.719,50        | 209.719,50           |
| B | Importi da erogare ad eredi di dipendenti               |                      |                      | 69.406,7          | 69.406,71            |
|   | Oneri fiscali e previdenziali relativi agli importi A+B |                      |                      | 22.836,89         | 22.836,89            |
|   | <b>Totale</b>   | <b>10.322.237,80</b> | <b>14.452.337,69</b> | <b>301.963,10</b> | <b>25.076.538,59</b> |

Rispetto a quanto previsto dall'art. 23, comma 2, Decreto Legislativo n. 75/2017, occorre precisare che, salve successive correzioni necessarie a tenere conto di eventuali voci variabili (anche in forza dei chiarimenti forniti dalla Ragioneria Generale dello Stato nel parere prot. n. 257831 del 18 dicembre 2018), l'importo del fondo per il trattamento accessorio del personale non dirigenziale con inquadramento nei livelli IV-VIII per il 2024 dovrebbe risultare equivalente all'importo di riferimento per l'annualità 2022 (cfr. Determina n. 59 del 28 febbraio 2023), pari ad euro **3.480.347,70**, da assumere come base di riferimento in funzione di quanto previsto al citato art. 23.

Per le medesime ragioni, anche il limite di spesa per l'erogazione dell'indennità oneri specifici (IOS) in favore del personale non dirigenziale inquadrato nei profili I-III per il 2024 è pari, salve



successive correzioni necessarie a tenere conto di eventuali voci variabili, all'importo relativo all'annualità 2022, calcolato in misura pari ad euro **643.211,05**.

Tali importi, ovviamente, potranno essere oggetto di significativa rivisitazione in funzione degli esiti del trasferimento in INAPP di parte del personale dell'ANPAL.

La seguente Tavola riporta l'organico dell'Istituto al 31 dicembre 2024, comprensivo delle assunzioni previste del Piano dei Fabbisogni per il triennio 2023-2025 come già perfezionate o che si stima verranno perfezionate entro tale data.

**TAVOLA 8 - COPERTURA DELL'ORGANICO NEL 2024**

| <b>Livello di inquadramento</b> | <b>Profilo di inquadramento</b> | <b>Copertura al 31 dicembre 2024</b> |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| I                               | Direttore Generale              | 0*                                   |
| II                              | Dirigente                       | 3                                    |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>3</b>                             |
| I                               | Dirigente di Ricerca            | 4                                    |
| II                              | Primo Ricercatore               | 26                                   |
| III                             | Ricercatore                     | 65                                   |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>95</b>                            |
| I                               | Dirigente Tecnologo             | 3                                    |
| II                              | Primo Tecnologo                 | 12                                   |
| III                             | Tecnologo                       | 21                                   |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>36</b>                            |
| IV                              | Funzionario Amm.ne              | 6                                    |
| V                               | Funzionario Amm.ne              | 14                                   |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>20</b>                            |
| IV                              | C.T.E.R.                        | 30                                   |
| V                               | C.T.E.R.                        | 21                                   |
| VI                              | C.T.E.R.                        | 81                                   |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>132</b>                           |
| V                               | Collaboratore di Amm.ne         | 11                                   |
| VI                              | Collaboratore di Amm.ne         | 17                                   |
| VII                             | Collaboratore di Amm.ne         | 68                                   |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>96</b>                            |
| VI                              | Operatore Tecnico               | 0                                    |
| VII                             | Operatore Tecnico               | 2                                    |
| VIII                            | Operatore Tecnico               | 13                                   |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>15</b>                            |
| VII                             | Operatore Amm.ne                | 1                                    |
| VIII                            | Operatore Amm.ne                | 7                                    |
|                                 | <b><i>totale profilo</i></b>    | <b>8</b>                             |
| <b>TOTALE</b>                   |                                 | <b>405**</b>                         |

\*Il Direttore Generale, non essendo nei ruoli dell'Istituto, non è stato considerato nella presente Tabella.

\*\* Il dato totale dovrà essere decurtato di due unità (n. 1 Primo Tecnologo/II livello professionale e n. 1 CTER/VI Livello professionale) che dovrebbero essere assunte a breve presso altre P.A.. Il dato previsionale attendibile, dunque, è di un organico pari, alla data del 31 dicembre 2024, di n. 403 unità.

Per completezza, si riporta nella Tavola che segue, il costo del personale a tempo determinato che l'Istituto dovrà sostenere laddove verranno perfezionate le assunzioni di durata temporanea sopra richiamate e previste nel vigente Piano dei Fabbisogni triennale del personale 2023-2024 (nelle Tavole 12 e 15, sono riportati gli analoghi costi rispettivamente per il 2025 ed il 2026).

**TAVOLA 9 - PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PER IL 2024**

| <i>Voci di costo</i>          | <i>liv I-III</i> | <i>liv IV-VIII</i> | <i>Totali</i>     |
|-------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Trattamento fondamentale      | 31.476,61        | 52.234,20          | 83.710,81         |
| Trattamento accessorio        | 5.969,81         | 24.294,60          | 30.264,41         |
| Buoni pasto                   | 645,70           | 1.584,90           | 2.230,60          |
| Oneri fiscali e previdenziali | 12.842,39        | 26.245,35          | 39.087,74         |
| TFR                           | 2.175,03         | 3.862,35           | 6.037,38          |
| <b>Totale</b>                 | <b>53.109,54</b> | <b>108.221,40</b>  | <b>161.330,94</b> |

In un'ottica di previsione triennale della spesa, si riportano, inoltre, nelle seguenti tabelle, i costi, totali e suddivisi per voci aggregate, relativi al costo del personale, sia esso dirigenziale (Tavole 10 e 13) che non dirigenziale (Tavole 11 e 14), per le annualità 2025 e 2026, come condizionati oltre che dal completamento del programma assunzionale sopra richiamato, e della sua efficacia a regime, anche dalle cessazioni già previste o comunque conseguenti alla maturazione dei requisiti, a legislazione vigente, per l'accesso al trattamento pensionistico di vecchiaia.

Ovviamente, si tratta di previsioni, soprattutto in ordine alle cessazioni, che potrebbero risultare da rivedere in funzione di modifiche normative interveniente o di particolari regimi pensionistici a cui singoli dipendenti potrebbero avere accesso, anche anticipatamente rispetto al trattamento di vecchiaia, in forza della contribuzione complessivamente maturata, anche al di fuori dell'INAPP, nonché da successive rimodulazione del Piano dei fabbisogni di personale, anche all'esito dell'approvazione del prossimo PIAO.

**TAVOLA 10 - COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZIALE PER IL 2025**

| <i>Voci di costo</i>   | <i>Direttore Generale</i> | <i>Dirigenti II fascia</i> | <i>Direttore Generale e Dirigenti II fascia</i> | <i>Totali</i>     |
|--|---------------------------|----------------------------|---|-------------------|
| Trattamento fondamentale   | 58.471,92                 | 137.139,84                 |   | 195.611,76        |
| Trattamento accessorio   | 105.852,44                | 161.925,63                 |   | 267.778,07        |
| Buoni pasto  | 704,40                    | 2.113,20                   |   | 2.817,60          |
| Oneri fiscali e previdenziali  | 54.053,37                 | 98.377,19                  |   | 152.430,56        |
| TFR/TFS  | 10.418,52                 | 20.439,24                  |   | 30.857,76         |
| Accantonamento per rinnovo CCNL comprensivo di oneri fiscali e previdenziali |                           |                            | 22.865,02                                       | 22.865,02         |
| <b>Totale</b>  | <b>229.500,65</b>         | <b>419.995,10</b>          | <b>22.865,02</b>                                | <b>672.360,77</b> |

**TAVOLA 11 – COSTO DEL PERSONALE NON DIRIGENTE PER IL 2025**

|   | <i>Voci di costo</i>                                    | <i>liv I-III</i>     | <i>liv IV-VIII</i>   | <i>liv I-VIII</i> | <i>Totali</i>        |
|---|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|   | Trattamento fondamentale                                | 6.766.877,53         | 6.653.833,19         |                   | 13.420.710,72        |
|   | Trattamento accessorio                                  | 922.725,27           | 3.480.347,70         |                   | 4.403.072,97         |
|   | Buoni pasto   | 88.871,80            | 183.671,82           |                   | 272.543,62           |
|   | Oneri fiscali e previdenziali                           | 2.519.119,15         | 3.313.704,25         |                   | 5.832.823,40         |
|   | TFR/TFS   | 654.639,93           | 770.072,69           |                   | 1.424.712,62         |
| A | Accantonamento per rinnovo CCNL Istruzione e Ricerca    |                      |                      | 209.719,50        | 209.719,50           |
| B | Importi da erogare ad eredi di dipendenti               |                      |                      | 69.406,71         | 69.406,71            |
|   | Oneri fiscali e previdenziali relativi agli importi A+B |                      |                      | 22.831,34         | 22.831,34            |
|   | <b>Totale</b>   | <b>10.952.233,68</b> | <b>14.401.629,65</b> | <b>301.957,55</b> | <b>25.655.820,88</b> |

**TAVOLA 12 – PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PER IL 2025**

| <i>Voci di costo</i>          | <i>liv I-III</i> | <i>liv IV-VIII</i> | <i>Totali</i>     |
|-------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Trattamento fondamentale      | 34.338,12        | 69.645,60          | 103.983,72        |
| Trattamento accessorio        | 6.512,52         | 32.392,80          | 38.905,32         |
| Buoni pasto                   | 704,40           | 2.113,20           | 2.817,60          |
| Oneri fiscali e previdenziali | 14.009,88        | 34.993,80          | 49.003,68         |
| TFR                           | 2.372,76         | 5.149,80           | 7.522,56          |
| <b>Totale</b>                 | <b>57.937,68</b> | <b>144.295,20</b>  | <b>202.232,88</b> |

**TAVOLA 13 – COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZIALE PER IL 2026**

| <i>Voci di costo*</i>  | <i>Direttore Generale</i> | <i>Dirigenti II fascia</i> | <i>Direttore Generale e Dirigenti II fascia</i> | <i>Totali</i>     |
|--|---------------------------|----------------------------|---|-------------------|
| Trattamento fondamentale   | 58.471,92                 | 137.139,84                 |   | 195.611,76        |
| Trattamento accessorio   | 105.852,44                | 161.925,63                 |   | 267.778,07        |
| Buoni pasto  | 704,40                    | 2.113,20                   |   | 2.817,60          |
| Oneri fiscali e previdenziali  | 54.053,37                 | 98.377,19                  |   | 152.430,56        |
| TFR/TFS  | 10.418,52                 | 20.439,24                  |   | 30.857,76         |
| Accantonamento per rinnovo CCNL comprensivo di oneri fiscali e previdenziali |                           |                            | 22.865,02                                       | 22.865,02         |
| <b>Totale</b>  | <b>229.500,65</b>         | <b>419.995,10</b>          | <b>22.865,02</b>                                | <b>672.360,77</b> |

**TAVOLA 14 – COSTO DEL PERSONALE NON DIRIGENZIALE PER IL 2026**

|   | <i>Voci di costo</i>                                    | <i>liv I-III</i>     | <i>liv IV-VIII</i>   | <i>liv I-VIII</i> | <i>Totali</i>        |
|---|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|   | Trattamento fondamentale                                | 6.739.685,94         | 6.520.588,68         |                   | 13.260.274,62        |
|   | Trattamento accessorio                                  | 909.992,02           | 3.480.347,70         |                   | 4.390.339,72         |
|   | Buoni pasto   | 87.521,70            | 180.384,62           |                   | 267.906,32           |
|   | Oneri fiscali e previdenziali                           | 2.506.212,06         | 3.242.206,84         |                   | 5.748.418,90         |
|   | TFR/TFS   | 648.083,93           | 750.986,49           |                   | 1.399.070,42         |
| A | Accantonamento per rinnovo CCNL Istruzione e Ricerca    |                      |                      | 209.719,50        | 209.719,50           |
| B | Importi da erogare ad eredi di dipendenti               |                      |                      | 69.406,71         | 69.406,71            |
|   | Oneri fiscali e previdenziali relativi agli importi A+B |                      |                      | 22.831,34         | 22.831,34            |
|   | <b>Totale</b>   | <b>10.891.495,65</b> | <b>14.174.514,33</b> | <b>301.957,55</b> | <b>25.367.967,53</b> |

**TAVOLA 15 – PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PER IL 2026**

|  | <i>Voci di costo</i>          | <i>liv I-III</i> | <i>liv IV-VIII</i> | <i>Totali</i>     |
|--|-------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|
|  | Trattamento fondamentale      | 34.338,12        | 69.645,60          | 103.983,72        |
|  | Trattamento accessorio        | 6.512,52         | 32.392,80          | 38.905,32         |
|  | Buoni pasto                   | 704,40           | 2.113,20           | 2.817,60          |
|  | Oneri fiscali e previdenziali | 14.009,88        | 34.993,80          | 49.003,68         |
|  | TFR/TFS                       | 2.372,76         | 5.149,80           | 7.522,56          |
|  | <b>Totale</b>                 | <b>57.937,68</b> | <b>144.295,20</b>  | <b>202.232,88</b> |

## 8. Limiti di spesa e attuazione delle disposizioni di cui ai commi da 590 a 612 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160

I limiti di spesa di seguito definiti sono determinati in funzione e nel rispetto delle disposizioni di cui alla Legge 27 dicembre 2019 n. 160.

In base al comma 590 della citata legge cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa di cui all'allegato A annesso alla medesima legge, ad eccezione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale. A fronte di ciò l'INAPP è tenuto, a decorrere dal 2020, a contenere la spesa per l'acquisto di beni e servizi entro il livello registrato mediamente negli esercizi finanziari dal 2016 al 2018, come risultante dai rispettivi rendiconti deliberati. Viene comunque prevista la possibilità di utilizzare, ai fini del superamento del limite di spesa media per acquisti di beni e servizi (nel rispetto degli equilibri di bilancio), l'aumento dei ricavi o delle entrate accertate solo però entro il termine dell'esercizio successivo a quello di accertamento.

Con le Circolari n. 9 del 21/4/2020, n. 26 del 14/12/2020, n. 11 del 9/04/2021, n. 26 dell'11/11/2021, n. 23 del 16/05/2022, n.42 del 07/12/2022 e n.15 del 7/04/2023 il MEF-RGS ha ritenuto necessario dare ulteriori indicazioni in merito, precisando aspetti che dalla lettura delle norme non apparivano di immediata chiarezza. Pertanto, in base alle indicazioni ivi esposte l'Istituto ha recepito i nuovi limiti di spesa applicandoli esclusivamente ai capitoli di bilancio finanziati dal contributo istituzionale, che rappresenta la dotazione pubblica per la sovvenzione delle spese di funzionamento dell'Istituto stesso senza essere soggetta ad alcun vincolo di destinazione. Non sono state prese in considerazione, come specificato chiaramente nella Circolare citata, le spese finanziate con fondi a destinazione vincolata nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività sovvenzionati con fondi provenienti dall'Unione europea o da altri soggetti pubblici o privati.

In particolare, come stabilito dal comma 591 di detta legge, si è provveduto alla determinazione del limite previsto per le spese per l'acquisto di beni e servizi calcolando il valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi Rendiconti. Tale valore è stato quantificato in € 5.907.109,32.

In applicazione del comma 593 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 sopra ricordata, il limite delle spese per acquisto di beni e servizi di cui al comma 591 è stato adeguato in relazione alla presenza di un aumento delle entrate accertate nel 2022 rispetto al valore relativo alle entrate accertate nell'esercizio 2018 e risulta pari a euro 7.624.607,09.

Si specifica che nella determinazione dei limiti di spesa non è stata adottata l'opzione introdotta dalla Circolare MEF-RGS n. 23 del 19/5/2022, che per l'anno 2022, in via emergenziale e con riferimento alle spese energetiche, prevede la possibilità *“per gli enti ed organismi pubblici rientranti nell'ambito di applicazione definito dalla legge, art. 1, commi 590 e ss., della legge n. 160/2019, di escludere, per l'anno 2022, dal limite di spesa per acquisto di beni e servizi individuato dall'art. 1, comma 591, della citata legge n. 160/2019, gli oneri sostenuti per i consumi energetici, quali per esempio energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc.”*, in quanto la sua applicazione non produrrebbe per l'Istituto differenze sostanziali e rilevanti.

L'Articolo 53, comma 6, lett. b), D.L. 31 maggio 2021, n. 77, convertito, con modificazioni, dalla L. 29 luglio 2021, n. 108, ha modificato il comma 593 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, stabilendo che «Il superamento del limite di cui al comma 591 è altresì consentito per le spese per l'acquisto di beni e servizi del settore informatico finanziate con il PNRR».

Nella Gazzetta Ufficiale del 22 settembre 2022, n. 222, è stato pubblicato il nuovo DPCM 23 agosto 2022, n. 143, recante il “Regolamento in attuazione dell'articolo 1, comma 596, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, in materia di compensi, gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti gli organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari, degli enti pubblici”. A tale riguardo si precisa che gli stanziamenti nei capitoli relativi ai compensi ai componenti degli organi, in fase previsionale sono stati quantificati sulla base delle regole e dei parametri utilizzati per il 2022: alla conclusione del complesso iter previsto dall'articolo 4 del DPCM sopracitato, che vede anche il coinvolgimento diretto dell'Amministrazione vigilante dell'ente (MLPS) e del MEF, detti importi, in funzione della possibile diversa quantificazione, se necessario saranno eventualmente rideterminati, in incremento o diminuzione.

Nel presente Bilancio di Previsione 2024, relativamente al solo finanziamento Istituzionale, l'importo complessivamente stanziato per la voce “Acquisto di beni e servizi”, ammonta ad € **6.320.922,66** come specificato nella tavola seguente Tavola 15.

**Tavola 16 – Acquisto di beni e servizi**

| <b>Capitolo</b>   | <b>Descrizione</b>  | <b>Importo Stanziato</b> |
|-------------------|---|--------------------------|
| 1.03.01.01.001    | Giornali e riviste  | 10.000,00                |
| 1.03.01.01.002    | Pubblicazioni   | 15.000,00                |
| 1.03.01.02.001    | Carta, cancelleria e stampati   | 39.040,00                |
| 1.03.02.01.001.01 | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente   | 128.500,00               |
| 1.03.02.01.001.02 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione | 122.100,00               |
| 1.03.02.01.002.01 | Rimborsi per missioni - Presidente  | 11.000,00                |
| 1.03.02.01.002.02 | Rimborsi per missioni - CDA   | 5.000,00                 |
| 1.03.02.01.008.01 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti         | 79.000,00                |
| 1.03.02.01.008.02 | Spese per il funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione                   | 21.870,00                |
| 1.03.02.02.001.   | Rimborso per viaggio e trasloco   | 57.963,34                |
| 1.03.02.02.002    | Indennità di missione e di trasferta  | 20.450,00                |
| 1.03.02.02.005.   | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni                             | 562.510,80               |
| 1.03.02.04.004.   | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria   | 25.000,00                |
| 1.03.02.04.999.   | Acquisto di servizi per altre spese di formazione e addestramento n.a.c.                | 50.000,00                |
| 1.03.02.05.001    | Telefonia fissa   | 8.000,00                 |
| 1.03.02.05.002    | Telefonia mobile  | 5.000,00                 |
| 1.03.02.05.003    | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line   | 11.500,00                |
| 1.03.02.05.004    | Energia elettrica   | 48.000,00                |
| 1.03.02.07.001    | Locazione di beni immobili  | 844.602,97               |
| 1.03.02.07.002    | Noleggi di mezzi di trasporto   | 2.087,73                 |
| 1.03.02.07.006    | Licenze d'uso per software  | 461.723,35               |
| 1.03.02.07.008    | Noleggi di impianti e macchinari  | 33.000,00                |
| 1.03.02.07.999    | Altre spese sostenute per utilizzo dei beni di terzi n.a.c.                             | 20.700,00                |
| 1.03.02.09.003    | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi                                 | 6.500,00                 |



| <b>Capitolo</b>        | <b>Descrizione</b>  | <b>Importo Stanziato</b> |
|------------------------|---|--------------------------|
| 1.03.02.09.004         | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari           | 85.808,93                |
| 1.03.02.09.008.02      | Manutenzione ordinaria immobili in locazione                            | 14.640,00                |
| 1.03.02.10.001         | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza           | 349.792,89               |
| 1.03.02.10.002         | Esperti per commissioni, comitati e consigli                            | 205.881,75               |
| 1.03.02.10.003         | Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza                      | 347.000,00               |
| 1.03.02.11.001         | Interpretariato e traduzioni  | 121.573,00               |
| 1.03.02.13.001         | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza                         | 63.299,11                |
| 1.03.02.13.002.01      | Pulizia locali  | 216.926,05               |
| 1.03.02.13.002.03      | Smaltimento beni, rifiuti urbani, materiale giardinaggio                | 12.200,00                |
| 1.03.02.13.003         | Trasporti, traslochi e facchinaggio                                     | 70.154,54                |
| 1.03.02.13.004         | Stampa e rilegatura   | 212.154,25               |
| 1.03.02.13.999         | Altri servizi ausiliari n.a.c.  | 10.000,00                |
| 1.03.02.16.001         | Pubblicazione bandi di gara   | 75.500,00                |
| 1.03.02.16.002         | Spese postali   | 3.600,00                 |
| 1.03.02.17.002         | Oneri per servizio di tesoreria   | 35.560,39                |
| 1.03.02.18.001.        | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa | 43.159,08                |
| 1.03.02.19.005         | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione                           | 569.155,60               |
| 1.03.02.99.003         | Quote di associazioni   | 249.324,00               |
| 1.03.02.99.005         | Spese per commissioni e comitati dell'Ente                              | 40.500,00                |
| 1.03.02.99.011         | Servizi per attività di rappresentanza                                  | 9.000,00                 |
| 1.03.02.99.012         | Rassegna stampa   | 23.100,00                |
| 1.03.02.99.013         | Comunicazione WEB   | 834.044,88               |
| 1.03.02.99.999.01      | Attivazione convenzioni scientifiche nazionali e internazionali         | 140.000,00               |
| <b>Totale generale</b> |   | <b>6.320.922,66</b>      |

L'Istituto ha stanziato in apposito capitolo l'importo di euro 286.522,16, ai fini del versamento previsto dall'art. 1 comma 594 della Legge 160/2019, il quale prevede che “*al fine di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti e gli organismi di cui al comma 590, ivi comprese le autorità indipendenti, versano annualmente entro il 30 giugno di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A annesso alla presente legge, incrementato del 10 per cento.*” Nella seguente tavola 12 è esposto il dettaglio degli importi:

| <b>TAVOLA 17 - Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A</b>  |                                |                              |                                |
|--|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010</b>  |                                |                              |                                |
| <b>Disposizioni di contenimento</b>  | <b>Importo dovuto nel 2018</b> | <b>maggiorazione del 10%</b> | <b>importo da versare 2024</b> |
| <i>Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010)</i> | 33.209,59                      | 3.320,96                     | 36.530,55                      |
| <i>Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)</i>  | 4.835,13                       | 483,51                       | 5.318,64                       |
| <i>Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)</i>  | 195.689,50                     | 19.568,95                    | 215.258,44                     |
| <i>Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)</i>   | 22.311,96                      | 2.231,20                     | 24.543,16                      |
| <b>Totale</b>  | <b>256.046,18</b>              | <b>25.604,62</b>             | <b>281.650,79</b>              |
| <b>Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010</b>   |                                |                              |                                |
| <b>Disposizioni di contenimento</b>  | <b>versamento</b>              |                              |                                |
| <i>Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)</i> <b>Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>  | 4.871,37                       |                              |                                |

#### **ALLEGATO A dell'articolo 1, comma 590 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160**

- Articolo 18, comma 6, della legge 29 dicembre 1993, n. 580;
- Articolo 1, comma 126, della legge 28 dicembre 1996, n. 662;
- Articolo 1, commi 9, 10, 48 e 58, della legge 23 dicembre 2005, n. 266;
- Articolo 2, commi da 618 a 623, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;
- Articolo 27 del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 agosto 2008, n. 133;
- Articolo 61, commi 1, 2, 3, 5, 6 e 7, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 agosto 2008, n. 133;
- Articolo 6, commi 3, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13 e 21, e articolo 8, comma 1, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122;
- Articolo 4, comma 66, della legge 12 novembre 2011, n. 183; – Articolo 21, comma 8, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214;
- Articolo 4 della legge 15 dicembre 2011, n. 217;

- Articolo 4, comma 77, della legge 28 giugno 2012, n. 92;
- Articolo 5, comma 14, e articolo 8, commi 1, lettera c), 2, lettera b), e 3, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- Articolo 1, comma 108, della legge 24 dicembre 2012, n. 228;
- Articolo 1, commi 321 e 417, della legge 27 dicembre 2013, n. 147;
- Articolo 50, commi 3 e 4, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89;
- Articoli 19, comma 3, lettera c), e 22, commi 6 e 9, lettere d) e f), del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114;
- Articolo 1, commi 305, 307 e 308, della legge 23 dicembre 2014, n. 190;
- Articolo 6, commi 2 e 3, del decreto-legge 21 maggio 2015, n. 65, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2015, n. 109;
- Articolo 1, comma 608, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Pertanto, dall'analisi effettuata, rimangono invariati solo i seguenti limiti di spesa relativi ai capitoli:

Spese postali capitolo di bilancio n. 1.03.02.16.002 (LEGGE 244/2007 comma 589);

Telefonia fissa capitolo di bilancio n. 1.03.02.05.001 e Telefonia mobile capitolo di bilancio n. 1.03.02.05.002 (LEGGE 244/2007 comma 591);

Noleggior mezzi di trasporto capitolo di bilancio 1.03.02.07.002 (LEGGE 89/2014)

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI IMPOSTI DALLA  
LEGGE 244/2007 comma 589**

| <b>CAPITOLI FINANZIATI DA ENTRATA CONTRIBUTO ISTITUZIONALE</b>     |  |  |
|--|--|--|
| <b><u>Spese postali capitolo di bilancio n. 1.03.02.16.002</u></b> |  |  |
| <b>Totale impegnato nell'anno 2008</b>                             | <b>Limite di stanziamento per l'anno 2024 (70% totale impegnato nell'anno 2008)</b>          | <b>Stanziamento previsto nel capitolo di spesa Bilancio di Previsione 2024</b> |
| € 28.728,64  | € 20.110,05  |  |
| <b>Totale impegnato nell'anno 2008 - EX IAS</b>                    | <b>Limite di stanziamento per l'anno 2024 (70% totale impegnato nell'anno 2008) - EX IAS</b> |  |
| € 1.643,35   | € 1.150,35   |  |
| <b>€ 30.371,99</b>   | <b>€ 21.260,39</b>   | <b>€ 3.600,00</b>  |

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI IMPOSTI DALLA  
LEGGE 244/2007 comma 591**

| <b>CAPITOLI FINANZIATI DA ENTRATA CONTRIBUTO ISTITUZIONALE</b>  |  |  |
|---|--|--|
| <b><u>Telefonia fissa capitolo di bilancio n. 1.03.02.05.001</u><br/><u>Telefonia mobile capitolo di bilancio n. 1.03.02.05.002</u></b> |  |  |
| <b>Totale impegnato nell'anno 2008</b>  | <b>Limite di stanziamento per l'anno 2024 (70% totale impegnato nell'anno 2008)</b>          | <b>Stanziamento previsto nel capitolo di spesa Bilancio di Previsione 2024</b> |
| € 81.655,46   | € 57.158,82  |  |
| <b>Totale impegnato nell'anno 2008 - EX IAS</b>   | <b>Limite di stanziamento per l'anno 2024 (70% totale impegnato nell'anno 2008) - EX IAS</b> |  |
| € 29.808,04   | € 20.865,63  |  |
| <b>€ 111.463,50</b>   | <b>€ 78.024,45</b>   | <b>€ 13.000,00</b>   |

| TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI IMPOSTI DAL<br>DECRETO LEGGE 66/2014 ART.15, CONVERTITO CON LEGGE 89/2014 |  |   |
|--|--|---|
| CAPITOLI FINANZIATI DA ENTRATA CONTRIBUTO ISTITUZIONALE  |  |   |
| <u>Noleggi di mezzi di trasporto</u> capitolo di bilancio n. 1.03.02.07.002  |  |   |
| Totale impegnato nell'anno<br>2011   | Limite di stanziamento per<br>l'anno 2024 (30% totale<br>impegnato nell'anno 2011) | Stanziamento previsto nel<br>capitolo di spesa Bilancio di<br>Previsione 2024 |
| € 6.959,10   | € 2.087,73   | € 2.087,73  |
| <b>€ 6.959,10</b>  | <b>€ 2.087,73</b>  | <b>€ 2.087,73</b>   |

Infine, per quanto riguarda le spese informatiche, si segnala che i commi 610, 611, 612, 613 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 sono stati abrogati ai sensi dell'articolo 53, comma 6, lett. b) del D.L. 31 maggio 2021, n. 77, convertito, con modificazioni, dalla L. 29 luglio 2021, n. 108.

## **9. Il quadro riassuntivo della gestione finanziaria**

Il Bilancio di Previsione si conclude con un quadro riepilogativo, redatto in conformità dell'art. 9, comma d, del vigente Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza, in cui sono riassunte le previsioni di competenza e di cassa.

Tale quadro riassuntivo è presente negli Allegati al Bilancio.

## 10. Il Preventivo Economico

Il Preventivo Economico redatto in conformità all'art. 9 comma g del vigente Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza, aggrega, come anticipato nel par.3, i budget dei centri costi che in questo esercizio confluiscono nell'unico nel centro di costo INAPP.

Esso racchiude le misurazioni economiche dei costi e/o dei proventi che, in via anticipata, si prevede di dover realizzare durante la gestione dei diversi progetti cui si riferiscono le programmate valutazioni economiche.

Pone, inoltre, a raffronto non solo i proventi ed i costi della gestione d'esercizio, ma anche le poste economiche che non avranno nello stesso esercizio la contemporanea manifestazione finanziaria e le altre poste, sempre economiche, provenienti dalle utilità dei beni patrimoniali da impiegare nella gestione a cui il preventivo economico si riferisce.

A supporto del Preventivo Economico aggregato, si allega il quadro di riconciliazione tra i dati finanziari e quelli economici.

## 11. Riclassificazione delle poste di bilancio ‘Missioni’ e ‘Programmi’

Nel bilancio di previsione 2024 viene confermata la struttura in missioni e programmi adottata nell’esercizio precedente secondo lo schema di seguito riportato.

- **Missione “017 – Ricerca e innovazione”**, per le spese pertinenti la realizzazione delle finalità istituzionali dell’INAPP. La predetta missione è articolata in due differenti programmi estrinsecati a loro volta in un insieme di sottostanti omogenee attività:

| Programma   | Attività   |
|---|--|
| 001 Analisi, monitoraggio e valutazione in materia di politiche per l’occupazione, mercato del lavoro, istruzione e formazione. | Analisi, monitoraggio e valutazione delle politiche economiche, sociali, del lavoro, dell’istruzione e della formazione al fine di trasferire ed applicare i risultati per lo sviluppo economico e sociale del Paese.  |
| 002 Analisi, monitoraggio e valutazione in materia di terzo settore e politiche per l’inclusione sociale.                       | Analisi, monitoraggio e valutazione, coerentemente con gli indirizzi strategici stabiliti dal Ministro del lavoro e delle politiche sociali, degli esiti delle politiche in materia di inclusione sociale dei soggetti che presentano maggiori difficoltà, integrazione dei disabili nel mondo del lavoro, misure di contrasto alla povertà, economia sociale. |

- **Missione “026 – Politiche per il lavoro”**, associata al Programma 006 “Politiche passive del lavoro e incentivi all’occupazione” relativamente alle attività connesse all’attuazione del programma “Erasmus Plus” tra cui sono annoverate anche quelle inerenti la promozione e coordinamento delle politiche di formazione e delle azioni per l’integrazione dei sistemi della formazione, della scuola e del lavoro.
- **Missione “032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche”** articolata nei seguenti programmi di spesa:
  - programma 002 Indirizzo politico al quale sono imputate le spese relative agli organi di direzione;
  - programma 003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza nel quale confluiscono le spese di funzionamento generale dell’apparato amministrativo non attribuibili puntualmente a specifiche missioni.

La definizione della consistenza di tale missione è stata oggetto di particolare analisi come meglio specificato nel precedente par.3.

- **Missione “033 Fondi da ripartire”** inerente le risorse da assegnare nella quale confluiscono i seguenti programmi:
  - programma 001 Fondi da assegnare;
  - programma 002 Fondi di riserva;

In aggiunta alle missioni coincidenti con quelle previste dal bilancio dello Stato, sono state utilizzate quelle indicate dalla Circolare della Ragioneria generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013.



Si fa riferimento alla missione Debito da finanziamento dell'amministrazione (alla quale è stato attribuito il numero 060) concernente le spese per Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere e alla missione Servizi per conto terzi e partite di giro (identificata con il numero 099).

Di seguito si rappresenta in forma tabellare l'attuale riclassificazione.

| <b>Codice Missione</b> | <b>Missioni</b>  | <b>Codice programma</b> | <b>Programma</b>   |
|------------------------|--|-------------------------|--|
| 17                     | Ricerca e innovazione  | 001                     | Analisi, monitoraggio e valutazione in materia di politiche per l'occupazione, mercato del lavoro, istruzione e formazione |
|                        |  | 002                     | Analisi, monitoraggio e valutazione in materia di terzo settore e politiche per l'inclusione sociale                       |
| 26                     | Politiche per il lavoro  | 006                     | Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione   |
| 32                     | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | 002                     | Indirizzo politico   |
|                        |  | 003                     | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza   |
| 33                     | Fondi da ripartire   | 001                     | Fondi da assegnare   |
|                        |  | 002                     | Fondi di riserva e speciali  |

Ad ogni programma è stato attribuito il COFOG (Classification of the functions of government) di secondo livello 04.8. – “Ricerca e sviluppo per gli affari economici”.

Il risultato della riclassificazione del bilancio, alla luce delle norme vigenti, costituisce l'allegato “Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi” al presente Bilancio di Previsione.

## **12. Il Bilancio di previsione pluriennale 2024-2025-2026**

Il Bilancio Pluriennale è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio. Esso descrive, in termini finanziari, le linee strategiche dell'Istituto ad oggi predisposte secondo le nuove determinazioni riguardanti il contributo istituzionale e il finanziamento delle attività a valere sulla Programmazione FSE 2021-2027. È allegato al Bilancio di Previsione 2024 e non ha valore autorizzativo. Il Bilancio pluriennale presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del Bilancio annuale finanziario decisionale e la prima annualità corrisponde al presente Bilancio finanziario decisionale dell'Esercizio 2024. Il Bilancio pluriennale viene annualmente aggiornato in occasione della presentazione del Bilancio di Previsione e non forma oggetto di approvazione.

### **13. La Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti**

Al Bilancio di Previsione esercizio 2024 si allega, come previsto dall'art. 14, del vigente Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza, la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Direttore Generale  
Santo Darko Grillo





## **Preventivo Finanziario Decisionale**



**PARTE I - ENTRATA**

| Codice         | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       | ANNO FINANZIARIO 2023           |                                     |                                |
|----------------|---|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|                |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |
|                | <b>Avanzo di cassa presunto</b>   |   | <b>21.703.199,47</b>     | <b>38.328.887,26</b>  |                                 |                                     |                                |
|                | <b>Avanzo di amministrazione presunto</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|                | <b>01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|                | <b>2. - Trasferimenti correnti</b>  |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|                | <b>2.01. - Trasferimenti correnti</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| <b>2.01.01</b> | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 13.905.954,18   | 33.677.453,23            | 47.583.407,41         | 22.079.055,67                   | 35.039.819,59                       |                                |
| <b>2.01.03</b> | Trasferimenti correnti da imprese   | 97.534,51   | 23.141,94                | 120.676,45            | 188.726,80                      | 48.826,58                           |                                |
| <b>2.01.05</b> | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                            | 44.596.186,83   | 86.569.825,29            | 131.166.012,12        | 54.629.381,91                   | 81.857.524,28                       |                                |
|                | <b>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</b>  | <b>58.599.675,52</b>  | <b>120.270.420,46</b>    | <b>178.870.095,98</b> | <b>76.897.164,38</b>            | <b>116.946.170,45</b>               |                                |
|                | <b>3. - Entrate extratributarie</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|                | <b>3.01. - Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>        |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| <b>3.01.03</b> | Proventi derivanti dalla gestione di beni   | 0,00  | 0,00                     | 0,00                  | 3.750,00                        | 0,00                                |                                |
|                | <b>TOTALE 3.01. - Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>3.750,00</b>                 | <b>0,00</b>                         |                                |
|                | <b>3.03. - Interessi attivi</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| <b>3.03.02</b> | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine                          | 0,00  | 4.489,76                 | 4.489,76              | 336,52                          | 4.888,98                            |                                |
| <b>3.03.03</b> | Altri interessi attivi  | 0,00  | 250.000,00               | 250.000,00            | 103,13                          | 250.000,00                          |                                |
|                | <b>TOTALE 3.03. - Interessi attivi</b>  | <b>0,00</b>   | <b>254.489,76</b>        | <b>254.489,76</b>     | <b>439,65</b>                   | <b>254.888,98</b>                   |                                |
|                | <b>3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</b>  |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| <b>3.05.01</b> | Indennizzi di assicurazione   | 865,97  | 0,00                     | 865,97                | 865,97                          | 0,00                                |                                |
| <b>3.05.02</b> | Rimborsi in entrata   | 0,00  | 149.701,38               | 149.701,38            | 229.754,28                      | 194.095,14                          |                                |
|                | <b>TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</b>                                     | <b>865,97</b>   | <b>149.701,38</b>        | <b>149.701,38</b>     | <b>229.754,28</b>               | <b>194.095,14</b>                   |                                |
|                | <b>TOTALE 2024</b>  |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|                | <b>TOTALE 2023</b>  |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|                | <b>TOTALE 2024 - 2023</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice         | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2024   |                                     |                                     |                                     | ANNO FINANZIARIO 2023               |                                     |  |
|----------------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
|                |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza            | Previsioni di Cassa                 | Residui iniziali dell'anno 2023     | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa      |  |
| <b>3.05.99</b> | Altre entrate correnti n. a.c.<br><b>TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</b>   | 585.185,69<br><b>586.051,66</b>                               | 1.325.290,07<br><b>1.474.991,45</b> | 1.910.475,76<br><b>2.061.043,11</b> | 2.417.156,28<br><b>2.647.776,53</b> | 1.460.072,75<br><b>1.654.167,89</b> | 3.877.229,03<br><b>4.301.078,45</b> |  |
| <b>4.04.01</b> | <b>4. - Entrate in conto capitale</b><br><b>4.04. - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b><br>Alienazione di beni materiali<br><b>TOTALE 4.04. - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b> | 0,00<br><b>0,00</b>   | 0,00<br><b>0,00</b>                 | 0,00<br><b>0,00</b>                 | 0,00<br><b>0,00</b>                 | 0,00<br><b>0,00</b>                 | 0,00<br><b>0,00</b>                 |  |
| <b>5.03.02</b> | <b>5. - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b><br><b>5.03. - Riscossione crediti di medio-lungo termine</b><br>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie                               | 0,00  | 10.580,68                           | 10.580,68                           | 659,28                              | 10.181,47                           | 10.840,75                           |  |
| <b>5.03.08</b> | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese<br><b>TOTALE 5.03. - Riscossione crediti di medio-lungo termine</b>   | 0,00<br><b>0,00</b>   | 1.000.000,00<br><b>1.010.580,68</b> | 1.000.000,00<br><b>1.010.580,68</b> | 0,00<br><b>659,28</b>               | 1.000.000,00<br><b>1.010.181,47</b> | 1.000.000,00<br><b>1.010.840,75</b> |  |
| <b>6.02.02</b> | <b>6. - Accensione Prestiti</b><br><b>6.02. - Accensione prestiti a breve termine</b><br>Anticipazioni<br><b>TOTALE 6.02. - Accensione prestiti a breve termine</b>   | 0,00<br><b>0,00</b>   | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b> | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b> | 0,00<br><b>0,00</b>                 | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b> | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b> |  |
| <b>7.01.01</b> | <b>7. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b><br><b>7.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b><br>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere   | 0,00  | 9.210.000,00                        | 9.210.000,00                        | 0,00                                | 9.210.000,00                        | 9.210.000,00                        |  |



**PARTE I - ENTRATA**

| Codice         | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       |                                 | ANNO FINANZIARIO 2023               |                                |  |
|----------------|--|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
|                |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |  |
|                | <b><u>TOTALE 7.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u></b>            | <b>0,00</b>   | <b>9.210.000,00</b>      | <b>9.210.000,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>9.210.000,00</b>                 | <b>9.210.000,00</b>            |  |
|                | <b>9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                                |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |  |
| <b>9.01.01</b> | <b><u>9.01. - Entrate per partite di giro</u></b>                                    |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |  |
|                | Altre ritenute   | 0,00  | 5.040.000,00             | 5.040.000,00          | 54.304,46                       | 5.040.000,00                        | 5.094.304,46                   |  |
| <b>9.01.02</b> | Ritenute su redditi da lavoro dipendente   | 0,00  | 12.350.000,00            | 12.350.000,00         | 42.227,20                       | 12.350.000,00                       | 12.392.227,20                  |  |
| <b>9.01.03</b> | Ritenute su redditi da lavoro autonomo   | 0,00  | 450.000,00               | 450.000,00            | 0,00                            | 450.000,00                          | 450.000,00                     |  |
| <b>9.01.99</b> | Altre entrate per partite di giro  | 0,00  | 2.070.000,00             | 2.070.000,00          | 1.274.982,08                    | 2.070.000,00                        | 3.202.591,01                   |  |
|                | <b><u>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</u></b>                             | <b>0,00</b>   | <b>19.910.000,00</b>     | <b>19.910.000,00</b>  | <b>1.371.513,74</b>             | <b>19.910.000,00</b>                | <b>21.139.122,67</b>           |  |
|                | <b>9.02. - Entrate per conto terzi</b>   |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |  |
| <b>9.02.04</b> | Depositi di/presso terzi   | 0,00  | 1.000,00                 | 1.000,00              | 0,00                            | 1.000,00                            | 1.000,00                       |  |
| <b>9.02.99</b> | Altre entrate per conto terzi  | 0,00  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                                | 0,00                           |  |
|                | <b><u>TOTALE 9.02. - Entrate per conto terzi</u></b>                                 | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>          | <b>1.000,00</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>1.000,00</b>                     | <b>1.000,00</b>                |  |
|                | <b>TOTALE 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>                             | <b>59.185.727,18</b>  | <b>159.131.482,35</b>    | <b>218.317.209,53</b> | <b>80.921.303,58</b>            | <b>155.986.408,79</b>               | <b>212.482.494,68</b>          |  |
|                | <b>TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                | <b>0,00</b>   | <b>19.911.000,00</b>     | <b>19.911.000,00</b>  | <b>1.371.513,74</b>             | <b>19.911.000,00</b>                | <b>21.140.122,67</b>           |  |
|                | <b>Totale delle Entrate</b>  | <b>59.185.727,18</b>  | <b>159.131.482,35</b>    | <b>218.317.209,53</b> | <b>80.921.303,58</b>            | <b>155.986.408,79</b>               | <b>212.482.494,68</b>          |  |
|                | <b>Riepilogo dei titoli</b>  |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |  |
|                | <b>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b> |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |  |
|                | Titolo II  | 58.599.675,52   | 120.270.420,46           | 178.870.095,98        | 76.897.164,38                   | 116.946.170,45                      | 169.565.124,18                 |  |
|                | Titolo III   | 586.051,66  | 1.729.481,21             | 2.315.532,87          | 2.651.966,18                    | 1.909.056,87                        | 4.556.407,08                   |  |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       | ANNO FINANZIARIO 2023           |                                     |                                |
|--------|--|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |
|        | Titolo IV  | 0,00  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                                |                                |
|        | Titolo V   | 0,00  | 1.010.580,68             | 1.010.580,68          | 659,28                          | 1.010.181,47                        |                                |
|        | Titolo VI  | 0,00  | 7.000.000,00             | 7.000.000,00          | 0,00                            | 7.000.000,00                        |                                |
|        | Titolo VII   | 0,00  | 9.210.000,00             | 9.210.000,00          | 0,00                            | 9.210.000,00                        |                                |
|        | Titolo IX  | 0,00  | 19.911.000,00            | 19.911.000,00         | 1.371.513,74                    | 19.911.000,00                       |                                |
|        | <b>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b> | <b>59.185.727,18</b>  | <b>159.131.482,35</b>    | <b>218.317.209,53</b> | <b>80.921.303,58</b>            | <b>155.986.408,79</b>               |                                |
|        | <b><u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>             |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|        | Titolo II  | 58.599.675,52   | 120.270.420,46           | 178.870.095,98        | 76.897.164,38                   | 116.946.170,45                      |                                |
|        | Titolo III   | 586.051,66  | 1.729.481,21             | 2.315.532,87          | 2.651.966,18                    | 1.909.056,87                        |                                |
|        | Titolo IV  | 0,00  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                            | 0,00                                |                                |
|        | Titolo V   | 0,00  | 1.010.580,68             | 1.010.580,68          | 659,28                          | 1.010.181,47                        |                                |
|        | Titolo VI  | 0,00  | 7.000.000,00             | 7.000.000,00          | 0,00                            | 7.000.000,00                        |                                |
|        | Titolo VII   | 0,00  | 9.210.000,00             | 9.210.000,00          | 0,00                            | 9.210.000,00                        |                                |
|        | Titolo IX  | 0,00  | 19.911.000,00            | 19.911.000,00         | 1.371.513,74                    | 19.911.000,00                       |                                |
|        | <b>TOTALE</b>  | <b>59.185.727,18</b>  | <b>159.131.482,35</b>    | <b>218.317.209,53</b> | <b>80.921.303,58</b>            | <b>155.986.408,79</b>               |                                |
|        | <b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>  |   | <b>1.501.200,00</b>      |                       |                                 | <b>4.647.745,23</b>                 |                                |
|        | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>59.185.727,18</b>  | <b>160.632.682,35</b>    | <b>218.317.209,53</b> | <b>80.921.303,58</b>            | <b>212.482.494,68</b>               |                                |

## PARTE II - USCITE

| Codice  | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       | ANNO FINANZIARIO 2023           |                                     |                                |
|---------|--|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |
|         | <b>01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>        |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|         | <b>1. - Spese correnti</b>                               |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|         | <b>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</b>              |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| 1.01.01 | Retribuzioni lorde                                       | 501.648,48  | 19.263.461,82            | 19.765.110,30         | 3.880.085,14                    | 19.414.211,95                       | 23.290.604,61                  |
| 1.01.02 | Contributi sociali a carico dell'ente                    | 0,00  | 5.830.885,96             | 5.830.885,96          | 2.310.133,00                    | 7.696.357,56                        | 10.006.303,84                  |
|         | <b>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</b>       | <b>501.648,48</b>   | <b>25.094.347,78</b>     | <b>25.595.996,26</b>  | <b>6.190.218,14</b>             | <b>27.110.569,51</b>                | <b>33.296.908,45</b>           |
|         | <b>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</b>        |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| 1.02.01 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente  | 0,00  | 1.899.443,04             | 1.899.443,04          | 328.465,31                      | 2.148.827,13                        | 2.477.180,61                   |
|         | <b>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</b> | <b>0,00</b>   | <b>1.899.443,04</b>      | <b>1.899.443,04</b>   | <b>328.465,31</b>               | <b>2.148.827,13</b>                 | <b>2.477.180,61</b>            |
|         | <b>1.03. - Acquisto di beni e servizi</b>                |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| 1.03.01 | Acquisto di beni   | 22.151,13   | 83.800,00                | 105.951,13            | 6.412,12                        | 85.000,00                           | 91.412,12                      |
| 1.03.02 | Acquisto di servizi                                      | 5.892.742,46  | 19.211.970,42            | 25.104.712,88         | 10.573.629,92                   | 25.090.006,78                       | 34.667.787,55                  |
|         | <b>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</b>         | <b>5.914.893,59</b>   | <b>19.295.770,42</b>     | <b>25.210.664,01</b>  | <b>10.580.042,04</b>            | <b>25.175.006,78</b>                | <b>34.759.199,67</b>           |
|         | <b>1.04. - Trasferimenti correnti</b>                    |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| 1.04.01 | Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Pubbliche      | 66.928.846,18   | 74.410.413,16            | 123.410.413,16        | 69.216.720,55                   | 67.714.443,70                       | 101.931.164,25                 |
| 1.04.02 | Trasferimenti correnti a Famiglie                        | 1.489.237,35  | 1.165.500,75             | 2.654.738,10          | 697.410,42                      | 156.687,50                          | 854.097,92                     |
| 1.04.04 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private     | 0,00  | 0,00                     | 0,00                  | 138.328,41                      | 0,00                                | 138.328,41                     |
|         | <b>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</b>             | <b>68.418.083,53</b>  | <b>75.575.913,91</b>     | <b>126.065.151,26</b> | <b>70.052.459,38</b>            | <b>67.871.131,20</b>                | <b>102.923.590,58</b>          |
|         | <b>1.07. - Interessi passivi</b>                         |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
| 1.07.06 | Altri interessi passivi                                  | 111.658,11  | 252.000,00               | 363.658,11            | 15.468,48                       | 255.000,00                          | 270.468,48                     |
|         | <b>TOTALE 1.07. - Interessi passivi</b>                  | <b>111.658,11</b>   | <b>252.000,00</b>        | <b>363.658,11</b>     | <b>15.468,48</b>                | <b>255.000,00</b>                   | <b>270.468,48</b>              |

## PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice                              | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2023           |                                     |                                |
|-------------------------------------|---|---|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|                                     |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |
| <b>1.09.01</b>                      | <b><u>1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u></b><br>Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 0,00  | 76.564,56                | 76.564,56           | 0,00                            | 194.095,14                          | 194.095,14                     |
| <b>1.09.03</b>                      | Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea  | 0,00  | 0,00                     | 0,00                | 1.227,32                        | 0,00                                | 1.227,32                       |
| <b>1.09.99</b>                      | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso   | 0,00  | 0,00                     | 0,00                | 0,00                            | 34.027,62                           | 34.027,62                      |
|                                     | <b><u>TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u></b>  | <b>0,00</b>   | <b>76.564,56</b>         | <b>76.564,56</b>    | <b>1.227,32</b>                 | <b>228.122,76</b>                   | <b>229.350,08</b>              |
| <b>1.10.01</b>                      | <b><u>1.10. - Altre spese correnti</u></b><br>Fondi di riserva e altri accantonamenti   | 0,00  | 496.095,50               | 0,00                | 0,00                            | 429.864,36                          | 0,00                           |
| <b>1.10.04</b>                      | Premi di assicurazione  | 0,00  | 31.098,00                | 31.098,00           | 40,00                           | 36.100,00                           | 36.140,00                      |
| <b>1.10.05</b>                      | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi  | 71.000,00   | 1.438.000,00             | 1.509.000,00        | 12.315,37                       | 542.100,09                          | 554.415,46                     |
| <b>1.10.99</b>                      | Altre spese correnti n.a.c.   | 0,00  | 0,00                     | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                | 0,00                           |
|                                     | <b><u>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</u></b>   | <b>71.000,00</b>  | <b>1.965.193,50</b>      | <b>1.540.098,00</b> | <b>12.355,37</b>                | <b>1.008.064,45</b>                 | <b>590.555,46</b>              |
| <b>2. - Spese in conto capitale</b> |   |   |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| <b>2.02.01</b>                      | <b><u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u></b><br>Beni materiali  | 163.469,23  | 207.729,14               | 371.198,37          | 181.490,10                      | 228.929,14                          | 410.419,24                     |
| <b>2.02.03</b>                      | Beni immateriali  | 630.662,03  | 144.720,00               | 775.382,03          | 2.894.310,04                    | 487.503,05                          | 3.381.813,09                   |
| <b>2.02.06</b>                      | Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario   | 0,00  | 0,00                     | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                | 0,00                           |
|                                     | <b><u>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u></b>   | <b>794.131,26</b>   | <b>352.449,14</b>        | <b>1.146.580,40</b> | <b>3.075.800,14</b>             | <b>716.432,19</b>                   | <b>3.792.232,33</b>            |
| <b>2.05.99</b>                      | <b><u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u></b><br>Altre spese in conto capitale n.a.c.   | 0,00  | 0,00                     | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                | 0,00                           |
|                                     | <b><u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u></b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                    |

**PARTE II - USCITE**

| Codice         | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       |                                 | ANNO FINANZIARIO 2023               |                                |  |
|----------------|---|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|
|                |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |  |
| <b>4.02.02</b> | <b>4. - Rimborso Prestiti</b><br><u>4.02. - Rimborso prestiti a breve termine</u><br>Chiusura Anticipazioni<br><b>TOTALE 4.02. - Rimborso prestiti a breve termine</b>  | 0,00  | 7.000.000,00             | 7.000.000,00          | 548.654,90                      | 7.000.000,00                        | 7.548.654,90                   |  |
| <b>5.01.01</b> | <b>5. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b><br><u>5.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</u><br>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere<br><b>TOTALE 5.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> | 0,00  | 9.210.000,00             | 9.210.000,00          | 0,00                            | 9.210.000,00                        | 9.210.000,00                   |  |
| <b>7.01.01</b> | <b>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b><br><u>7.01. - Uscite per partite di giro</u><br>Versamenti di altre ritenute   | 0,00  | 5.040.000,00             | 5.040.000,00          | 70.269,47                       | 5.040.000,00                        | 5.110.269,47                   |  |
| <b>7.01.02</b> | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente  | 0,00  | 12.350.000,00            | 12.350.000,00         | 1.929.605,18                    | 12.350.000,00                       | 13.817.747,07                  |  |
| <b>7.01.03</b> | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo  | 0,00  | 450.000,00               | 450.000,00            | 24.296,87                       | 450.000,00                          | 474.296,87                     |  |
| <b>7.01.99</b> | Altre uscite per partite di giro<br><b>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</b>  | <b>0,00</b>   | <b>19.910.000,00</b>     | <b>19.910.000,00</b>  | <b>2.189.509,34</b>             | <b>19.910.000,00</b>                | <b>21.637.651,23</b>           |  |
| <b>7.02.04</b> | <u>7.02. - Uscite per conto terzi</u><br>Depositi di/preso terzi  | 0,00  | 1.000,00                 | 1.000,00              | 3.400,00                        | 1.000,00                            | 4.400,00                       |  |
| <b>7.02.99</b> | Altre uscite per conto terzi<br><b>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</b>  | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>          | <b>1.000,00</b>       | <b>3.400,00</b>                 | <b>1.000,00</b>                     | <b>4.400,00</b>                |  |
|                | <b>TOTALE 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>  | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.632.682,35</b>    | <b>218.019.155,64</b> | <b>92.997.600,42</b>            | <b>160.634.154,02</b>               | <b>216.740.191,79</b>          |  |

## PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       | ANNO FINANZIARIO 2023           |                                     |                                |
|--------|---|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |
|        | <b>TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>19.911.000,00</b>     | <b>19.911.000,00</b>  | <b>2.192.909,34</b>             | <b>19.911.000,00</b>                | <b>21.642.051,23</b>           |
|        | <b>Totale delle Uscite</b>  | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.632.682,35</b>    | <b>218.019.155,64</b> | <b>92.997.600,42</b>            | <b>160.634.154,02</b>               | <b>216.740.191,79</b>          |
|        | <b><u>Riepilogo dei titoli</u></b>  |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|        | <b><i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</i></b> |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|        | <i>Titolo I</i>   | 75.017.283,71   | 124.159.233,21           | 180.751.575,24        | 87.180.236,04                   | 123.796.721,83                      | 174.547.253,33                 |
|        | <i>Titolo II</i>  | 794.131,26  | 352.449,14               | 1.146.580,40          | 3.075.800,14                    | 716.432,19                          | 3.792.232,33                   |
|        | <i>Titolo IV</i>  | 0,00  | 7.000.000,00             | 7.000.000,00          | 548.654,90                      | 7.000.000,00                        | 7.548.654,90                   |
|        | <i>Titolo V</i>   | 0,00  | 9.210.000,00             | 9.210.000,00          | 0,00                            | 9.210.000,00                        | 9.210.000,00                   |
|        | <i>Titolo VII</i>   | 0,00  | 19.911.000,00            | 19.911.000,00         | 2.192.909,34                    | 19.911.000,00                       | 21.642.051,23                  |
|        | <b>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>         | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.632.682,35</b>    | <b>218.019.155,64</b> | <b>92.997.600,42</b>            | <b>160.634.154,02</b>               | <b>216.740.191,79</b>          |
|        | <b><u>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>                     |   |                          |                       |                                 |                                     |                                |
|        | <i>Titolo I</i>   | 75.017.283,71   | 124.159.233,21           | 180.751.575,24        | 87.180.236,04                   | 123.796.721,83                      | 174.547.253,33                 |
|        | <i>Titolo II</i>  | 794.131,26  | 352.449,14               | 1.146.580,40          | 3.075.800,14                    | 716.432,19                          | 3.792.232,33                   |
|        | <i>Titolo IV</i>  | 0,00  | 7.000.000,00             | 7.000.000,00          | 548.654,90                      | 7.000.000,00                        | 7.548.654,90                   |
|        | <i>Titolo V</i>   | 0,00  | 9.210.000,00             | 9.210.000,00          | 0,00                            | 9.210.000,00                        | 9.210.000,00                   |
|        | <i>Titolo VII</i>   | 0,00  | 19.911.000,00            | 19.911.000,00         | 2.192.909,34                    | 19.911.000,00                       | 21.642.051,23                  |
|        | <b>TOTALE</b>   | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.632.682,35</b>    | <b>218.019.155,64</b> | <b>92.997.600,42</b>            | <b>160.634.154,02</b>               | <b>216.740.191,79</b>          |
|        |   |   | <b>0,00</b>              |                       |                                 | <b>0,00</b>                         |                                |

**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2024**

**PARTE II - USCITE**

| Codice | Denominazione          | ANNO FINANZIARIO 2024   |                          |                       | ANNO FINANZIARIO 2023           |                                     |                                |
|--------|------------------------|---|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |                        | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni di Competenza | Previsioni di Cassa   | Residui iniziali dell'anno 2023 | Previsioni definitive di Competenza | Previsioni definitive di Cassa |
|        | <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.632.682,35</b>    | <b>218.019.155,64</b> | <b>92.997.600,42</b>            | <b>160.634.154,02</b>               | <b>216.740.191,79</b>          |







## **Preventivo Finanziario Gestionale**



## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE I - ENTRATA

| Codice | Codice alternativo | Denominazione  | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|--|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b>Avanzo di cassa presunto</b>  |  |   | <b>21.703.199,47</b>                     | <b>38.328.887,26</b>                |
|        |                    | <b>Avanzo di amministrazione presunto</b>  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>2. - Trasferimenti correnti</b>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>  |  |   |  |                                     |
|        |                    | 2.01.01. - <i>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</i>                            | 0,00   | 26.351.098,00                                     | 26.351.098,00                            | 26.351.098,00                       |
|        |                    | <b>2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</b>                          |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>2.01.01.01.001. - Trasferimenti correnti da Ministeri</u>                                     |  |   |  |                                     |
|        |                    | Contributo di funzionamento del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali                   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | Finanziamenti dei Ministeri per iniziative dell'Istituto   | 3.015.629,86   | 0,00  | 0,00                                     | 3.015.629,86                        |
|        |                    | Altri finanziamenti dell'Istituto da parte di Ministeri  | 2.452.007,76   | 2.160.956,48                                      | 2.305.339,21                             | 4.757.346,97                        |
|        |                    | EX IAS 200 - Contributi straordinari erogati dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | Trasferimenti correnti da Stato - Contributi diversi   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.01.01.001. - Trasferimenti correnti da</b>  | <b>5.467.637,62</b>  | <b>28.512.054,48</b>                              | <b>28.656.437,21</b>                     | <b>34.124.074,83</b>                |
|        |                    | <u>2.01.01.01.002. - Trasferimenti correnti da Ministero</u>                                     |  |   |  |                                     |
|        |                    | Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche                    | 17.536,06  | 0,00  | 0,00                                     | 17.536,06                           |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.01.01.002. - Trasferimenti correnti da</b>  | <b>17.536,06</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>17.536,06</b>                    |
|        |                    | <u>2.01.01.01.003. - Trasferimenti correnti da Presidenza del</u>                                |  |   |  |                                     |
|        |                    | Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024               |
|--------------------|--------------------|---|--|---|--|---|
| 2.01.01.01.006.01. |                    | <b>TOTALE 2.01.01.01.003. - Trasferimenti correnti da</b><br><u>2.01.01.01.006. - Trasferimenti correnti da enti di</u><br>Trasferimenti correnti da ANPAL  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 2.01.01.01.013.    |                    | <b>TOTALE 2.01.01.01.006. - Trasferimenti correnti da enti</b><br><u>2.01.01.01.013. - Trasferimenti correnti da enti e istituzioni</u><br>Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca | 8.324.943,99<br><b>8.324.943,99</b>                                  | 6.527.765,11<br><b>6.527.765,11</b>               | 5.021.016,02<br><b>5.021.016,02</b>      | 13.345.960,01<br><b>13.345.960,01</b>             |
| 2.01.01.01.999.    |                    | <b>TOTALE 2.01.01.01.013. - Trasferimenti correnti da enti</b><br><u>2.01.01.01.999. - Trasferimenti correnti da altre</u><br>Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.   | 0,00<br><b>0,00</b>  | 0,00<br><b>0,00</b>                               | 0,00<br><b>0,00</b>                      | 0,00<br><b>0,00</b>                               |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.01.01.01.999. - Trasferimenti correnti da altre</b><br><u>IOIALE 2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da</u>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
|                    |                    | <b>2.01.01.02. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali</b><br><u>2.01.01.02.001. - Trasferimenti correnti da Regioni e</u><br>Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome  | 13.810.117,67  | 35.039.819,59                                     | 33.677.453,23                            | 47.487.570,90                                     |
| 2.01.01.02.001.    |                    | <b>TOTALE 2.01.01.02.001. - Trasferimenti correnti da</b><br><u>IOIALE 2.01.01.02. - Trasferimenti correnti da</u><br><u>TOTALE 2.01.01.01. - Trasferimenti correnti da</u><br><u>Amministrazioni pubbliche</u>   | 95.836,51<br><b>95.836,51</b><br><b>95.836,51</b>                    | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>                | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>       | 95.836,51<br><b>95.836,51</b><br><b>95.836,51</b> |
|                    |                    | <b>2.01.03. - Trasferimenti correnti da imprese</b><br><b>2.01.03.02. - Altri trasferimenti correnti da imprese</b><br><u>2.01.03.02.999. - Altri trasferimenti correnti da altre</u><br>Altri trasferimenti correnti da altre imprese                        | 13.905.954,18  | 35.039.819,59                                     | 33.677.453,23                            | 47.583.407,41                                     |
| 2.01.03.02.999.    |                    |   | 97.534,51  | 48.826,58   | 23.141,94                                | 120.676,45  |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.03.02.999. - Altri trasferimenti correnti da</b>                           | <b>97.534,51</b>   | <b>48.826,58</b>                                  | <b>23.141,94</b>                         | <b>120.676,45</b>                   |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.03.02. - Altri trasferimenti correnti da</b>                               | <b>97.534,51</b>   | <b>48.826,58</b>                                  | <b>23.141,94</b>                         | <b>120.676,45</b>                   |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.03. - Trasferimenti correnti da imprese</b>                                | <b>97.534,51</b>   | <b>48.826,58</b>                                  | <b>23.141,94</b>                         | <b>120.676,45</b>                   |
|        |                    | <i>2.01.05. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</i>        |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>2.01.05.01. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</b>                           |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>2.01.05.01.005. - Fondo Sociale Europeo (FSE)</u>                                      |  |   |  |                                     |
|        |                    | Fondo Sociale Europeo (FSE)   | 17.325.429,62  | 11.476.183,70                                     | 8.978.983,98                             | 26.304.413,60                       |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.05.01.005. - Fondo Sociale Europeo (FSE)</b>                               | <b>17.325.429,62</b>   | <b>11.476.183,70</b>                              | <b>8.978.983,98</b>                      | <b>26.304.413,60</b>                |
|        |                    | <u>2.01.05.01.999. - Altri trasferimenti correnti dall'Unione</u>                         |  |   |  |                                     |
|        |                    | Altri finanziamenti comunitari  | 290.457,47   | 3.126.444,58                                      | 3.286.950,31                             | 3.577.407,78                        |
|        |                    | Finanziamenti Erasmus Plus Funds dell'Unione Europea                                      | 26.922.496,41  | 67.211.276,00                                     | 74.303.891,00                            | 101.226.387,41                      |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.05.01.999. - Altri trasferimenti correnti</b>                              | <b>27.212.953,88</b>   | <b>70.337.720,58</b>                              | <b>77.590.841,31</b>                     | <b>104.803.795,19</b>               |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.05.01. - Trasferimenti correnti dall'Unione</b>                            | <b>44.538.383,50</b>   | <b>81.813.904,28</b>                              | <b>86.569.825,29</b>                     | <b>131.108.208,79</b>               |
|        |                    | <b>2.01.05.02. - Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo</b>                           |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>2.01.05.02.001. - Trasferimenti correnti dal Resto del</u>                             |  |   |  |                                     |
|        |                    | Finanziamenti da parte di organismi internazionali per iniziative dell'Istituto           | 57.803,33  | 43.620,00   | 0,00                                     | 57.803,33                           |
|        |                    | Ricerche e servizi commissionati da organismi internazionali                              | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.05.02.001. - Trasferimenti correnti dal</b>                                | <b>57.803,33</b>   | <b>43.620,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>57.803,33</b>                    |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.05.02. - Trasferimenti correnti dal Resto del</b>                          | <b>57.803,33</b>   | <b>43.620,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>57.803,33</b>                    |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01.05. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b> | <b>44.596.186,83</b>   | <b>81.857.524,28</b>                              | <b>86.569.825,29</b>                     | <b>131.166.012,12</b>               |
|        |                    | <b>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</b>  | <b>58.599.675,52</b>   | <b>116.946.170,45</b>                             | <b>120.270.420,46</b>                    | <b>178.870.095,98</b>               |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b>3. - Entrate extratributarie</b>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>3.01. - Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</u>        |  |   |  |                                     |
|        |                    | 3.01.03. - Proventi derivanti dalla gestione di beni  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>3.01.03.01. - Canoni, concessioni e diritti reali di godimento</b>                       |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>3.01.03.01.003. - Proventi da concessioni su beni</u>                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | Proventi da concessioni su beni   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 3.01.03.01.003. - Proventi da concessioni su</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 3.01.03.01. - Canoni, concessioni e diritti reali di</u>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 3.01.03. - Proventi derivanti dalla gestione di beni</u>                          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 3.01. - Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</u> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <b>3.03. - Interessi attivi</b>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | 3.03.02. - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine               |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>3.03.02.02. - Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>3.03.02.02.999. - Interessi attivi da finanziamenti a medio</u>                          | 0,00   | 4.888,98  | 4.489,76                                 | 4.489,76                            |
|        |                    | Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti           | 0,00   | 4.888,98  | 4.489,76                                 | 4.489,76                            |
|        |                    | <b>TOTALE 3.03.02.02.999. - Interessi attivi da</b>   | <b>0,00</b>  | <b>4.888,98</b>                                   | <b>4.489,76</b>                          | <b>4.489,76</b>                     |
|        |                    | <u>TOTALE 3.03.02.02. - Interessi attivi da mutui e altri</u>                               | <b>0,00</b>  | <b>4.888,98</b>                                   | <b>4.489,76</b>                          | <b>4.489,76</b>                     |
|        |                    | <u>TOTALE 3.03.02. - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</u> | <b>0,00</b>  | <b>4.888,98</b>                                   | <b>4.489,76</b>                          | <b>4.489,76</b>                     |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE I - ENTRATA

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)            | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 )   | Previsioni di competenza per l'anno 2024  | Previsioni di cassa per l'anno 2024   |
|-----------------|--------------------|---|---|---|---|---|
| 3.03.03.04.001. |                    | 3.03.03. - <i>Altri interessi attivi</i><br><b>3.03.03.04. - Interessi attivi da depositi bancari o postali</b><br><u>3.03.03.04.001. - Interessi attivi da depositi bancari o postali</u><br>Interessi attivi da depositi bancari o postali<br><b>TOTALE 3.03.03.04.001. - Interessi attivi da depositi bancari o postali</b><br><u>TOTALE 3.03.03.04. - Interessi attivi da depositi bancari o postali</u>  | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>  | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>  | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>  | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>  |
| 3.03.03.99.999. |                    | <b>3.03.03.99. - Altri interessi attivi diversi</b><br><u>3.03.03.99.999. - Altri interessi attivi da altri soggetti</u><br>Altri interessi attivi da altri soggetti<br><b>TOTALE 3.03.03.99.999. - Altri interessi attivi da altri</b><br><u>TOTALE 3.03.03.99. - Altri interessi attivi diversi</u><br><b>TOTALE 3.03.03. - Altri interessi attivi</b><br><u>TOTALE 3.03.03.03. - Interessi attivi</u>  | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | 250.000,00<br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b> | 250.000,00<br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b> | 250.000,00<br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b><br><b>250.000,00</b> |
| 3.05.01.99.999. |                    | <u>3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</u><br><u>3.05.01. - Indennizzi di assicurazione</u><br><b>3.05.01.99. - Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.</b><br><u>3.05.01.99.999. - Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.</u><br>Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.<br><b>TOTALE 3.05.01.99.999. - Altri indennizzi di</b><br><u>TOTALE 3.05.01.99. - Altri indennizzi di assicurazione</u><br><b>TOTALE 3.05.01. - Indennizzi di assicurazione</b><br><u>3.05.02. - Rimborsi in entrata</u><br><b>3.05.02.01. - Rimborsi ricevuti per spese di personale</b> | 865,97<br><b>865,97</b><br><b>865,97</b><br><b>865,97</b>                       | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>   | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>   | 865,97<br><b>865,97</b><br><b>865,97</b><br><b>865,97</b>   |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE I - ENTRATA

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
|                    |                    |   |  |   |  |                                     |
| 3.05.02.01.001.    |                    | <b>(comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b><br><u>3.05.02.01.001. - Rimborsi ricevuti per spese di</u><br>Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 0,00   | 0,00  | 149.701,38                               | 149.701,38                          |
| 3.05.02.01.001.01. |                    | COMPENSO - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)   | 0,00   | 149.763,76  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 3.05.02.01.001.02. |                    | IRAP - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)   | 0,00   | 11.471,70   | 0,00                                     | 0,00                                |
| 3.05.02.01.001.03. |                    | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)   | 0,00   | 32.859,68   | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 3.05.02.01.001. - Rimborsi ricevuti per spese di</b>  | <b>0,00</b>  | <b>194.095,14</b>                                 | <b>149.701,38</b>                        | <b>149.701,38</b>                   |
|                    |                    | <u>TOTALE 3.05.02.01. - Rimborsi ricevuti per spese di</u>  | <b>0,00</b>  | <b>194.095,14</b>                                 | <b>149.701,38</b>                        | <b>149.701,38</b>                   |
| 3.05.02.02.003.    |                    | <b>3.05.02.02. - Entrate per rimborsi di imposte</b>  |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>3.05.02.02.003. - Entrate da rimborsi di imposte dirette</u><br>Entrate da rimborsi di imposte dirette   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 3.05.02.02.003. - Entrate da rimborsi di imposte</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <u>TOTALE 3.05.02.02. - Entrate per rimborsi di imposte</u><br><i>TOTALE 3.05.02. - Rimborsi in entrata</i>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | 3.05.99. - <i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>   |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>3.05.99.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</b>  |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>3.05.99.99.999. - Altre entrate correnti n.a.c.</u><br>Altre entrate correnti n.a.c.   | 585.185,69   | 1.460.072,75                                      | 1.325.290,07                             | 1.910.475,76                        |
| 3.05.99.99.999.01. |                    | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute al personale   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 3.05.99.99.999.02. |                    |   |  |   |  |                                     |



**PARTE I - ENTRATA**

| Codice | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b>TOTALE 3.05.99.99.999. - Altre entrate correnti n.a.c.</b>                                 | <b>585.185,69</b>  | <b>1.460.072,75</b>                               | <b>1.325.290,07</b>                      | <b>1.910.475,76</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 3.05.99.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</u>                                     | <b>585.185,69</b>  | <b>1.460.072,75</b>                               | <b>1.325.290,07</b>                      | <b>1.910.475,76</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 3.05.99. - Altre entrate correnti n.a.c.</u>  | <b>585.185,69</b>  | <b>1.460.072,75</b>                               | <b>1.325.290,07</b>                      | <b>1.910.475,76</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</u>                                       | <b>586.051,66</b>  | <b>1.654.167,89</b>                               | <b>1.474.991,45</b>                      | <b>2.061.043,11</b>                 |
|        |                    | <b>4. - Entrate in conto capitale</b>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>4.04. - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</u>                         |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>4.04.01. - Alienazione di beni materiali</u>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>4.04.01.08. - Alienazione di beni immobili</b>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>4.04.01.08.017. - Alienazione di Fabbricati ad uso.</u>                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | Alienazione di Fabbricati ad uso strumentale  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 4.04.01.08.017. - Alienazione di Fabbricati ad</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 4.04.01.08. - Alienazione di beni immobili</u>                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 4.04.01. - Alienazione di beni materiali</u>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 4.04. - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</u>                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <b>5. - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                      |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>5.03. - Riscossione crediti di medio-lungo termine</u>                                     |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>5.03.02. - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie</u>    |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>5.03.02.01. - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie</b> |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>5.03.02.01.001. - Riscossione crediti di medio-lungo</u>                                   |  |   |  |                                     |

## PARTE I - ENTRATA

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|--|---|--|-------------------------------------|
| 5.03.02.01.001.    |                    | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie                             | 0,00   | 10.181,47   | 10.580,68                                | 10.580,68                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 5.03.02.01.001. - Riscossione crediti di medio-lungo</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>10.181,47</b>                                  | <b>10.580,68</b>                         | <b>10.580,68</b>                    |
|                    |                    | <u>TOTALE 5.03.02.01. - Riscossione crediti di medio-lungo</u>                                       | <b>0,00</b>  | <b>10.181,47</b>                                  | <b>10.580,68</b>                         | <b>10.580,68</b>                    |
|                    |                    | <i>TOTALE 5.03.02. - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie</i>    |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <i>5.03.08. - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese</i>        |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>5.03.08.99. - Riscossione crediti di medio lungo-termine a tasso non agevolato da Imprese</b>     | 0,00   | 1.000.000,00                                      | 1.000.000,00                             | 1.000.000,00                        |
|                    |                    | <i>5.03.08.99.999. - Riscossione crediti di medio lungo-termine polizze INA</i>                      | <b>0,00</b>  | <b>1.000.000,00</b>                               | <b>1.000.000,00</b>                      | <b>1.000.000,00</b>                 |
| 5.03.08.99.999.01. |                    | <b>TOTALE 5.03.08.99.999. - Riscossione crediti di medio lungo-termine</b>                           | <b>0,00</b>  | <b>1.000.000,00</b>                               | <b>1.000.000,00</b>                      | <b>1.000.000,00</b>                 |
|                    |                    | <u>TOTALE 5.03.08.99. - Riscossione crediti di medio lungo-termine</u>                               | <b>0,00</b>  | <b>1.000.000,00</b>                               | <b>1.000.000,00</b>                      | <b>1.000.000,00</b>                 |
|                    |                    | <i>TOTALE 5.03.08. - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese</i> | <b>0,00</b>  | <b>1.010.181,47</b>                               | <b>1.010.580,68</b>                      | <b>1.010.580,68</b>                 |
|                    |                    | <u>TOTALE 5.03. - Riscossione crediti di medio-lungo termine</u>                                     |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>6. - Accensione Prestiti</b>  |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>6.02. - Accensione prestiti a breve termine</u>   |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <i>6.02.02. - Anticipazioni</i>  |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>6.02.02.02. - Anticipazioni a titolo non oneroso</b>  | 0,00   | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|                    |                    | <u>6.02.02.02.999. - Anticipazioni da altri soggetti</u>   | <b>0,00</b>  | <b>7.000.000,00</b>                               | <b>7.000.000,00</b>                      | <b>7.000.000,00</b>                 |
| 6.02.02.02.999.    |                    | Anticipazioni da altri soggetti  |  |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>TOTALE 6.02.02.02.999. - Anticipazioni da altri soggetti</b>                                      | <b>0,00</b>  | <b>7.000.000,00</b>                               | <b>7.000.000,00</b>                      | <b>7.000.000,00</b>                 |

## PARTE I - ENTRATA

| Codice | Codice alternativo | Denominazione  | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|--|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | TOTALE 6.02.02.02. - Anticipazioni a titolo non oneroso<br>TOTALE 6.02.02. - Anticipazioni | 0,00   | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|        |                    | <u>TOTALE 6.02. - Accensione prestiti a breve termine</u>                                  | 0,00   | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|        |                    | <b>7. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                                   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>7.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>                                |  |   |  |                                     |
|        |                    | 7.01.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                                    | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <b>7.01.01.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                          |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>7.01.01.01.001. - Anticipazioni da istituto</u>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere   | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <b>TOTALE 7.01.01.01.001. - Anticipazioni da istituto</b>                                  | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <u>TOTALE 7.01.01.01. - Anticipazioni da istituto</u>                                      |  |   |  |                                     |
|        |                    | TOTALE 7.01.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                             | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <u>TOTALE 7.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>                         | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <b>9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                                      |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>9.01. - Entrate per partite di giro</u>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | 9.01.01. - Altre ritenute  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>9.01.01.02. - Ritenuta per scissione contabile IVA (split payment)</b>                  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>9.01.01.02.001. - Ritenuta per scissione contabile IVA</u>                              | 0,00   | 5.000.000,00                                      | 5.000.000,00                             | 5.000.000,00                        |
|        |                    | Ritenuta per scissione contabile IVA (split payment)                                       | 0,00   | 5.000.000,00                                      | 5.000.000,00                             | 5.000.000,00                        |
|        |                    | <b>TOTALE 9.01.01.02.001. - Ritenuta per scissione</b>                                     | 0,00   | 5.000.000,00                                      | 5.000.000,00                             | 5.000.000,00                        |
|        |                    | <u>TOTALE 9.01.01.02. - Ritenuta per scissione contabile IVA</u>                           | 0,00   | 5.000.000,00                                      | 5.000.000,00                             | 5.000.000,00                        |
|        |                    | <b>9.01.01.99. - Altre ritenute n.a.c.</b>   |  |   |  |                                     |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE I - ENTRATA

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 )   | Previsioni di competenza per l'anno 2024            | Previsioni di cassa per l'anno 2024                 |
|-----------------|--------------------|---|--|---|---|---|
| 9.01.01.99.999. |                    | <u>9.01.01.99.999. - Altre ritenute n.a.c.</u><br>Altre ritenute n.a.c.<br><b>TOTALE 9.01.01.99.999. - Altre ritenute n.a.c.</b><br><u>TOTALE 9.01.01.99. - Altre ritenute n.a.c.</u><br><b>TOTALE 9.01.01. - Altre ritenute</b>  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00   | 40.000,00<br>40.000,00<br>40.000,00<br>5.040.000,00 | 40.000,00<br>40.000,00<br>40.000,00<br>5.040.000,00 | 40.000,00<br>40.000,00<br>40.000,00<br>5.040.000,00 |
| 9.01.02.01.001. |                    | 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente<br><b>9.01.02.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi</b><br><u>9.01.02.01.001. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</u><br>Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi<br><b>TOTALE 9.01.02.01.001. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</b><br><u>TOTALE 9.01.02.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro</u> | 0,00<br>0,00<br>0,00   | 6.000.000,00<br>6.000.000,00<br>6.000.000,00        | 6.000.000,00<br>6.000.000,00<br>6.000.000,00        | 6.000.000,00<br>6.000.000,00<br>6.000.000,00        |
| 9.01.02.02.001. |                    | <u>9.01.02.02.001. - Ritenute previdenziali e assistenziali su</u><br>Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi<br><b>TOTALE 9.01.02.02.001. - Ritenute previdenziali e</b><br><u>TOTALE 9.01.02.02. - Ritenute previdenziali e</u>  | 0,00<br>0,00<br>0,00   | 6.000.000,00<br>6.000.000,00<br>6.000.000,00        | 6.000.000,00<br>6.000.000,00<br>6.000.000,00        | 6.000.000,00<br>6.000.000,00<br>6.000.000,00        |
| 9.01.02.99.999. |                    | <b>9.01.02.99. - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi</b><br><u>9.01.02.99.999. - Altre ritenute al personale dipendente</u><br>Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi<br><b>TOTALE 9.01.02.99.999. - Altre ritenute al personale</b>   | 0,00<br>0,00   | 350.000,00<br>350.000,00                            | 350.000,00<br>350.000,00                            | 350.000,00<br>350.000,00                            |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice                 | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|------------------------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.02.99.</u> - Altre ritenute al personale   | <b>0,00</b>  | <b>350.000,00</b>                                 | <b>350.000,00</b>                        | <b>350.000,00</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.02.</u> - Ritenute su redditi da lavoro dipendente   | <b>0,00</b>  | <b>12.350.000,00</b>                              | <b>12.350.000,00</b>                     | <b>12.350.000,00</b>                |
|                        |                    | 9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo   |  |   |  |                                     |
|                        |                    | <b>9.01.03.01. - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>                      |  |   |  |                                     |
| <b>9.01.03.01.001.</b> |                    | <u>9.01.03.01.001.</u> - Ritenute erariali su redditi da lavoro   | 0,00   | 200.000,00  | 200.000,00                               | 200.000,00                          |
|                        |                    | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi   | <b>0,00</b>  | <b>200.000,00</b>                                 | <b>200.000,00</b>                        | <b>200.000,00</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.03.01.001.</u> - Ritenute erariali su redditi da lavoro                                    | <b>0,00</b>  | <b>200.000,00</b>                                 | <b>200.000,00</b>                        | <b>200.000,00</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.03.01.</u> - Ritenute erariali su redditi da lavoro  |  |   |  |                                     |
|                        |                    | <b>9.01.03.02. - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b> |  |   |  |                                     |
| <b>9.01.03.02.001.</b> |                    | <u>9.01.03.02.001.</u> - Ritenute previdenziali e assistenziali su  | 0,00   | 250.000,00  | 250.000,00                               | 250.000,00                          |
|                        |                    | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi                      | <b>0,00</b>  | <b>250.000,00</b>                                 | <b>250.000,00</b>                        | <b>250.000,00</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.03.02.001.</u> - Ritenute previdenziali e  | <b>0,00</b>  | <b>250.000,00</b>                                 | <b>250.000,00</b>                        | <b>250.000,00</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.03.02.</u> - Ritenute previdenziali e  | <b>0,00</b>  | <b>450.000,00</b>                                 | <b>450.000,00</b>                        | <b>450.000,00</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.03.</u> - Ritenute su redditi da lavoro autonomo   |  |   |  |                                     |
|                        |                    | 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro  |  |   |  |                                     |
|                        |                    | <b>9.01.99.01. - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine</b>                                    | 0,00   | 20.000,00   | 20.000,00                                | 20.000,00                           |
| <b>9.01.99.01.001.</b> |                    | <u>9.01.99.01.001.</u> - Entrate a seguito di spese non andate a  | <b>0,00</b>  | <b>20.000,00</b>                                  | <b>20.000,00</b>                         | <b>20.000,00</b>                    |
|                        |                    | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine   |  |   |  |                                     |
|                        |                    | <u>TOTALE 9.01.99.01.001.</u> - Entrate a seguito di spese non  |  |   |  |                                     |

**PARTE I - ENTRATA**

| Codice | Codice alternativo | Denominazione  | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|--|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b>TOTALE 9.01.99.01. - Entrate a seguito di spese non.</b>                      | <b>0,00</b>  | <b>20.000,00</b>                                  | <b>20.000,00</b>                         | <b>20.000,00</b>                    |
|        |                    | <b>9.01.99.03. - Rimborso di fondi economici e carte aziendali</b>               |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>9.01.99.03.001. - Rimborso di fondi economici e carte.</u>                    | 0,00   | 50.000,00   | 50.000,00                                | 50.000,00                           |
|        |                    | Rimborso di fondi economici e carte aziendali                                    |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE 9.01.99.03.001. - Rimborso di fondi economici e</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>50.000,00</b>                                  | <b>50.000,00</b>                         | <b>50.000,00</b>                    |
|        |                    | <u>TOTALE 9.01.99.03. - Rimborso di fondi economici e</u>                        | <b>0,00</b>  | <b>50.000,00</b>                                  | <b>50.000,00</b>                         | <b>50.000,00</b>                    |
|        |                    | <b>9.01.99.99. - Altre entrate per partite di giro diverse</b>                   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>9.01.99.99.999. - Altre entrate per partite di giro diverse</u>               | 0,00   | 2.000.000,00                                      | 2.000.000,00                             | 2.000.000,00                        |
|        |                    | Altre entrate per partite di giro diverse  |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE 9.01.99.99.999. - Altre entrate per partite di giro</b>                | <b>0,00</b>  | <b>2.000.000,00</b>                               | <b>2.000.000,00</b>                      | <b>2.000.000,00</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 9.01.99.99. - Altre entrate per partite di giro.</u>                   | <b>0,00</b>  | <b>2.000.000,00</b>                               | <b>2.000.000,00</b>                      | <b>2.000.000,00</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 9.01.99.99. - Altre entrate per partite di giro</u>                    | <b>0,00</b>  | <b>2.070.000,00</b>                               | <b>2.070.000,00</b>                      | <b>2.070.000,00</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 9.01.99.99. - Altre entrate per partite di giro</u>                    | <b>0,00</b>  | <b>19.910.000,00</b>                              | <b>19.910.000,00</b>                     | <b>19.910.000,00</b>                |
|        |                    | <u>9.02. - Entrate per conto terzi</u>   |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>9.02.04. - Depositi di/prezzo terzi</u>                                       |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>9.02.04.01. - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi</b> |  |   |  |                                     |
|        |                    | <u>9.02.04.01.001. - Costituzione di depositi cauzionali o</u>                   | 0,00   | 1.000,00  | 1.000,00                                 | 1.000,00                            |
|        |                    | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                      |  |   |  |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE 9.02.04.01.001. - Costituzione di depositi</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <u>TOTALE 9.02.04.01. - Costituzione di depositi cauzionali o</u>                | <b>0,00</b>  | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <u>TOTALE 9.02.04. - Depositi di/prezzo terzi</u>                                | <b>0,00</b>  | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <u>9.02.99. - Altre entrate per conto terzi</u>                                  |  |   |  |                                     |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE I - ENTRATA

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
| 9.02.99.99.999. |                    | <b>9.02.99.99. - Altre entrate per conto terzi</b>                                      |  |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>9.02.99.99.999. - Altre entrate per conto terzi</u>                                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | Altre entrate per conto terzi   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>TOTALE 9.02.99.99.999. - Altre entrate per conto terzi</b>                           | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 9.02.99.99. - Altre entrate per conto terzi</u>                               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | TOTALE 9.02.99. - Altre entrate per conto terzi   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 9.02. - Entrate per conto terzi</u>   | <b>0,00</b>  | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|                 |                    | <b>TOTALE 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>                                | <b>59.185.727,18</b>   | <b>155.986.408,79</b>                             | <b>159.131.482,35</b>                    | <b>218.317.209,53</b>               |
|                 |                    | <b>TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>19.911.000,00</b>                              | <b>19.911.000,00</b>                     | <b>19.911.000,00</b>                |
|                 |                    | <b>Totale delle Entrate</b>   | <b>59.185.727,18</b>   | <b>155.986.408,79</b>                             | <b>159.131.482,35</b>                    | <b>218.317.209,53</b>               |
|                 |                    | <u>Riepilogo dei titoli</u>   |  |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>Riepilogo delle entrate Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b> |  |   |  |                                     |
|                 |                    | Titolo II   | 58.599.675,52  | 116.946.170,45                                    | 120.270.420,46                           | 178.870.095,98                      |
|                 |                    | Titolo III  | 586.051,66   | 1.909.056,87                                      | 1.729.481,21                             | 2.315.532,87                        |
|                 |                    | Titolo IV   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | Titolo V  | 0,00   | 1.010.181,47                                      | 1.010.580,68                             | 1.010.580,68                        |
|                 |                    | Titolo VI   | 0,00   | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|                 |                    | Titolo VII  | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|                 |                    | Titolo IX   | 0,00   | 19.911.000,00                                     | 19.911.000,00                            | 19.911.000,00                       |
|                 |                    | <b>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>    | <b>59.185.727,18</b>   | <b>155.986.408,79</b>                             | <b>159.131.482,35</b>                    | <b>218.317.209,53</b>               |

# INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

## PARTE I - ENTRATA

| Codice | Codice alternativo | Denominazione   | Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|---|--|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b><u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va.</u></b> |  |   |  |                                     |
|        |                    | Titolo II   | 58.599.675,52  | 116.946.170,45                                    | 120.270.420,46                           | 178.870.095,98                      |
|        |                    | Titolo III  | 586.051,66   | 1.909.056,87                                      | 1.729.481,21                             | 2.315.532,87                        |
|        |                    | Titolo IV   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | Titolo V  | 0,00   | 1.010.181,47                                      | 1.010.580,68                             | 1.010.580,68                        |
|        |                    | Titolo VI   | 0,00   | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|        |                    | Titolo VII  | 0,00   | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | Titolo IX   | 0,00   | 19.911.000,00                                     | 19.911.000,00                            | 19.911.000,00                       |
|        |                    | <b>TOTALE</b>   | <b>59.185.727,18</b>   | <b>155.986.408,79</b>                             | <b>159.131.482,35</b>                    | <b>218.317.209,53</b>               |
|        |                    | <b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>                               |  | <b>4.647.745,23</b>                               | <b>1.501.200,00</b>                      |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE GENERALE</b>  | <b>59.185.727,18</b>   | <b>160.634.154,02</b>                             | <b>160.632.682,35</b>                    | <b>218.317.209,53</b>               |



## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
|                    |                    | <b>01.- Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1. - Spese correnti</b>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | 1.01.01. - Retribuzioni lorde  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1.01.01.01. - Retribuzioni in denaro</b>  |   |   |  |                                     |
| 1.01.01.01.001.    |                    | 1.01.01.01.001. - Arretrati per anni precedenti corrisposti  | 0,00  | 104.506,36  | 69.406,71                                | 69.406,71                           |
|                    |                    | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato                       |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.01.01.001. - Arretrati per anni precedenti</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>104.506,36</b>                                 | <b>69.406,71</b>                         | <b>69.406,71</b>                    |
| 1.01.01.01.002.    |                    | 1.01.01.01.002. - Voci stipendiali corrisposte al personale  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                    | 0,00  | 13.237.306,57                                     | 13.222.008,98                            | 13.222.008,98                       |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.01.01.002. - Voci stipendiali corrisposte al personale</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>13.237.306,57</b>                              | <b>13.222.008,98</b>                     | <b>13.222.008,98</b>                |
| 1.01.01.01.003.    |                    | 1.01.01.01.003. - Straordinario per il personale a tempo   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Straordinario per il personale a tempo indeterminato   | 0,00  | 50.000,00   | 50.000,00                                | 50.000,00                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.01.01.003. - Straordinario per il personale</b>                                     | <b>0,00</b>   | <b>50.000,00</b>                                  | <b>50.000,00</b>                         | <b>50.000,00</b>                    |
| 1.01.01.01.004.01. |                    | 1.01.01.01.004. - Indennità ed altri compensi, esclusi i   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Trattamento accessorio personale T.I. Dirig. I^ e II^ fascia                                       | 0,00  | 267.777,91  | 267.777,97                               | 267.777,97                          |
| 1.01.01.01.004.02. |                    | Trattamento accessorio personale T.I. Ric. e Tecn. 1°/3° liv.                                      | 0,00  | 876.702,19  | 901.496,60                               | 901.496,60                          |
| 1.01.01.01.004.03. |                    | Trattamento accessorio personale T.I. liv. 4°/8° liv.  | 0,00  | 3.430.347,70                                      | 3.430.347,70                             | 3.430.347,70                        |
| 1.01.01.01.004.04. |                    | Fondo incentivazione da attività per prestazioni a committenti esterni - ex art. 19 CCNL 2002-2005 | 147.912,55  | 297.945,87  | 324.648,80                               | 472.561,35                          |
| 1.01.01.01.004.05. |                    | 80% Fondo incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D.lgs 18/04/2016 n. 50                           | 186.119,16  | 372.238,33  | 372.238,33                               | 558.357,49                          |



## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.01.01.02.002.02. |                    | 'Prestazioni sostitutive del servizio mensa personale a tempo determinato   | 0,00  | 2.745,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.01.02.002. - Buoni pasto</b>   | <b>0,00</b>   | <b>328.974,24</b>                                 | <b>270.061,60</b>                        | <b>270.061,60</b>                   |
| 1.01.01.02.999.01. |                    | <u>1.01.01.02.999. - Altre spese per il personale n.a.c.</u><br>Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo determinato | 0,00  | 2.470,51  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.01.02.999.02. |                    | Benefici di natura assistenziale e sociale al personale a tempo indeterminato   | 0,00  | 332.763,05  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.01.02.999.03. |                    | Altri benefici al personale dipendente  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.01.02.999.04. |                    | Borse di studio   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.01.02.999. - Altre spese per il personale</b>  | <b>0,00</b>   | <b>335.233,56</b>                                 | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.01.01.02. - Altre spese per il personale</u>  | <b>167.616,77</b>   | <b>664.207,80</b>                                 | <b>511.561,51</b>                        | <b>679.178,28</b>                   |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.01. - Retribuzioni lorde</b>   | <b>501.648,48</b>   | <b>19.414.211,95</b>                              | <b>19.263.461,82</b>                     | <b>19.765.110,30</b>                |
|                    |                    | <i>1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente</i>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1.01.02.01. - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.01.02.01.001. - Contributi obbligatori per il personale</u>  |   |   |  |                                     |
| 1.01.02.01.001.    |                    | Contributi obbligatori per il personale   | 0,00  | 0,00  | 4.394.740,39                             | 4.394.740,39                        |
| 1.01.02.01.001.01. |                    | Contributi ENPDEP a carico Ente personale tempo indet.  | 0,00  | 16.930,04   | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.02. |                    | Contributi INAIL a carico Ente personale tempo indet.   | 0,00  | 82.257,14   | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.03. |                    | Contributi INPS ex INPDAP a carico Ente personale tempo indet.  | 0,00  | 3.973.327,75                                      | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.04. |                    | Contributi INPGI a carico Ente personale tempo indet.   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.05. |                    | Contributi INPS a carico Ente personale tempo indet.  | 0,00  | 346.721,77  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.06. |                    | Contributi ENPDEP a carico Ente personale tempo determ.   | 0,00  | 105,26  | 0,00                                     | 0,00                                |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.01.02.01.001.07. |                    | Contributi INAIL a carico Ente personale tempo determ.                         | 0,00  | 275,45  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.08. |                    | Contributi INPS ex INPDAP a carico Ente personale tempo determ.                | 0,00  | 26.936,65   | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.01.001.09. |                    | Contributi INPS a carico Ente personale tempo determ.                          | 0,00  | 975,81  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.02.01.001. - Contributi obbligatori per il</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>4.447.529,87</b>                               | <b>4.394.740,39</b>                      | <b>4.394.740,39</b>                 |
| 1.01.02.01.002.    |                    | <u>1.01.02.01.002. - Contributi previdenza complementare</u>                   | 0,00  | 0,00  | 6.688,50                                 | 6.688,50                            |
|                    |                    | Contributi previdenza complementare  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>6.688,50</b>                          | <b>6.688,50</b>                     |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.02.01.002. - Contributi previdenza</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>4.447.529,87</b>                               | <b>4.401.428,89</b>                      | <b>4.401.428,89</b>                 |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.01.02.01. - Contributi sociali effettivi a carico</u>              |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1.01.02.02. - Altri Contributi sociali</b>                                  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.01.02.02.001. - Assegni familiari</u>                                     |   |   |  |                                     |
| 1.01.02.02.001.01. |                    | Assegni familiari al personale tempo indeterminato                             | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.02.001.02. |                    | Assegni familiari al personale tempo determinato                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.02.02.001. - Assegni familiari</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
| 1.01.02.02.003.    |                    | <u>1.01.02.02.003. - Accantonamento per indennità di fine</u>                  | 0,00  | 0,00  | 1.429.457,07                             | 1.429.457,07                        |
|                    |                    | Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota annuale                  |   |   |  |                                     |
| 1.01.02.02.003.01. |                    | Fondo TFS dipendenti a tempo indeterminato                                     | 0,00  | 1.702.142,58                                      | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.02.003.02. |                    | Fondo TFS dipendenti a tempo determinato                                       | 0,00  | 6.824,13  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.02.003.03. |                    | Indennità di anzianità al personale a tempo indeterminato cessato dal servizio | 0,00  | 1.539.860,98                                      | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.01.02.02.003.04. |                    | Indennità di anzianità al personale a tempo determinato cessato dal servizio   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.01.02.02.003. - Accantonamento per indennità</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>3.248.827,69</b>                               | <b>1.429.457,07</b>                      | <b>1.429.457,07</b>                 |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.01.02.02. - Altri Contributi sociali</u>                           | <b>0,00</b>   | <b>3.248.827,69</b>                               | <b>1.429.457,07</b>                      | <b>1.429.457,07</b>                 |

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024**
**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
|                    |                    | TOTALE 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente                  | 0,00  | 7.696.357,56                                      | 5.830.885,96                             | 5.830.885,96                        |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>                       | 501.648,48  | 27.110.569,51                                     | 25.094.347,78                            | 25.595.996,26                       |
|                    |                    | <u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>                        |   |   |  |                                     |
|                    |                    | 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente       |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1.02.01.01. - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.02.01.01.001. - Imposta regionale sulle attività</u>                |   |   |  |                                     |
| 1.02.01.01.001.    |                    | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                       | 0,00  | 0,00  | 1.521.627,34                             | 1.521.627,34                        |
| 1.02.01.01.001.01. |                    | Irap a carico Ente personale tempo indeterminato                         | 0,00  | 1.547.376,48                                      | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.02.01.01.001.02. |                    | Irap a carico Ente personale tempo determinato                           | 0,00  | 9.620,23  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.02.01.01.001. - Imposta regionale sulle attività</b>         | <b>0,00</b>   | <b>1.556.996,71</b>                               | <b>1.521.627,34</b>                      | <b>1.521.627,34</b>                 |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.02.01.01. - Imposta regionale sulle attività</u>             | <b>0,00</b>   | <b>1.556.996,71</b>                               | <b>1.521.627,34</b>                      | <b>1.521.627,34</b>                 |
|                    |                    | <b>1.02.01.02. - Imposta di registro e di bollo</b>                      |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.02.01.02.001. - Imposta di registro e di bollo</u>                  |   |   |  |                                     |
| 1.02.01.02.001.    |                    | Imposta di registro e di bollo   | 0,00  | 10.000,00   | 4.500,00                                 | 4.500,00                            |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.02.01.02.001. - Imposta di registro e di bollo</b>           | <b>0,00</b>   | <b>10.000,00</b>                                  | <b>4.500,00</b>                          | <b>4.500,00</b>                     |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.02.01.02. - Imposta di registro e di bollo</u>               | <b>0,00</b>   | <b>10.000,00</b>                                  | <b>4.500,00</b>                          | <b>4.500,00</b>                     |
|                    |                    | <b>1.02.01.06. - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani</b> |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.02.01.06.001. - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi</u>    |   |   |  |                                     |
| 1.02.01.06.001.    |                    | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani                      | 0,00  | 182.800,00  | 182.800,00                               | 182.800,00                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.02.01.06.001. - Tassa e/o tariffa smaltimento</b>            | <b>0,00</b>   | <b>182.800,00</b>                                 | <b>182.800,00</b>                        | <b>182.800,00</b>                   |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.02.01.06. - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti</u>        | <b>0,00</b>   | <b>182.800,00</b>                                 | <b>182.800,00</b>                        | <b>182.800,00</b>                   |

**PARTE II - USCITE**

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                 |                    |   |   |   |  |                                     |
| 1.02.01.09.001. |                    | <b>1.02.01.09. - Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)</b> |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.02.01.09.001. - Tassa di circolazione dei veicoli a</u>                            |   |   |  |                                     |
|                 |                    | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.02.01.09.001. - Tassa di circolazione dei</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
| 1.02.01.10.001. |                    | <u>TOTALE 1.02.01.09. - Tassa di circolazione dei veicoli a</u>                         |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>1.02.01.10. - Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)</b>            |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.02.01.10.001. - Imposte sul reddito delle persone</u>                              |   |   |  |                                     |
|                 |                    | Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)                                 | 0,00  | 22.000,00   | 15.000,00                                | 15.000,00                           |
| 1.02.01.12.001. |                    | <b>TOTALE 1.02.01.10.001. - Imposte sul reddito delle</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>22.000,00</b>                                  | <b>15.000,00</b>                         | <b>15.000,00</b>                    |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.02.01.10. - Imposte sul reddito delle persone</u>                           | <b>0,00</b>   | <b>22.000,00</b>                                  | <b>15.000,00</b>                         | <b>15.000,00</b>                    |
|                 |                    | <b>1.02.01.12. - Imposta Municipale Propria</b>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.02.01.12.001. - Imposta Municipale Propria</u>                                     |   |   |  |                                     |
| 1.02.01.12.001. |                    | Imposta Municipale Propria  | 0,00  | 60.000,00   | 60.000,00                                | 60.000,00                           |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.02.01.12.001. - Imposta Municipale Propria</b>                              | <b>0,00</b>   | <b>60.000,00</b>                                  | <b>60.000,00</b>                         | <b>60.000,00</b>                    |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.02.01.12. - Imposta Municipale Propria</u>                                  | <b>0,00</b>   | <b>60.000,00</b>                                  | <b>60.000,00</b>                         | <b>60.000,00</b>                    |
|                 |                    | <b>1.02.01.99. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>     |   |   |  |                                     |
| 1.02.01.99.999. |                    | <u>1.02.01.99.999. - Imposte, tasse e proventi assimilati a</u>                         |   |   |  |                                     |
|                 |                    | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.                          | 0,00  | 317.030,42  | 115.515,70                               | 115.515,70                          |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.02.01.99.999. - Imposte, tasse e proventi</b>                               | <b>0,00</b>   | <b>317.030,42</b>                                 | <b>115.515,70</b>                        | <b>115.515,70</b>                   |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.02.01.99. - Imposte, tasse e proventi assimilati.</u>                       | <b>0,00</b>   | <b>317.030,42</b>                                 | <b>115.515,70</b>                        | <b>115.515,70</b>                   |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                 |                    | <i>TOTALE 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</i>                        | 0,00  | 2.148.827,13                                      | 1.899.443,04                             | 1.899.443,04                        |
|                 |                    | <i>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</i>  | 0,00  | 2.148.827,13                                      | 1.899.443,04                             | 1.899.443,04                        |
|                 |                    | <u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | 1.03.01. - Acquisto di beni   | 0,00  | 10.000,00   | 10.000,00                                | 10.000,00                           |
|                 |                    | <b>1.03.01.01. - Giornali, riviste e pubblicazioni</b>  | 0,00  | 10.000,00   | 10.000,00                                | 10.000,00                           |
| 1.03.01.01.001. |                    | <u>1.03.01.01.001. - Giornali e riviste</u><br>Giornali e riviste                                       |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.03.01.01.001. - Giornali e riviste</b>  |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.03.01.01.002. - Pubblicazioni</u><br>Pubblicazioni   | 7.500,00  | 15.000,00   | 15.000,00                                | 22.500,00                           |
| 1.03.01.01.002. |                    | <b>TOTALE 1.03.01.01.002. - Pubblicazioni</b>   | 7.500,00  | 15.000,00   | 15.000,00                                | 22.500,00                           |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.03.01.01. - Giornali, riviste e pubblicazioni</b>   | 7.500,00  | 25.000,00   | 25.000,00                                | 32.500,00                           |
|                 |                    | <b>1.03.01.02. - Altri beni di consumo</b>  |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.03.01.02.001. - Carta, cancelleria e stampati</u><br>Carta, cancelleria e stampati                 | 14.651,13   | 60.000,00   | 58.800,00                                | 73.451,13                           |
| 1.03.01.02.001. |                    | <b>TOTALE 1.03.01.02.001. - Carta, cancelleria e stampati</b>   | 14.651,13   | 60.000,00   | 58.800,00                                | 73.451,13                           |
|                 |                    | <u>1.03.01.02.999. - Altri beni materiali di consumo n.a.c</u><br>Altri beni materiali di consumo n.a.c | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.01.02.999. |                    | <b>TOTALE 1.03.01.02.999. - Altri beni materiali di consumo</b>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.03.01.02. - Altri beni di consumo</b>   | 14.651,13   | 60.000,00   | 58.800,00                                | 73.451,13                           |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.03.01. - Acquisto di beni</b>   | 22.151,13   | 85.000,00   | 83.800,00                                | 105.951,13                          |
|                 |                    | <b>1.03.02. - Acquisto di servizi</b>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>1.03.02.01. - Organi e incarichi istituzionali</b>   |   |   |  |                                     |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.03.02.01.001.01. |                    | <b>dell'amministrazione</b>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.03.02.01.001. - Organi istituzionali dell'amministrazione</u>                      |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente   | 0,00  | 1.500,00  | 128.500,00                               | 128.500,00                          |
|                    |                    | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione | 0,00  | 122.100,00  | 122.100,00                               | 122.100,00                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.01.001. - Organi istituzionali</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>123.600,00</b>                                 | <b>250.600,00</b>                        | <b>250.600,00</b>                   |
| 1.03.02.01.002.01. |                    | <u>1.03.02.01.002. - Organi istituzionali dell'amministrazione</u>                      |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Rimborsi per missioni - Presidente  | 0,00  | 12.000,00   | 11.000,00                                | 11.000,00                           |
|                    |                    | Rimborsi per missioni - CDA   | 0,00  | 5.000,00  | 5.000,00                                 | 5.000,00                            |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.01.002. - Organi istituzionali</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>17.000,00</b>                                  | <b>16.000,00</b>                         | <b>16.000,00</b>                    |
| 1.03.02.01.008.01. |                    | <u>1.03.02.01.008. - Compensi agli organi istituzionali di</u>                          |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti         | 0,00  | 79.000,00   | 79.000,00                                | 79.000,00                           |
| 1.03.02.01.008.02. |                    | Spese per il funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione                   | 0,00  | 27.742,50   | 21.870,00                                | 21.870,00                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.01.008. - Compensi agli organi</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>106.742,50</b>                                 | <b>100.870,00</b>                        | <b>100.870,00</b>                   |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.01. - Organi e incarichi istituzionali</b>                            | <b>0,00</b>   | <b>247.342,50</b>                                 | <b>367.470,00</b>                        | <b>367.470,00</b>                   |
| 1.03.02.02.001.    |                    | <b>1.03.02.02. - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta</b>          |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.03.02.02.001. - Rimborso per viaggio e trasloco</u>                                |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Rimborso per viaggio e trasloco   | 23.194,16   | 508.937,66  | 359.017,34                               | 382.211,50                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.02.001. - Rimborso per viaggio e</b>                                  | <b>23.194,16</b>  | <b>508.937,66</b>                                 | <b>359.017,34</b>                        | <b>382.211,50</b>                   |
| 1.03.02.02.002.    |                    | <u>1.03.02.02.002. - Indennità di missione e di trasferta</u>                           |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Indennità di missione e di trasferta  | 3.310,03  | 100.382,00  | 62.250,00                                | 65.560,03                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.02.002. - Indennità di missione e di</b>                              | <b>3.310,03</b>   | <b>100.382,00</b>                                 | <b>62.250,00</b>                         | <b>65.560,03</b>                    |



**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.03.02.02.004.    |                    | <u>1.03.02.02.004. - Pubblicità</u>  | 36.753,57   | 0,00  | 60.000,00                                | 96.753,57                           |
| 1.03.02.02.004.01. |                    | Pubblicità   | 0,00  | 169.097,04  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.02.004. - Pubblicità</b>   | <b>36.753,57</b>  | <b>169.097,04</b>                                 | <b>60.000,00</b>                         | <b>96.753,57</b>                    |
| 1.03.02.02.005.    |                    | <u>1.03.02.02.005. - Organizzazione e partecipazione a</u><br>Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni  | 400.134,33  | 1.230.235,92                                      | 1.173.554,00                             | 1.573.688,33                        |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.02.005. - Organizzazione e</b>   | <b>400.134,33</b>   | <b>1.230.235,92</b>                               | <b>1.173.554,00</b>                      | <b>1.573.688,33</b>                 |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.02. - Organizzazione eventi, pubblicità e</u>  | <b>463.392,09</b>   | <b>2.008.652,62</b>                               | <b>1.654.821,34</b>                      | <b>2.118.213,43</b>                 |
| 1.03.02.04.004.    |                    | <b>1.03.02.04. - Acquisto di servizi per formazione e</b><br><b>addestramento del personale dell'ente</b>  | 2.810,72  | 25.739,09   | 25.000,00                                | 27.810,72                           |
|                    |                    | <u>1.03.02.04.004. - Acquisto di servizi per formazione</u><br>Acquisto di servizi per formazione obbligatoria   | <b>2.810,72</b>   | <b>25.739,09</b>                                  | <b>25.000,00</b>                         | <b>27.810,72</b>                    |
| 1.03.02.04.999.    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.04.004. - Acquisto di servizi per</b><br><u>1.03.02.04.999. - Acquisto di servizi per altre spese di</u><br>Acquisto di servizi per altre spese di formazione e addestramento n.a.c. | 29.579,94   | 177.234,99  | 55.000,00                                | 84.579,94                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.04.999. - Acquisto di servizi per altre</b>  | <b>29.579,94</b>  | <b>177.234,99</b>                                 | <b>55.000,00</b>                         | <b>84.579,94</b>                    |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.04. - Acquisto di servizi per formazione e</u>   | <b>32.390,66</b>  | <b>202.974,08</b>                                 | <b>80.000,00</b>                         | <b>112.390,66</b>                   |
| 1.03.02.05.001.    |                    | <b>1.03.02.05. - Utenze e canoni</b>   | 944,80  | 11.364,45   | 10.200,00                                | 11.144,80                           |
|                    |                    | <u>1.03.02.05.001. - Telefonia fissa</u><br>Telefonia fissa  | <b>944,80</b>   | <b>11.364,45</b>                                  | <b>10.200,00</b>                         | <b>11.144,80</b>                    |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.001. - Telefonia fissa</b>  | <b>944,80</b>   | <b>11.364,45</b>                                  | <b>10.200,00</b>                         | <b>11.144,80</b>                    |
| 1.03.02.05.002.    |                    | <u>1.03.02.05.002. - Telefonia mobile</u><br>Telefonia mobile  | 340,03  | 5.000,00  | 5.000,00                                 | 5.340,03                            |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.03.02.05.003. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.002. - Telefonia mobile</b><br><u>1.03.02.05.003. - Accesso a banche dati e a pubblicazioni</u><br>Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line   | 340,03  | 5.000,00  | 5.000,00                                 | 5.340,03                            |
| 1.03.02.05.004. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.003. - Accesso a banche dati e a</b><br><u>1.03.02.05.004. - Energia elettrica</u><br>Energia elettrica  | 1.896,04  | 13.494,31   | 11.500,00                                | 13.396,04                           |
| 1.03.02.05.005. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.003. - Accesso a banche dati e a</b><br><u>1.03.02.05.004. - Energia elettrica</u><br>Energia elettrica  | 1.896,04  | 13.494,31   | 11.500,00                                | 13.396,04                           |
| 1.03.02.05.006. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.004. - Energia elettrica</b><br><u>1.03.02.05.005. - Acqua</u><br>Acqua  | 63.972,52   | 720.000,00  | 240.000,00                               | 303.972,52                          |
| 1.03.02.05.006. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.005. - Acqua</b><br><u>1.03.02.05.006. - Gas</u><br>Gas  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.02.07.001. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.05.006. - Gas</b><br><u>TOTALE 1.03.02.05. - Utenze e canoni</u><br><b>1.03.02.07. - Utilizzo di beni di terzi</b><br><u>1.03.02.07.001. - Locazione di beni immobili</u><br>Locazione di beni immobili | 67.153,39   | 749.858,76  | 266.700,00                               | 333.853,39                          |
| 1.03.02.07.002. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.07.001. - Locazione di beni immobili</b><br><u>1.03.02.07.002. - Noleggi di mezzi di trasporto</u><br>Noleggi di mezzi di trasporto   | 132.011,01  | 4.005.670,00                                      | 3.950.000,00                             | 4.082.011,01                        |
| 1.03.02.07.006. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.07.002. - Noleggi di mezzi di trasporto</b><br><u>1.03.02.07.006. - Licenze d'uso per software</u><br>Licenze d'uso per software  | 208,77  | 2.087,73  | 2.087,73                                 | 2.296,50                            |
| 1.03.02.07.006. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.07.006. - Licenze d'uso per software</b>  | 12.610,23   | 367.250,08  | 642.223,35                               | 654.833,58                          |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.03.02.07.006. - Licenze d'uso per software</b>  | 12.610,23   | 367.250,08  | 642.223,35                               | 654.833,58                          |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.03.02.07.008.    |                    | 1.03.02.07.008. - <u>Noleggi di impianti e macchinari</u><br>Noleggi di impianti e macchinari<br><b>TOTALE 1.03.02.07.008. - Noleggi di impianti e</b>  | 2.829,63<br><b>2.829,63</b>   | 37.000,00<br><b>37.000,00</b>                     | 33.000,00<br><b>33.000,00</b>            | 35.829,63<br><b>35.829,63</b>       |
| 1.03.02.07.999.    |                    | 1.03.02.07.999. - <u>Altre spese sostenute per utilizzo dei</u><br>Altre spese sostenute per utilizzo dei beni di terzi n.a.c.<br><b>TOTALE 1.03.02.07.999. - Altre spese sostenute per</b>   | 3.726,00<br><b>3.726,00</b>   | 20.700,00<br><b>20.700,00</b>                     | 20.700,00<br><b>20.700,00</b>            | 24.426,00<br><b>24.426,00</b>       |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.07. - Utilizzo di beni di terzi</u>   | <b>151.385,64</b>   | <b>4.432.707,81</b>                               | <b>4.648.011,08</b>                      | <b>4.799.396,72</b>                 |
|                    |                    | <b>1.03.02.09. - Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>   |   |   |  |                                     |
| 1.03.02.09.003.    |                    | 1.03.02.09.003. - <u>Manutenzione ordinaria e riparazioni di</u><br>Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi<br><b>TOTALE 1.03.02.09.003. - Manutenzione ordinaria e</b>       | 650,00<br><b>650,00</b>   | 6.500,00<br><b>6.500,00</b>                       | 6.500,00<br><b>6.500,00</b>              | 7.150,00<br><b>7.150,00</b>         |
| 1.03.02.09.004.    |                    | 1.03.02.09.004. - <u>Manutenzione ordinaria e riparazioni di</u><br>Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari<br><b>TOTALE 1.03.02.09.004. - Manutenzione ordinaria e</b> | 6.721,49<br><b>6.721,49</b>   | 109.059,15<br><b>109.059,15</b>                   | 107.261,16<br><b>107.261,16</b>          | 113.982,65<br><b>113.982,65</b>     |
| 1.03.02.09.006.    |                    | 1.03.02.09.006. - <u>Manutenzione ordinaria e riparazioni di</u><br>Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio<br><b>TOTALE 1.03.02.09.006. - Manutenzione ordinaria e</b>  | 0,00<br><b>0,00</b>   | 0,00<br><b>0,00</b>                               | 0,00<br><b>0,00</b>                      | 0,00<br><b>0,00</b>                 |
| 1.03.02.09.008.01. |                    | 1.03.02.09.008. - <u>Manutenzione ordinaria e riparazioni di</u><br>Manutenzione ordinaria immobili in proprietà  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.02.09.008.02. |                    | Manutenzione ordinaria immobili in locazione  | 1.464,00  | 14.640,00   | 14.640,00                                | 16.104,00                           |
| 1.03.02.09.008.03. |                    | Manutenzione ordinaria immobili di terzi n.a.c.<br><b>TOTALE 1.03.02.09.008. - Manutenzione ordinaria e</b>   | 0,00<br><b>1.464,00</b>   | 0,00<br><b>14.640,00</b>                          | 0,00<br><b>14.640,00</b>                 | 0,00<br><b>16.104,00</b>            |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.09. - Manutenzione ordinaria e riparazioni</u>  | <b>8.835,49</b>   | <b>130.199,15</b>                                 | <b>128.401,16</b>                        | <b>137.236,65</b>                   |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.03.02.10.001. |                    | <b>1.03.02.10. - Consulenze</b><br><u>1.03.02.10.001. - Incarichi libero professionali di studi.</u><br>Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza   | 568.201,49  | 1.520.751,06                                      | 1.673.611,89                             | 2.241.813,38                        |
| 1.03.02.10.002. |                    | <b>TOTALE 1.03.02.10.001. - Incarichi libero professionali di</b><br><u>1.03.02.10.002. - Esperti per commissioni, comitati e</u><br>Esperti per commissioni, comitati e consigli<br><b>TOTALE 1.03.02.10.002. - Esperti per commissioni,</b> | 21.060,00   | 117.000,00  | 205.881,75                               | 226.941,75                          |
| 1.03.02.10.003. |                    | <u>1.03.02.10.003. - Incarichi a società di studi, ricerca e</u><br>Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza<br><b>TOTALE 1.03.02.10.003. - Incarichi a società di studi,</b>   | 3.426.966,94  | 10.966.649,20                                     | 5.823.823,23                             | 9.250.790,17                        |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.03.02.10. - Consulenze</b>  | <b>4.016.228,43</b>   | <b>12.604.400,26</b>                              | <b>7.703.316,87</b>                      | <b>11.719.545,30</b>                |
| 1.03.02.11.001. |                    | <b>1.03.02.11. - Prestazioni professionali e specialistiche</b><br><u>1.03.02.11.001. - Interpretariato e traduzioni</u><br>Interpretariato e traduzioni<br><b>TOTALE 1.03.02.11.001. - Interpretariato e traduzioni</b>                      | 105.327,53  | 181.375,80  | 154.288,03                               | 259.615,56                          |
| 1.03.02.11.004. |                    | <u>1.03.02.11.004. - Perizie</u><br>Perizie<br><b>TOTALE 1.03.02.11.004. - Perizie</b>  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.02.11.009. |                    | <u>1.03.02.11.009. - Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di</u><br>Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca<br><b>TOTALE 1.03.02.11.009. - Prestazioni tecnico-</b>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.02.11.999. |                    | <u>1.03.02.11.999. - Altre prestazioni professionali e</u><br>Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.   | 0,00  | 1.281,00  | 1.281,00                                 | 1.281,00                            |

**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.11.999. - Altre prestazioni professionali</b>   | <b>0,00</b>   | <b>1.281,00</b>                                   | <b>1.281,00</b>                          | <b>1.281,00</b>                     |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.11. - Prestazioni professionali e</u>   | <b>105.327,53</b>   | <b>182.656,80</b>                                 | <b>155.569,03</b>                        | <b>260.896,56</b>                   |
| 1.03.02.12.003.    |                    | <b>1.03.02.12. - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b> |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.03.02.12.003. - Collaborazioni coordinate e a progetto</u>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | Collaborazioni coordinate e a progetto  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.12.003. - Collaborazioni coordinate e a</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.12. - Lavoro flessibile, quota LSU e</u>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <b>1.03.02.13. - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente</b>                                   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.03.02.13.001. - Servizi di sorveglianza, custodie</u>  | 26.601,00   | 511.671,07  | 524.991,09                               | 551.592,09                          |
| 1.03.02.13.001.    |                    | Servizi di sorveglianza, custodie accoglienza   | 26.601,00   | 511.671,07  | 524.991,09                               | 551.592,09                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.13.001. - Servizi di sorveglianza,</b>  | <b>26.601,00</b>  | <b>511.671,07</b>                                 | <b>524.991,09</b>                        | <b>551.592,09</b>                   |
|                    |                    | <u>1.03.02.13.002. - Servizi di pulizia e lavanderia</u>  | 36.587,01   | 693.391,53  | 849.320,44                               | 885.907,45                          |
| 1.03.02.13.002.01. |                    | Pulizia locali  | 36.587,01   | 693.391,53  | 849.320,44                               | 885.907,45                          |
| 1.03.02.13.002.02. |                    | Smaltimento rifiuti tossici e nocivi  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.02.13.002.03. |                    | Smaltimento beni, rifiuti urbani, materiale giardinaggio  | 6.100,00  | 61.000,00   | 12.200,00                                | 18.300,00                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.13.002. - Servizi di pulizia e lavanderia</b>   | <b>42.687,01</b>  | <b>754.391,53</b>                                 | <b>861.520,44</b>                        | <b>904.207,45</b>                   |
|                    |                    | <u>1.03.02.13.003. - Trasporti, traslochi e facchinaggio</u>  | 4.406,59  | 87.693,18   | 87.693,18                                | 92.099,77                           |
| 1.03.02.13.003.    |                    | Trasporti, traslochi e facchinaggio   | 4.406,59  | 87.693,18   | 87.693,18                                | 92.099,77                           |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.13.003. - Trasporti, traslochi e</b>  | <b>4.406,59</b>   | <b>87.693,18</b>                                  | <b>87.693,18</b>                         | <b>92.099,77</b>                    |
|                    |                    | <u>1.03.02.13.004. - Stampa e rilegatura</u>  | 168.552,72  | 421.773,15  | 301.243,38                               | 469.796,10                          |
| 1.03.02.13.004.    |                    | Stampa e rilegatura   | 168.552,72  | 421.773,15  | 301.243,38                               | 469.796,10                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.13.004. - Stampa e rilegatura</b>   | <b>168.552,72</b>   | <b>421.773,15</b>                                 | <b>301.243,38</b>                        | <b>469.796,10</b>                   |
|                    |                    | <u>1.03.02.13.999. - Altri servizi ausiliari n.a.c.</u>   |   |   |  |                                     |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                 |                    |   |   |   |  |                                     |
| 1.03.02.13.999. |                    | Altri servizi ausiliari n.a.c.<br><b>TOTALE 1.03.02.13.999. - Altri servizi ausiliari n.a.c.</b>  | 1.440,00<br><b>1.440,00</b>   | 8.000,00<br><b>8.000,00</b>                       | 10.000,00<br><b>10.000,00</b>            | 11.440,00<br><b>11.440,00</b>       |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.03.02.13. - Servizi ausiliari per il funzionamento</u>  | <b>243.687,32</b>   | <b>1.783.528,93</b>                               | <b>1.785.448,09</b>                      | <b>2.029.135,41</b>                 |
| 1.03.02.16.001. |                    | <b>1.03.02.16. - Servizi amministrativi</b><br><u>1.03.02.16.001. - Pubblicazione bandi di gara</u><br>Pubblicazione bandi di gara<br><b>TOTALE 1.03.02.16.001. - Pubblicazione bandi di gara</b>         | 13.590,00<br><b>13.590,00</b>   | 75.500,00<br><b>75.500,00</b>                     | 75.500,00<br><b>75.500,00</b>            | 89.090,00<br><b>89.090,00</b>       |
| 1.03.02.16.002. |                    | <u>1.03.02.16.002. - Spese postali</u><br>Spese postali<br><b>TOTALE 1.03.02.16.002. - Spese postali</b>  | 808,79<br><b>808,79</b>   | 3.600,00<br><b>3.600,00</b>                       | 3.600,00<br><b>3.600,00</b>              | 4.408,79<br><b>4.408,79</b>         |
| 1.03.02.16.004. |                    | <u>1.03.02.16.004. - Spese notarili</u><br>Spese notarili<br><b>TOTALE 1.03.02.16.004. - Spese notarili</b>   | 0,00<br><b>0,00</b>   | 0,00<br><b>0,00</b>                               | 0,00<br><b>0,00</b>                      | 0,00<br><b>0,00</b>                 |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.03.02.16. - Servizi amministrativi</u>  | <b>14.398,79</b>  | <b>79.100,00</b>                                  | <b>79.100,00</b>                         | <b>93.498,79</b>                    |
| 1.03.02.17.002. |                    | <b>1.03.02.17. - Servizi finanziari</b><br><u>1.03.02.17.002. - Oneri per servizio di tesoreria</u><br>Oneri per servizio di tesoreria<br><b>TOTALE 1.03.02.17.002. - Oneri per servizio di tesoreria</b> | 13.668,46<br><b>13.668,46</b>   | 46.620,39<br><b>46.620,39</b>                     | 35.560,39<br><b>35.560,39</b>            | 49.228,85<br><b>49.228,85</b>       |
| 1.03.02.17.999. |                    | <u>1.03.02.17.999. - Spese per servizi finanziari n.a.c.</u><br>Spese per servizi finanziari n.a.c.<br><b>TOTALE 1.03.02.17.999. - Spese per servizi finanziari</b>                                       | 0,00<br><b>0,00</b>   | 500,00<br><b>500,00</b>                           | 0,00<br><b>0,00</b>                      | 0,00<br><b>0,00</b>                 |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.03.02.17. - Servizi finanziari</u>  | <b>13.668,46</b>  | <b>47.120,39</b>                                  | <b>35.560,39</b>                         | <b>49.228,85</b>                    |
|                 |                    | <b>1.03.02.18. - Servizi sanitari</b><br><u>1.03.02.18.001. - Spese per accertamenti sanitari resi</u>  |   |   |  |                                     |

**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.03.02.18.001.    |                    | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa | 22.380,98   | 0,00  | 43.159,08                                | 65.540,06                           |
| 1.03.02.18.001.01. |                    | Adempimenti vari sicurezza dei lavoratori                               | 0,00  | 65.272,18   | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.03.02.18.001.02. |                    | Visite medico legali  | 0,00  | 500,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.18.001. - Spese per accertamenti</b>                  | <b>22.380,98</b>  | <b>65.772,18</b>                                  | <b>43.159,08</b>                         | <b>65.540,06</b>                    |
|                    |                    | <u>TOTALE 1.03.02.18. - Servizi sanitari</u>                            | <u>22.380,98</u>  | <u>65.772,18</u>                                  | <u>43.159,08</u>                         | <u>65.540,06</u>                    |
| 1.03.02.19.001.    |                    | <b>1.03.02.19. - Servizi informatici e di telecomunicazioni</b>         |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.03.02.19.001. - Gestione e manutenzione applicazioni</u>           | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | Gestione e manutenzione applicazioni                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19.001. - Gestione e manutenzione</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
| 1.03.02.19.003.    |                    | <u>1.03.02.19.003. - Servizi per l'interoperabilità e la</u>            |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione                        | 29.750,00   | 94.058,50   | 122.000,00                               | 151.750,00                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19.003. - Servizi per l'interoperabilità e</b>        | <b>29.750,00</b>  | <b>94.058,50</b>                                  | <b>122.000,00</b>                        | <b>151.750,00</b>                   |
| 1.03.02.19.004.    |                    | <u>1.03.02.19.004. - Servizi di rete per trasmissione dati e</u>        |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione    | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19.004. - Servizi di rete per</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
| 1.03.02.19.005.    |                    | <u>1.03.02.19.005. - Servizi per i sistemi e relativa</u>               |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione                           | 78.171,53   | 859.606,00  | 711.444,50                               | 789.616,03                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19.005. - Servizi per i sistemi e relativa</b>        | <b>78.171,53</b>  | <b>859.606,00</b>                                 | <b>711.444,50</b>                        | <b>789.616,03</b>                   |
| 1.03.02.19.006.    |                    | <u>1.03.02.19.006. - Servizi di sicurezza</u>                           |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Servizi di sicurezza  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19.006. - Servizi di sicurezza</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
| 1.03.02.19.009.    |                    | <u>1.03.02.19.009. - Servizi per le postazioni di lavoro e</u>          |   |   |  |                                     |
|                    |                    | Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione             | 3.880,54  | 15.000,00   | 15.000,00                                | 18.880,54                           |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice                    | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|---------------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19.009. - Servizi per le postazioni di</b>    | <b>3.880,54</b>   | <b>15.000,00</b>                                  | <b>15.000,00</b>                         | <b>18.880,54</b>                    |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.19. - Servizi informatici e di</b>            | <b>111.802,07</b>   | <b>968.664,50</b>                                 | <b>848.444,50</b>                        | <b>960.246,57</b>                   |
| <b>1.03.02.99.002.</b>    |                    | <b>1.03.02.99. - Altri servizi</b>                              |   |   |  |                                     |
|                           |                    | <u>1.03.02.99.002. - Altre spese legali</u>                     | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                           |                    | Altre spese legali  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.002. - Altre spese legali</b>              |   |   |  |                                     |
| <b>1.03.02.99.003.</b>    |                    | <u>1.03.02.99.003. - Quote di associazioni</u>                  | 0,00  | 266.143,00  | 249.324,00                               | 249.324,00                          |
|                           |                    | Quote di associazioni   | <b>0,00</b>   | <b>266.143,00</b>                                 | <b>249.324,00</b>                        | <b>249.324,00</b>                   |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.003. - Quote di associazioni</b>           |   |   |  |                                     |
| <b>1.03.02.99.005.</b>    |                    | <u>1.03.02.99.005. - Spese per commissioni e comitati</u>       | 14.175,00   | 56.700,00   | 40.500,00                                | 54.675,00                           |
|                           |                    | Spese per commissioni e comitati dell'Ente                      | <b>14.175,00</b>  | <b>56.700,00</b>                                  | <b>40.500,00</b>                         | <b>54.675,00</b>                    |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.005. - Spese per commissioni e</b>         |   |   |  |                                     |
| <b>1.03.02.99.011.</b>    |                    | <u>1.03.02.99.011. - Servizi per attività di rappresentanza</u> | 2.250,00  | 9.000,00  | 9.000,00                                 | 11.250,00                           |
|                           |                    | Servizi per attività di rappresentanza                          | <b>2.250,00</b>   | <b>9.000,00</b>                                   | <b>9.000,00</b>                          | <b>11.250,00</b>                    |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.011. - Servizi per attività di</b>         |   |   |  |                                     |
| <b>1.03.02.99.012.</b>    |                    | <u>1.03.02.99.012. - Rassegna stampa</u>                        | 6.760,83  | 17.385,00   | 23.100,00                                | 29.860,83                           |
|                           |                    | Rassegna stampa   | <b>6.760,83</b>   | <b>17.385,00</b>                                  | <b>23.100,00</b>                         | <b>29.860,83</b>                    |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.012. - Rassegna stampa</b>                 |   |   |  |                                     |
| <b>1.03.02.99.013.</b>    |                    | <u>1.03.02.99.013. - Comunicazione WEB</u>                      | 583.905,78  | 1.097.800,80                                      | 954.044,88                               | 1.537.950,66                        |
|                           |                    | Comunicazione WEB   | <b>583.905,78</b>   | <b>1.097.800,80</b>                               | <b>954.044,88</b>                        | <b>1.537.950,66</b>                 |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.013. - Comunicazione WEB</b>               |   |   |  |                                     |
| <b>1.03.02.99.999.01.</b> |                    | <u>1.03.02.99.999. - Altri servizi diversi n.a.c.</u>           | 35.000,00   | 140.000,00  | 140.000,00                               | 175.000,00                          |
|                           |                    | Attivazione convenzioni scientifiche nazionali e internazionali | <b>35.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>                                 | <b>140.000,00</b>                        | <b>175.000,00</b>                   |
|                           |                    | <b>TOTALE 1.03.02.99.999. - Altri servizi diversi n.a.c.</b>    | <b>35.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>                                 | <b>140.000,00</b>                        | <b>175.000,00</b>                   |



## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                    |                    | TOTALE 1.03.02.99. - Altri servizi  | 642.091,61  | 1.587.028,80                                      | 1.415.968,88                             | 2.058.060,49                        |
|                    |                    | TOTALE 1.03.02. - Acquisto di servizi   | 5.892.742,46  | 25.090.006,78                                     | 19.211.970,42                            | 25.104.712,88                       |
|                    |                    | TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi   | 5.914.893,59  | 25.175.006,78                                     | 19.295.770,42                            | 25.210.664,01                       |
|                    |                    | <u>1.04. - Trasferimenti correnti</u>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.04.01. - Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Pubbliche</u>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1.04.01.01. - Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali</b>   |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <u>1.04.01.01.001. - Trasferimenti correnti a Ministeri</u>   |   |   |  |                                     |
| 1.04.01.01.001.01. |                    | Riduzione ex Legge 122/2010 art. 6  | 0,00  | 286.522,16  | 286.522,16                               | 286.522,16                          |
| 1.04.01.01.001.03. |                    | Trasferimenti correnti a Ministeri diversi  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.04.01.01.001. - Trasferimenti correnti a</b>  | <b>0,00</b>   | <b>286.522,16</b>                                 | <b>286.522,16</b>                        | <b>286.522,16</b>                   |
|                    |                    | <u>1.04.01.01.013. - Trasferimenti correnti a enti e istituzioni</u>  |   |   |  |                                     |
| 1.04.01.01.013.    |                    | Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.04.01.01.013. - Trasferimenti correnti a enti e</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <u>1.04.01.01.999. - Trasferimenti correnti a altre</u>   |   |   |  |                                     |
| 1.04.01.01.999.    |                    | Trasferimenti correnti a altre amministrazioni centrali n.a.c.  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.04.01.01.999. - Trasferimenti correnti a altre</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | TOTALE 1.04.01.01. - Trasferimenti correnti ad  | 0,00  | 286.522,16  | 286.522,16                               | 286.522,16                          |
|                    |                    | <b>1.04.01.02. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni locali</b>  |   |   |  |                                     |
| 1.04.01.02.001.    |                    | <u>1.04.01.02.001. - Trasferimenti correnti a Regioni e</u><br>Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |

**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.04.01.02.999.01. |                    | <b>TOTALE 1.04.01.02.001. - Trasferimenti correnti a</b><br><u>1.04.01.02.999. - Trasferimenti correnti a altre</u><br>Trasferimenti passivi Erasmus Plus finanziamento Azioni Decentrate                        | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.04.01.02.999. - Trasferimenti correnti a altre</b><br><u>TOTALE 1.04.01.02. - Trasferimenti correnti a</u><br><u>TOTALE 1.04.01. - Trasferimenti correnti ad</u><br><u>Amministrazioni Pubbliche</u> | 66.928.846,18   | 67.427.921,54                                     | 74.123.891,00                            | 123.123.891,00                      |
|                    |                    | 1.04.02. - <i>Trasferimenti correnti a Famiglie</i>  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>1.04.02.01. - Interventi previdenziali</b>  |   |   |  |                                     |
| 1.04.02.01.002.    |                    | <u>1.04.02.01.002. - Liquidazioni per fine rapporto di lavoro</u><br>Liquidazioni per fine rapporto di lavoro  | 1.132.412,82  | 0,00  | 1.000.000,00                             | 2.132.412,82                        |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.04.02.01.002. - Liquidazioni per fine rapporto</b><br><u>TOTALE 1.04.02.01. - Interventi previdenziali</u>   | 1.132.412,82  | 0,00  | 1.000.000,00                             | 2.132.412,82                        |
|                    |                    | <b>1.04.02.03. - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica</b>   |   |   |  |                                     |
| 1.04.02.03.001.01. |                    | <u>1.04.02.03.001. - Borse di studio</u><br>Borse di studio e assegni di ricerca   | 356.824,53  | 156.687,50  | 165.500,75                               | 522.325,28                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.04.02.03.001. - Borse di studio</b><br><u>TOTALE 1.04.02.03. - Borse di studio, dottorati di ricerca e</u><br><u>TOTALE 1.04.02. - Trasferimenti correnti a Famiglie</u>                             | 356.824,53  | 156.687,50  | 165.500,75                               | 522.325,28                          |
|                    |                    | 1.04.04. - <i>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</i>   | 1.489.237,35  | 156.687,50  | 1.165.500,75                             | 2.654.738,10                        |
|                    |                    | <b>1.04.04.01. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b><br><u>1.04.04.01.001. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali</u>   |   |   |  |                                     |

**PARTE II - USCITE**

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.04.04.01.001. |                    | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.04.04.01.001. - Trasferimenti correnti a</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.04.04.01. - Trasferimenti correnti a Istituzioni</u>                                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.04.04. - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</u>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</b>   | <b>68.418.083,53</b>  | <b>67.871.131,20</b>                              | <b>75.575.913,91</b>                     | <b>126.065.151,26</b>               |
|                 |                    | <u>1.07. - Interessi passivi</u>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.07.06. - Altri interessi passivi</u>  |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>1.07.06.02. - Interessi di mora</b>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.07.06.02.999. - Interessi di mora ad altri soggetti</u>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | Interessi di mora ad altri soggetti  |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.07.06.02.999. - Interessi di mora ad altri</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.07.06.02. - Interessi di mora</u>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>1.07.06.04. - Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreria/cassieri</b> |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.07.06.04.001. - Interessi passivi su anticipazioni di</u>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreria/cassieri                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.07.06.04.001. - Interessi passivi su</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.07.06.04. - Interessi passivi su anticipazioni di</u>                                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>1.07.06.99. - Altri interessi passivi diversi</b>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.07.06.99.001. - Altri interessi passivi a Amministrazioni</u>                                     |   |   |  |                                     |
|                 |                    | Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.07.06.99.001. - Altri interessi passivi a</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |

## PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 )                  | Previsioni di competenza per l'anno 2024                           | Previsioni di cassa per l'anno 2024                                |
|--------------------|--------------------|---|---|--|--|--|
| 1.07.06.99.999.    |                    | 1.07.06.99.999. - Altri interessi passivi ad altri soggetti<br>Altri interessi passivi ad altri soggetti<br><b>TOTALE 1.07.06.99.999. - Altri interessi passivi ad altri</b><br><u>TOTALE 1.07.06.99. - Altri interessi passivi diversi</u><br>TOTALE 1.07.06. - Altri interessi passivi<br><u>TOTALE 1.07. - Interessi passivi</u>   | 111.658,11<br>111.658,11<br>111.658,11<br>111.658,11<br>111.658,11    | 255.000,00<br>255.000,00<br>255.000,00<br>255.000,00<br>255.000,00 | 252.000,00<br>252.000,00<br>252.000,00<br>252.000,00<br>252.000,00 | 363.658,11<br>363.658,11<br>363.658,11<br>363.658,11<br>363.658,11 |
| 1.09.01.01.001.    |                    | 1.09. - <u>Rimborsi e poste correttive delle entrate</u><br>1.09.01. - <u>Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</u><br><b>1.09.01.01. - Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b><br>1.09.01.01.001. - <u>Rimborsi per spese di personale (</u><br>Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 0,00  | 0,00   | 76.564,56  | 76.564,56  |
| 1.09.01.01.001.01. |                    | COMPENSO - Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)   | 0,00  | 149.763,76   | 0,00   | 0,00   |
| 1.09.01.01.001.02. |                    | IRAP - Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)   | 0,00  | 11.471,70  | 0,00   | 0,00   |
| 1.09.01.01.001.03. |                    | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI - Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)   | 0,00  | 32.859,68  | 0,00   | 0,00   |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.09.01.01.001. - Rimborsi per spese di</b><br><u>TOTALE 1.09.01.01. - Rimborsi per spese di personale (</u><br>TOTALE 1.09.01. - <u>Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</u>   | 0,00<br>0,00<br>0,00  | 194.095,14<br>194.095,14<br>194.095,14                             | 76.564,56<br>76.564,56<br>76.564,56                                | 76.564,56<br>76.564,56<br>76.564,56                                |

**PARTE II - USCITE**

| Codice | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | 1.09.03. - <i>Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</i>  |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>1.09.03.01. - Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</b>   |   |   |  |                                     |
|        |                    | <u>1.09.03.01.001. - Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</u>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 1.09.03.01.001. - Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 1.09.03.01. - Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</u>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | 1.09.99. - <i>Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</i>                                     |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>1.09.99.01. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>            |   |   |  |                                     |
|        |                    | <u>1.09.99.01.001. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso</u>        | 0,00  | 34.027,62   | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 1.09.99.01.001. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso</b> | <b>0,00</b>   | <b>34.027,62</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 1.09.99.01. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso</u>     | <b>0,00</b>   | <b>34.027,62</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <b>1.09.99.02. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>              |   |   |  |                                     |
|        |                    | <u>1.09.99.02.001. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso</u>          | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|        |                    | <b>TOTALE 1.09.99.02.001. - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |

**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.09.99.05.001.    |                    | <b>TOTALE 1.09.99.02. - Rimborsi di parte corrente ad</b><br><b>1.09.99.05. - Rimborsi di parte corrente a Imprese di</b><br><b>somme non dovute o incassate in eccesso</b><br><u>1.09.99.05.001. - Rimborsi di parte corrente a Imprese di</u><br>Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non<br>dovute o incassate in eccesso<br><b>TOTALE 1.09.99.05.001. - Rimborsi di parte corrente a</b><br><b>TOTALE 1.09.99.05. - Rimborsi di parte corrente a</b><br><b>TOTALE 1.09.99. - Altri Rimborsi di parte corrente di</b><br><b>somme non dovute o incassate in eccesso</b><br><b>TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.10.01.01.001.    |                    | <u>1.10. - Altre spese correnti</u><br>1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti<br><b>1.10.01.01. - Fondo di riserva</b><br><u>1.10.01.01.001. - Fondo di riserva</u><br>Fondo di riserva<br><b>TOTALE 1.10.01.01.001. - Fondo di riserva</b><br><b>TOTALE 1.10.01.01. - Fondo di riserva</b>  | 0,00  | 263.510,98  | 263.510,98                               | 0,00                                |
| 1.10.01.04.001.    |                    | <b>1.10.01.04. - Fondo rinnovi contrattuali</b><br><u>1.10.01.04.001. - Fondo rinnovi contrattuali</u><br>Fondo rinnovi contrattuali<br>Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale<br>tempo indet. (art. 18 DPR 97/2003)   | 0,00  | 0,00  | 232.584,52                               | 0,00                                |
| 1.10.01.04.001.01. |                    | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale<br>tempo determ. (art. 18 DPR 97/2003)  | 0,00  | 166.353,38  | 0,00                                     | 0,00                                |
| 1.10.01.04.001.02. |                    | Fondo speciale rinnovi contrattuali in corso personale<br>tempo determ. (art. 18 DPR 97/2003)  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.10.01.01.001. - Fondo di riserva</b><br><b>TOTALE 1.10.01.01. - Fondo di riserva</b>   | 0,00  | 263.510,98  | 263.510,98                               | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 1.10.01.01.001. - Fondo di riserva</b><br><b>TOTALE 1.10.01.01. - Fondo di riserva</b>   | 0,00  | 228.122,76  | 76.564,56                                | 76.564,56                           |

**PARTE II - USCITE**

| Codice                 | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|------------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                        |                    | <b>TOTALE 1.10.01.04.001. - Fondo rinnovi contrattuali</b>  | <b>0,00</b>   | <b>166.353,38</b>                                 | <b>232.584,52</b>                        | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <u>TOTALE 1.10.01.04. - Fondo rinnovi contrattuali</u>  | <b>0,00</b>   | <b>166.353,38</b>                                 | <b>232.584,52</b>                        | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <b>TOTALE 1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>  | <b>0,00</b>   | <b>429.864,36</b>                                 | <b>496.095,50</b>                        | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <i>1.10.04. - Premi di assicurazione</i>  |   |   |  |                                     |
|                        |                    | <b>1.10.04.01. - Premi di assicurazione contro i danni</b>  |   |   |  |                                     |
| <b>1.10.04.01.002.</b> |                    | <u>1.10.04.01.002. - Premi di assicurazione su beni immobili</u><br>Premi di assicurazione su beni immobili         | 0,00  | 21.100,00   | 17.100,00                                | 17.100,00                           |
|                        |                    | <b>TOTALE 1.10.04.01.002. - Premi di assicurazione su beni</b>  | <b>0,00</b>   | <b>21.100,00</b>                                  | <b>17.100,00</b>                         | <b>17.100,00</b>                    |
|                        |                    | <u>1.10.04.01.003. - Premi di assicurazione per</u><br>Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi | 0,00  | 15.000,00   | 13.998,00                                | 13.998,00                           |
| <b>1.10.04.01.003.</b> |                    | <b>TOTALE 1.10.04.01.003. - Premi di assicurazione per</b>  | <b>0,00</b>   | <b>15.000,00</b>                                  | <b>13.998,00</b>                         | <b>13.998,00</b>                    |
|                        |                    | <u>TOTALE 1.10.04.01. - Premi di assicurazione contro i</u><br><i>TOTALE 1.10.04. - Premi di assicurazione</i>      | <b>0,00</b>   | <b>36.100,00</b>                                  | <b>31.098,00</b>                         | <b>31.098,00</b>                    |
|                        |                    | <i>1.10.05. - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e</i><br><i>indennizzi</i>                                      |   |   |  |                                     |
|                        |                    | <b>1.10.05.01. - Spese dovute a sanzioni</b>  |   |   |  |                                     |
| <b>1.10.05.01.001.</b> |                    | <u>1.10.05.01.001. - Spese dovute a sanzioni</u><br>Spese dovute a sanzioni   | 20.000,00   | 42.100,09   | 30.000,00                                | 50.000,00                           |
|                        |                    | <b>TOTALE 1.10.05.01.001. - Spese dovute a sanzioni</b>   | <b>20.000,00</b>  | <b>42.100,09</b>                                  | <b>30.000,00</b>                         | <b>50.000,00</b>                    |
|                        |                    | <u>TOTALE 1.10.05.01. - Spese dovute a sanzioni</u>   | <b>20.000,00</b>  | <b>42.100,09</b>                                  | <b>30.000,00</b>                         | <b>50.000,00</b>                    |
|                        |                    | <b>1.10.05.02. - Spese per risarcimento danni</b>   |   |   |  |                                     |
| <b>1.10.05.02.001.</b> |                    | <u>1.10.05.02.001. - Spese per risarcimento danni</u><br>Spese per risarcimento danni                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |

**PARTE II - USCITE**

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 1.10.05.04.001. |                    | <b>TOTALE 1.10.05.02.001. - Spese per risarcimento danni</b>                | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.10.05.02. - Spese per risarcimento danni</u>                    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>1.10.05.04. - Oneri da contenzioso</b>                                   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.10.05.04.001. - Oneri da contenzioso</u>                               | 51.000,00   | 500.000,00  | 1.408.000,00                             | 1.459.000,00                        |
|                 |                    | Oneri da contenzioso  | <b>51.000,00</b>  | <b>500.000,00</b>                                 | <b>1.408.000,00</b>                      | <b>1.459.000,00</b>                 |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.10.05.04.001. - Oneri da contenzioso</b>                        | <b>51.000,00</b>  | <b>500.000,00</b>                                 | <b>1.408.000,00</b>                      | <b>1.459.000,00</b>                 |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.10.05.04. - Oneri da contenzioso</u>                            | <b>71.000,00</b>  | <b>542.100,09</b>                                 | <b>1.438.000,00</b>                      | <b>1.509.000,00</b>                 |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.10.05. - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b> |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</u>                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | <b>1.10.99.99. - Altre spese correnti n.a.c.</b>                            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
| 1.10.99.99.999. |                    | <u>1.10.99.99.999. - Altre spese correnti n.a.c.</u>                        | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                 |                    | Altre spese correnti n.a.c.   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.10.99.99.999. - Altre spese correnti n.a.c.</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.10.99.99. - Altre spese correnti n.a.c.</u>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <b>TOTALE 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                 |                    | <u>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</u>                                  | <b>71.000,00</b>  | <b>1.008.064,45</b>                               | <b>1.965.193,50</b>                      | <b>1.540.098,00</b>                 |
|                 |                    | <b>2. - Spese in conto capitale</b>   |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>               |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <u>2.02.01. - Beni materiali</u>  |   |   |  |                                     |
|                 |                    | <b>2.02.01.03. - Mobili e arredi</b>  |   |   |  |                                     |
| 2.02.01.03.001. |                    | <u>2.02.01.03.001. - Mobili e arredi per ufficio</u>                        | 15.000,00   | 15.000,00   | 15.000,00                                | 30.000,00                           |
|                 |                    | Mobili e arredi per ufficio   | <b>15.000,00</b>  | <b>15.000,00</b>                                  | <b>15.000,00</b>                         | <b>30.000,00</b>                    |
|                 |                    | <b>TOTALE 2.02.01.03.001. - Mobili e arredi per ufficio</b>                 | <b>15.000,00</b>  | <b>15.000,00</b>                                  | <b>15.000,00</b>                         | <b>30.000,00</b>                    |



## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice                 | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|------------------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.03. - Mobili e arredi</u>          | <b>15.000,00</b>  | <b>15.000,00</b>                                  | <b>15.000,00</b>                         | <b>30.000,00</b>                    |
| <b>2.02.01.04.002.</b> |                    | <b>2.02.01.04. - Impianti e macchinari</b>           |   |   |  |                                     |
|                        |                    | <u>2.02.01.04.002. - Impianti</u>                    | 5.200,00  | 5.200,00  | 5.000,00                                 | 10.200,00                           |
|                        |                    | <b>TOTALE 2.02.01.04.002. - Impianti</b>             | <b>5.200,00</b>   | <b>5.200,00</b>                                   | <b>5.000,00</b>                          | <b>10.200,00</b>                    |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.04. - Impianti e macchinari</u>    | <b>5.200,00</b>   | <b>5.200,00</b>                                   | <b>5.000,00</b>                          | <b>10.200,00</b>                    |
|                        |                    | <b>2.02.01.05. - Attrezzature</b>                    |   |   |  |                                     |
| <b>2.02.01.05.999.</b> |                    | <u>2.02.01.05.999. - Attrezzature n.a.c.</u>         | 1.000,00  | 1.000,00  | 0,00                                     | 1.000,00                            |
|                        |                    | Attrezzature n.a.c.                                  | <b>1.000,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>0,00</b>                              | <b>1.000,00</b>                     |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.05.999. - Attrezzature n.a.c.</u>  | <b>1.000,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>0,00</b>                              | <b>1.000,00</b>                     |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.05. - Attrezzature</u>             | <b>1.000,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>0,00</b>                              | <b>1.000,00</b>                     |
|                        |                    | <b>2.02.01.06. - Macchine per ufficio</b>            |   |   |  |                                     |
| <b>2.02.01.06.001.</b> |                    | <u>2.02.01.06.001. - Macchine per ufficio</u>        | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                        |                    | Macchine per ufficio                                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.06.001. - Macchine per ufficio</u> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.06. - Macchine per ufficio</u>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <b>2.02.01.07. - Hardware</b>                        |   |   |  |                                     |
| <b>2.02.01.07.001.</b> |                    | <u>2.02.01.07.001. - Server</u>                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                        |                    | Server   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.07.001. - Server</u>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.07.001. - Server</u>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                        |                    | <u>2.02.01.07.002. - Postazioni di lavoro</u>        |   |   |  |                                     |
| <b>2.02.01.07.002.</b> |                    | Postazioni di lavoro                                 | 34.540,09   | 100.000,00  | 80.000,00                                | 114.540,09                          |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.07.002. - Postazioni di lavoro</u> | <b>34.540,09</b>  | <b>100.000,00</b>                                 | <b>80.000,00</b>                         | <b>114.540,09</b>                   |
|                        |                    | <u>TOTALE 2.02.01.07.999. - Hardware n.a.c.</u>      | <b>34.540,09</b>  | <b>100.000,00</b>                                 | <b>80.000,00</b>                         | <b>114.540,09</b>                   |

**PARTE II - USCITE**

| Codice             | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------------|--------------------|---|---|---|--|-------------------------------------|
| 2.02.01.07.999.01. |                    | 20% Fondo incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D.lgs 18/04/2016 n. 50                                | 107.729,14  | 107.729,14  | 107.729,14                               | 215.458,28                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.01.07.999. - Hardware n.a.c.</b>   | <b>107.729,14</b>   | <b>107.729,14</b>                                 | <b>107.729,14</b>                        | <b>215.458,28</b>                   |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.01.07. - Hardware</b>  | <b>142.269,23</b>   | <b>207.729,14</b>                                 | <b>187.729,14</b>                        | <b>329.998,37</b>                   |
|                    |                    | <b>2.02.01.09. - Beni immobili</b>  |   |   |  |                                     |
| 2.02.01.09.019.    |                    | <u>2.02.01.09.019. - Fabbricati ad uso strumentale</u><br>Fabbricati ad uso strumentale                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                                     | 0,00                                |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.01.09.019. - Fabbricati ad uso strumentale</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.01.09. - Beni immobili</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.01. - Beni materiali</b>   | <b>163.469,23</b>   | <b>228.929,14</b>                                 | <b>207.729,14</b>                        | <b>371.198,37</b>                   |
|                    |                    | <b>2.02.03. - Beni immateriali</b>  |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>2.02.03.02. - Software</b>   |   |   |  |                                     |
| 2.02.03.02.001.    |                    | <u>2.02.03.02.001. - Sviluppo software e manutenzione</u><br>Sviluppo software e manutenzione evolutiva | 457.363,86  | 135.406,70  | 143.220,00                               | 600.583,86                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.03.02.001. - Sviluppo software e</b>   | <b>457.363,86</b>   | <b>135.406,70</b>                                 | <b>143.220,00</b>                        | <b>600.583,86</b>                   |
| 2.02.03.02.002.    |                    | <u>2.02.03.02.002. - Acquisto software</u><br>Acquisto software   | 173.298,17  | 352.096,35  | 1.500,00                                 | 174.798,17                          |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.03.02.002. - Acquisto software</b>   | <b>173.298,17</b>   | <b>352.096,35</b>                                 | <b>1.500,00</b>                          | <b>174.798,17</b>                   |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.03.02. - Software</b>  | <b>630.662,03</b>   | <b>487.503,05</b>                                 | <b>144.720,00</b>                        | <b>775.382,03</b>                   |
|                    |                    | <b>TOTALE 2.02.03. - Beni immateriali</b>   | <b>630.662,03</b>   | <b>487.503,05</b>                                 | <b>144.720,00</b>                        | <b>775.382,03</b>                   |
|                    |                    | <b>2.02.06. - Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>                 |   |   |  |                                     |
|                    |                    | <b>2.02.06.01. - Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario</b>                      |   |   |  |                                     |

**PARTE II - USCITE**

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024)   | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 )   | Previsioni di competenza per l'anno 2024   | Previsioni di cassa per l'anno 2024  |
|-----------------|--------------------|---|---|---|--|--|
| 2.02.06.01.001. |                    | 2.02.06.01.001. - <u>Software acquisito mediante operazioni.</u><br>Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario<br><b>TOTALE 2.02.06.01.001. - Software acquisito mediante</b><br><u>TOTALE 2.02.06.01. - Software acquisito mediante</u><br><u>TOTALE 2.02.06. - Beni immateriali acquisiti mediante</u><br><u>operazioni di leasing finanziario</u><br><u>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>   | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>794.131,26</b>   | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>716.432,19</b>   | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>352.449,14</b>  | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>1.146.580,40</b>  |
| 2.05.99.99.999. |                    | <u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u><br><u>2.05.99. - Altre spese in conto capitale n.a.c.</u><br><b>2.05.99.99. - Altre spese in conto capitale n.a.c.</b><br><u>2.05.99.99.999. - Altre spese in conto capitale n.a.c.</u><br>Altre spese in conto capitale n.a.c.<br><b>TOTALE 2.05.99.99.999. - Altre spese in conto capitale</b><br><u>TOTALE 2.05.99.99. - Altre spese in conto capitale n.a.c.</u><br><u>TOTALE 2.05.99. - Altre spese in conto capitale n.a.c.</u><br><u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u> | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> |
| 4.02.02.02.001. |                    | <b>4. - Rimborso Prestiti</b><br><u>4.02. - Rimborso prestiti a breve termine</u><br><u>4.02.02. - Chiusura Anticipazioni</u><br><b>4.02.02.02. - Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso</b><br><u>4.02.02.02.001. - Chiusura Anticipazioni a titolo non</u><br>Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Centrali   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |

**PARTE II - USCITE**

| Codice       | Codice alternativo   | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------------|--|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 4.02.02.999. |  | <b>TOTALE 4.02.02.001. - Chiusura Anticipazioni a titolo</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|              |  | <u>4.02.02.999. - Chiusura Anticipazioni a titolo non</u><br>Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da<br>altri soggetti                                 | 0,00  | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|              |  | <b>TOTALE 4.02.02.999. - Chiusura Anticipazioni a titolo</b>   | <b>0,00</b>   | <b>7.000.000,00</b>                               | <b>7.000.000,00</b>                      | <b>7.000.000,00</b>                 |
|              |  | <u>TOTALE 4.02.02.02. - Chiusura Anticipazioni</u><br><u>TOTALE 4.02.02. - Chiusura Anticipazioni</u>  | <b>0,00</b>   | <b>7.000.000,00</b>                               | <b>7.000.000,00</b>                      | <b>7.000.000,00</b>                 |
|              |  | <u>TOTALE 4.02. - Rimborso prestiti a breve termine</u>  | <b>0,00</b>   | <b>7.000.000,00</b>                               | <b>7.000.000,00</b>                      | <b>7.000.000,00</b>                 |
| 5.01.01.001. |  | <b>5. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto</b><br><b>tesoriere/cassiere</b>   |   |   |  |                                     |
|              |  | <u>5.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto</u><br><u>tesoriere/cassiere</u>  |   |   |  |                                     |
|              |  | <b>5.01.01.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto</b><br><b>tesoriere/cassiere</b>  |   |   |  |                                     |
|              |  | <u>5.01.01.01.001. - Chiusura Anticipazioni ricevute da</u><br>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere                                       | 0,00  | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|              |  | <u>TOTALE 5.01.01.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da</u><br><u>TOTALE 5.01.01.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da</u><br><u>istituto tesoriere/cassiere</u> | <b>0,00</b>   | <b>9.210.000,00</b>                               | <b>9.210.000,00</b>                      | <b>9.210.000,00</b>                 |
|              | <u>TOTALE 5.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto</u><br><u>tesoriere/cassiere</u> | <b>0,00</b>  | <b>9.210.000,00</b>   | <b>9.210.000,00</b>                               | <b>9.210.000,00</b>                      |                                     |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice          | Codice alternativo   | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--|---|---|---|--|-------------------------------------|
|                 |  |   |   |   |  |                                     |
| 7.01.01.02.001. |  | <b>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>  |   |   |  |                                     |
|                 |  | <u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>   |   |   |  |                                     |
|                 |  | 7.01.01. - <i>Versamenti di altre ritenute</i>  |   |   |  |                                     |
|                 |  | <b>7.01.01.02. - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)</b>  |   |   |  |                                     |
|                 |  | 7.01.01.02.001. - <u>Versamento delle ritenute per scissione</u><br>Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)                       | 0,00  | 5.000.000,00                                      | 5.000.000,00                             | 5.000.000,00                        |
|                 | <b>TOTALE 7.01.01.02.001. - Versamento delle ritenute per</b>            | <b>0,00</b>   | <b>5.000.000,00</b>   | <b>5.000.000,00</b>                               | <b>5.000.000,00</b>                      |                                     |
|                 | <u>TOTALE 7.01.01.02. - Versamento delle ritenute per</u>                |   |   |   |  |                                     |
| 7.01.01.99.999. |  | <b>7.01.01.99. - Versamento di altre ritenute n.a.c.</b>  |   |   |  |                                     |
|                 |  | 7.01.01.99.999. - <u>Versamento di altre ritenute n.a.c.</u><br>Versamento di altre ritenute n.a.c.   | 0,00  | 40.000,00   | 40.000,00                                | 40.000,00                           |
|                 |  | <b>TOTALE 7.01.01.99.999. - Versamento di altre ritenute</b>  | <b>0,00</b>   | <b>40.000,00</b>                                  | <b>40.000,00</b>                         | <b>40.000,00</b>                    |
|                 |  | <u>TOTALE 7.01.01.99. - Versamento di altre ritenute n.a.c.</u>   | <b>0,00</b>   | <b>40.000,00</b>                                  | <b>40.000,00</b>                         | <b>40.000,00</b>                    |
|                 |  | <u>TOTALE 7.01.01.01.02. - Versamenti di altre ritenute</u>   | <b>0,00</b>   | <b>5.040.000,00</b>                               | <b>5.040.000,00</b>                      | <b>5.040.000,00</b>                 |
|                 | 7.01.02. - <i>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</i> |   |   |   |  |                                     |
| 7.01.02.01.001. |  | <b>7.01.02.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>   |   |   |  |                                     |
|                 |  | 7.01.02.01.001. - <u>Versamenti di ritenute erariali su Redditi</u><br>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00  | 6.000.000,00                                      | 6.000.000,00                             | 6.000.000,00                        |
|                 |  | <b>TOTALE 7.01.02.01.001. - Versamenti di ritenute erariali</b>   | <b>0,00</b>   | <b>6.000.000,00</b>                               | <b>6.000.000,00</b>                      | <b>6.000.000,00</b>                 |
|                 |  | <u>TOTALE 7.01.02.01. - Versamenti di ritenute erariali su</u>  | <b>0,00</b>   | <b>6.000.000,00</b>                               | <b>6.000.000,00</b>                      | <b>6.000.000,00</b>                 |

**PARTE II - USCITE**

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione   | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 )          | Previsioni di competenza per l'anno 2024                   | Previsioni di cassa per l'anno 2024                        |
|-----------------|--------------------|---|---|--|--|--|
| 7.01.02.02.001. |                    | <b>7.01.02.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b><br><u>7.01.02.02.001. - Versamenti di ritenute previdenziali e</u><br>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi<br><b>TOTALE 7.01.02.02.001. - Versamenti di ritenute</b><br><b>TOTALE 7.01.02.02. - Versamenti di ritenute previdenziali</b>                      | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>                                    | 6.000.000,00<br><b>6.000.000,00</b><br><b>6.000.000,00</b> | 6.000.000,00<br><b>6.000.000,00</b><br><b>6.000.000,00</b> | 6.000.000,00<br><b>6.000.000,00</b><br><b>6.000.000,00</b> |
| 7.01.02.99.999. |                    | <b>7.01.02.99. - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi</b><br><u>7.01.02.99.999. - Altri versamenti di ritenute al personale</u><br>Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi<br><b>TOTALE 7.01.02.99.999. - Altri versamenti di ritenute al</b><br><b>TOTALE 7.01.02.99. - Altri versamenti di ritenute al</b><br><b>TOTALE 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>        | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>                                    | 350.000,00<br><b>350.000,00</b><br><b>12.350.000,00</b>    | 350.000,00<br><b>350.000,00</b><br><b>12.350.000,00</b>    | 350.000,00<br><b>350.000,00</b><br><b>12.350.000,00</b>    |
| 7.01.03.01.001. |                    | <b>7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b><br><b>7.01.03.01. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b><br><u>7.01.03.01.001. - Versamenti di ritenute erariali su Redditi</u><br>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi<br><b>TOTALE 7.01.03.01.001. - Versamenti di ritenute erariali</b><br><b>TOTALE 7.01.03.01. - Versamenti di ritenute erariali su</b> | 0,00<br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>                                    | 200.000,00<br><b>200.000,00</b><br><b>200.000,00</b>       | 200.000,00<br><b>200.000,00</b><br><b>200.000,00</b>       | 200.000,00<br><b>200.000,00</b><br><b>200.000,00</b>       |

**PARTE II - USCITE**

| Codice          | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|-----------------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
| 7.01.03.02.001. |                    | <p><b>7.01.03.02. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b></p> <p><u>7.01.03.02.001. - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</u></p> <p><b>TOTALE 7.01.03.02.001. - Versamenti di ritenute</b></p> <p><b>TOTALE 7.01.03.02. - Versamenti di ritenute previdenziali</b></p> <p><b>TOTALE 7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b></p>   | 0,00  | 250.000,00  | 250.000,00                               | 250.000,00                          |
| 7.01.99.01.001. |                    | <p><b>7.01.99. - Altre uscite per partite di giro</b></p> <p><b>7.01.99.01. - Spese non andate a buon fine</b></p> <p><u>7.01.99.01.001. - Spese non andate a buon fine</u></p> <p>Spese non andate a buon fine</p> <p><b>TOTALE 7.01.99.01.001. - Spese non andate a buon fine</b></p> <p><b>TOTALE 7.01.99.01. - Spese non andate a buon fine</b></p>  | 0,00  | 20.000,00   | 20.000,00                                | 20.000,00                           |
| 7.01.99.03.001. |                    | <p><b>7.01.99.03. - Costituzione fondi economici e carte aziendali</b></p> <p><u>7.01.99.03.001. - Costituzione fondi economici e carte</u></p> <p>Costituzione fondi economici e carte aziendali</p> <p><b>TOTALE 7.01.99.03.001. - Costituzione fondi economici e</b></p> <p><b>TOTALE 7.01.99.03. - Costituzione fondi economici e</b></p> <p><b>7.01.99.99. - Altre uscite per partite di giro n.a.c.</b></p> <p><u>7.01.99.99.999. - Altre uscite per partite di giro n.a.c.</u></p> <p>Altre uscite per partite di giro n.a.c.</p> | 0,00  | 50.000,00   | 50.000,00                                | 50.000,00                           |
| 7.01.99.99.999. |                    |  | 0,00  | 2.000.000,00                                      | 2.000.000,00                             | 2.000.000,00                        |

## INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <b>TOTALE 7.01.99.999. - Altre uscite per partite di giro</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>2.000.000,00</b>                               | <b>2.000.000,00</b>                      | <b>2.000.000,00</b>                 |
|        |                    | <u>TOTALE 7.01.99.99. - Altre uscite per partite di giro n.a.c.</u>              | <b>0,00</b>   | <b>2.000.000,00</b>                               | <b>2.000.000,00</b>                      | <b>2.000.000,00</b>                 |
|        |                    | <i>TOTALE 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro</i>                        | <b>0,00</b>   | <b>2.070.000,00</b>                               | <b>2.070.000,00</b>                      | <b>2.070.000,00</b>                 |
|        |                    | <i>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</i>                                 | <b>0,00</b>   | <b>19.910.000,00</b>                              | <b>19.910.000,00</b>                     | <b>19.910.000,00</b>                |
|        |                    | <i>7.02. - Uscite per conto terzi</i>  |   |   |  |                                     |
|        |                    | <i>7.02.04. - Depositi di/prezzo terzi</i>                                       |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>7.02.04.02. - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi</b> |   |   |  |                                     |
|        |                    | <u>7.02.04.02.001. - Restituzione di depositi cauzionali o</u>                   | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                      |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE 7.02.04.02.001. - Restituzione di depositi</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <u>TOTALE 7.02.04.02. - Restituzione di depositi cauzionali o</u>                | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <i>TOTALE 7.02.04. - Depositi di/prezzo terzi</i>                                | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <i>7.02.99. - Altre uscite per conto terzi</i>                                   |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>7.02.99.99. - Altre uscite per conto terzi n.a.c.</b>                         |   |   |  |                                     |
|        |                    | <u>7.02.99.99.999. - Altre uscite per conto terzi n.a.c.</u>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | Altre uscite per conto terzi n.a.c.  |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE 7.02.99.99.999. - Altre uscite per conto terzi</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <u>TOTALE 7.02.99.99. - Altre uscite per conto terzi n.a.c.</u>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <i>TOTALE 7.02.99. - Altre uscite per conto terzi</i>                            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                         |
|        |                    | <i>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</i>                                     | <b>0,00</b>   | <b>1.000,00</b>                                   | <b>1.000,00</b>                          | <b>1.000,00</b>                     |
|        |                    | <b>TOTALE 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>                         | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.634.154,02</b>                             | <b>160.632.682,35</b>                    | <b>218.019.155,64</b>               |
|        |                    | <b>TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>19.911.000,00</b>                              | <b>19.911.000,00</b>                     | <b>19.911.000,00</b>                |



**PARTE II - USCITE**

| Codice | Codice alternativo | Denominazione  | Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2024) | Previsioni definitive dell'anno in corso ( 2023 ) | Previsioni di competenza per l'anno 2024 | Previsioni di cassa per l'anno 2024 |
|--------|--------------------|--|---|---|--|-------------------------------------|
|        |                    | <i>di giro</i>   |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>Totale delle Uscite</b>   | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.634.154,02</b>                             | <b>160.632.682,35</b>                    | <b>218.019.155,64</b>               |
|        |                    | <u><i>Riepilogo dei titoli</i></u>   |   |   |  |                                     |
|        |                    | <b>Riepilogo delle uscite Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b> |   |   |  |                                     |
|        |                    | <i>Titolo I</i>  | 75.017.283,71   | 123.796.721,83                                    | 124.159.233,21                           | 180.751.575,24                      |
|        |                    | <i>Titolo II</i>   | 794.131,26  | 716.432,19  | 352.449,14                               | 1.146.580,40                        |
|        |                    | <i>Titolo IV</i>   | 0,00  | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|        |                    | <i>Titolo V</i>  | 0,00  | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <i>Titolo VII</i>  | 0,00  | 19.911.000,00                                     | 19.911.000,00                            | 19.911.000,00                       |
|        |                    | <b>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>    | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.634.154,02</b>                             | <b>160.632.682,35</b>                    | <b>218.019.155,64</b>               |
|        |                    | <u><i>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</i></u>                |   |   |  |                                     |
|        |                    | <i>Titolo I</i>  | 75.017.283,71   | 123.796.721,83                                    | 124.159.233,21                           | 180.751.575,24                      |
|        |                    | <i>Titolo II</i>   | 794.131,26  | 716.432,19  | 352.449,14                               | 1.146.580,40                        |
|        |                    | <i>Titolo IV</i>   | 0,00  | 7.000.000,00                                      | 7.000.000,00                             | 7.000.000,00                        |
|        |                    | <i>Titolo V</i>  | 0,00  | 9.210.000,00                                      | 9.210.000,00                             | 9.210.000,00                        |
|        |                    | <i>Titolo VII</i>  | 0,00  | 19.911.000,00                                     | 19.911.000,00                            | 19.911.000,00                       |
|        |                    | <b>TOTALE</b>  | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.634.154,02</b>                             | <b>160.632.682,35</b>                    | <b>218.019.155,64</b>               |
|        |                    | <b>Disavanzo di amministrazione</b>  |   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              |                                     |
|        |                    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>75.811.414,97</b>  | <b>160.634.154,02</b>                             | <b>160.632.682,35</b>                    | <b>218.019.155,64</b>               |





## **Quadro riassuntivo della Gestione finanziaria**



| ENTRATE  | ANNO FINANZIARIO 2024 |                       | ANNO FINANZIARIO 2023 |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | COMPETENZA            | CASSA                 | COMPETENZA            | CASSA                 |
| -Trasferimenti correnti  | 120.270.420,46        | 178.870.095,98        | 116.946.170,45        | 169.565.124,18        |
| -Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| -Interessi attivi  | 254.489,76            | 254.489,76            | 254.888,98            | 255.328,63            |
| -Rimborsi e altre entrate correnti                                     | 1.474.991,45          | 2.061.043,11          | 1.654.167,89          | 4.301.078,45          |
| <b>A) Totale entrate correnti</b>                                      | <b>121.999.901,67</b> | <b>181.185.628,85</b> | <b>118.855.227,32</b> | <b>174.121.531,26</b> |
| -Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| -Accensione prestiti a breve termine                                   | 7.000.000,00          | 7.000.000,00          | 7.000.000,00          | 7.000.000,00          |
| <b>B) Totale entrate c/capitale</b>                                    | <b>7.000.000,00</b>   | <b>7.000.000,00</b>   | <b>7.000.000,00</b>   | <b>7.000.000,00</b>   |
| -Riscossione crediti di medio-lungo termine                            | 1.010.580,68          | 1.010.580,68          | 1.010.181,47          | 1.010.840,75          |
| -Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                          | 9.210.000,00          | 9.210.000,00          | 9.210.000,00          | 9.210.000,00          |
| <b>C) Altre Entrate</b>  | <b>10.220.580,68</b>  | <b>10.220.580,68</b>  | <b>10.220.181,47</b>  | <b>10.220.840,75</b>  |
| -Entrate per partite di giro   | 19.910.000,00         | 19.910.000,00         | 19.910.000,00         | 21.139.122,67         |
| -Entrate per conto terzi   | 1.000,00              | 1.000,00              | 1.000,00              | 1.000,00              |
| <b>D) Entrate c/terzi e partite di giro</b>                            | <b>19.911.000,00</b>  | <b>19.911.000,00</b>  | <b>19.911.000,00</b>  | <b>21.140.122,67</b>  |
| <b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>  | <b>159.131.482,35</b> | <b>218.317.209,53</b> | <b>155.986.408,79</b> | <b>212.482.494,68</b> |
| E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale                    | 1.501.200,00          |                       | 4.647.745,23          |                       |
| G) Utilizzo della Cassa iniziale                                       |                       |                       |                       | 4.257.697,11          |
| <b>Totali a pareggio</b>   | <b>160.632.682,35</b> | <b>218.317.209,53</b> | <b>160.634.154,02</b> | <b>216.740.191,79</b> |

| USCITE  | ANNO FINANZIARIO 2024 |                       | ANNO FINANZIARIO 2023 |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | COMPETENZA            | CASSA                 | COMPETENZA            | CASSA                 |
| -Redditi da lavoro dipendente                                   | 25.094.347,78         | 25.595.996,26         | 27.110.569,51         | 33.296.908,45         |
| -Imposte e tasse a carico dell'ente                             | 1.899.443,04          | 1.899.443,04          | 2.148.827,13          | 2.477.180,61          |
| -Acquisto di beni e servizi                                     | 19.295.770,42         | 25.210.664,01         | 25.175.006,78         | 34.759.199,67         |
| -Rimborsi e poste correttive delle entrate                      | 76.564,56             | 76.564,56             | 228.122,76            | 229.350,08            |
| -Trasferimenti correnti   | 75.575.913,91         | 126.065.151,26        | 67.871.131,20         | 102.923.590,58        |
| -Altre spese correnti   | 1.965.193,50          | 1.540.098,00          | 1.008.064,45          | 590.555,46            |
| -Interessi passivi  | 252.000,00            | 363.658,11            | 255.000,00            | 270.468,48            |
| <b>A1) Totale uscite correnti</b>                               | <b>124.159.233,21</b> | <b>180.751.575,24</b> | <b>123.796.721,83</b> | <b>174.547.253,33</b> |
| -Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                 | 352.449,14            | 1.146.580,40          | 716.432,19            | 3.792.232,33          |
| -Altre spese in conto capitale                                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>B1) Totale uscite c/capitale</b>                             | <b>352.449,14</b>     | <b>1.146.580,40</b>   | <b>716.432,19</b>     | <b>3.792.232,33</b>   |
| -Rimborso prestiti a breve termine                              | 7.000.000,00          | 7.000.000,00          | 7.000.000,00          | 7.548.654,90          |
| -Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 9.210.000,00          | 9.210.000,00          | 9.210.000,00          | 9.210.000,00          |
| <b>C1) Altre uscite</b>   | <b>16.210.000,00</b>  | <b>16.210.000,00</b>  | <b>16.210.000,00</b>  | <b>16.758.654,90</b>  |

| USCITE   | ANNO FINANZIARIO 2024 |                       | ANNO FINANZIARIO 2023 |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | COMPETENZA            | CASSA                 | COMPETENZA            | CASSA                 |
| -Uscite per partite di giro                      | 19.910.000,00         | 19.910.000,00         | 19.910.000,00         | 21.637.651,23         |
| -Uscite per conto terzi                          | 1.000,00              | 1.000,00              | 1.000,00              | 4.400,00              |
| <b>D1) Uscite c/terzi e partite di giro</b>      | <b>19.911.000,00</b>  | <b>19.911.000,00</b>  | <b>19.911.000,00</b>  | <b>21.642.051,23</b>  |
| <b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>               | <b>160.632.682,35</b> | <b>218.019.155,64</b> | <b>160.634.154,02</b> | <b>216.740.191,79</b> |
| E1) Copertura avanzo di amministrazione iniziale |                       |                       | 0,00                  |                       |
| G1) Disavanzo di Cassa                           |                       | 298.053,89            |                       | 0,00                  |
| <b>Totali a pareggio</b>                         | <b>160.632.682,35</b> | <b>218.317.209,53</b> | <b>160.634.154,02</b> | <b>216.740.191,79</b> |

| RISULTATI DIFFERENZIALI  | ANNO FINANZIARIO 2024 |              | ANNO FINANZIARIO 2023 |               |
|--|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|
|  | COMPETENZA            | CASSA        | COMPETENZA            | CASSA         |
| (A-A1-Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria | -2.159.331,54         | 434.053,61   | -4.941.494,51         | -425.722,07   |
| (B - B1) Saldo movimenti in c/capitale                           | 6.647.550,86          | 5.853.419,60 | 6.283.567,81          | 3.207.767,67  |
| (A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto             | 4.488.219,32          | 6.287.473,21 | 1.342.073,30          | 2.782.045,60  |
| (A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/Impiegare              | 4.488.219,32          | 6.287.473,21 | 1.342.073,30          | 2.782.045,60  |
| (A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo                      | -1.501.200,00         | 298.053,89   | -4.647.745,23         | -4.257.697,11 |



## **Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione**





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

Banco BPM S.p.A. - c/c 3012

31.815.639,53

**Totale 31.815.639,53**

|  |                |
|--|----------------|
| Fondo cassa iniziale   | 31.815.639,53  |
| + Residui attivi iniziali  | 80.921.303,58  |
| - Residui passivi iniziali   | 92.997.668,42  |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale   | 19.739.274,69  |
| + Entrate già accertate nell'esercizio   | 124.207.415,07 |
| - Uscite già impegnate nell'esercizio  | 123.805.659,56 |
| +/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio                                    | 0,00           |
| +/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio                                   | 0,00           |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio                            | 20.141.030,20  |
| + Entrate presunte per il restante periodo   | 22.604.822,03  |
| - Uscite presunte per il restante periodo  | 21.042.652,76  |
| +/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo                                  | 0,00           |
| +/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo                                 | 0,00           |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 da applicare al bilancio dell'anno 2024 | 21.703.199,47  |

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

**Parte vincolata**

|   |                      |
|---|----------------------|
| [1] al Trattamento di fine rapporto<br><i>ai Fondi per rischi ed oneri</i>  | 1.812.526,93         |
| [2] Fondo crediti di dubbia esigibilità                                     | 2.633.177,30         |
| [3] Fondo rischi da contenzioso   | 1.408.000,00         |
| [4] al Fondo ripristino investimenti<br><i>per i seguenti altri vincoli</i> | 0,00                 |
| [5] Altri vincoli specificati nella relazione al Bilancio di Previsione     | 9.299.833,59         |
| [6] Gestione dei fondi a destinazione vincolata non applicati al bilancio   | 4.111.535,96         |
| <b>Totale parte vincolata</b>   | <b>19.265.073,78</b> |

**Parte disponibile**

|   |                      |
|---|----------------------|
| Totale distribuzione  | 0,00                 |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024 | 2.438.125,69         |
| <b>Totale parte disponibile</b>                                 | <b>2.438.125,69</b>  |
| <b>Totale Risultato di amministrazione presunto</b>             | <b>21.703.199,47</b> |





**Prospetto riepilogativo delle spese per  
Missioni e Programmi  
Allegato 6 ex DMEF 1 ottobre 2013**



|  |   | ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 |                       |
|--|---|----------------------------|-----------------------|
|  |   | COMPETENZA                 | CASSA                 |
| <b>PROSPETTO RIEPILOGATIVO PREVENTIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI</b> |   |                            |                       |
| <b>Missione: 017.</b>  | <b>RICERCA E INNOVAZIONE</b>  |                            |                       |
| <b>Programma: 017.001</b>  | <b>017.001 - Analisi monitoraggio e valutazione in materia di politiche per l'occupazione, M.d.L.</b>       |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>  | Ricerca e sviluppo per gli affari economici   | 26.765.932,03              | 32.591.329,82         |
| <b>Totale 017.001</b>  | <b>017.001 - Analisi monitoraggio e valutazione in materia di politiche per l'occupazione, M.d.L.</b>       | <b>26.765.932,03</b>       | <b>32.591.329,82</b>  |
| <b>Programma: 017.002</b>  | <b>017.002 - Analisi monitoraggio e valutazione in materia di Terzo Settore e Politiche per l'inclusion</b> |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>  | Ricerca e sviluppo per gli affari economici   | 6.847.087,59               | 7.749.220,68          |
| <b>Totale 017.002</b>  | <b>017.002 - Analisi monitoraggio e valutazione in materia di Terzo Settore e Politiche per l'inclusion</b> | <b>6.847.087,59</b>        | <b>7.749.220,68</b>   |
| <b>Totale 017.</b>   | <b>RICERCA E INNOVAZIONE</b>  | <b>33.613.019,62</b>       | <b>40.340.550,50</b>  |
| <b>Missione: 026.</b>  | <b>POLITICHE PER IL LAVORO</b>  |                            |                       |
| <b>Programma: 026.006</b>  | <b>026.006 - Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione</b>                                   |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>  | Ricerca e sviluppo per gli affari economici   | 78.570.313,84              | 127.975.392,03        |
| <b>Totale 026.006</b>  | <b>026.006 - Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione</b>                                   | <b>78.570.313,84</b>       | <b>127.975.392,03</b> |
| <b>Totale 026.</b>   | <b>POLITICHE PER IL LAVORO</b>  | <b>78.570.313,84</b>       | <b>127.975.392,03</b> |
| <b>Missione: 032.</b>  | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>                                     |                            |                       |
| <b>Programma: 032.002</b>  | <b>032.002 - Indirizzo Politico</b>   |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>  | Ricerca e sviluppo per gli affari economici   | 288.470,00                 | 288.470,00            |
| <b>Totale 032.002</b>  | <b>032.002 - Indirizzo Politico</b>   | <b>288.470,00</b>          | <b>288.470,00</b>     |
| <b>Programma: 032.003</b>  | <b>032.003 - Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza</b>                               |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>  | Ricerca e sviluppo per gli affari economici   | 10.449.803,35              | 10.744.046,78         |
| <b>Totale 032.003</b>  | <b>032.003 - Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza</b>                               | <b>10.449.803,35</b>       | <b>10.744.046,78</b>  |
| <b>Totale 032.</b>   | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>                                     | <b>10.738.273,35</b>       | <b>11.032.516,78</b>  |
| <b>Missione: 033.</b>  | <b>FONDI DA RIPARTIRE</b>   |                            |                       |
| <b>Programma: 033.002</b>  | <b>033.002 - Fondo di riserva</b>   |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>  | Ricerca e sviluppo per gli affari economici   | 263.510,98                 | 0,00                  |

| PROSPETTO RIEPILOGATIVO PREVENTIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI |  |  | ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 |                       |
|---|--|--|----------------------------|-----------------------|
|   |  |  | COMPETENZA                 | CASSA                 |
| <b>Totale</b>   | <b>033.002</b>   | <b>033.002 - Fondo di riserva</b>                      | <b>263.510,98</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>Totale</b>   | <b>033.</b>  | <b>FONDI DA RIPARTIRE</b>                              | <b>263.510,98</b>          | <b>0,00</b>           |
| <b>Missione: 060.</b>   | <b>DEBITO DA FINANZIAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE</b>    |  |                            |                       |
| <b>Programma: 060.001</b>   | <b>060.001 - Debito da finanziamento</b>               |  |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>   | <b>Ricerca e sviluppo per gli affari economici</b>     |  |                            |                       |
|   |  |  | 17.536.564,56              | 18.759.696,33         |
| <b>Totale</b>   | <b>060.001</b>   | <b>060.001 - Debito da finanziamento</b>               | <b>17.536.564,56</b>       | <b>18.759.696,33</b>  |
| <b>Totale</b>   | <b>060.</b>  | <b>DEBITO DA FINANZIAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE</b>    | <b>17.536.564,56</b>       | <b>18.759.696,33</b>  |
| <b>Missione: 099.</b>   | <b>SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>       |  |                            |                       |
| <b>Programma: 099.001</b>   | <b>099.001 - Servizi conto terzi e partite di giro</b> |  |                            |                       |
| <b>Cofog: 04.8.</b>   | <b>Ricerca e sviluppo per gli affari economici</b>     |  |                            |                       |
|   |  |  | 19.911.000,00              | 19.911.000,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>099.001</b>   | <b>099.001 - Servizi conto terzi e partite di giro</b> | <b>19.911.000,00</b>       | <b>19.911.000,00</b>  |
| <b>Totale</b>   | <b>099.</b>  | <b>SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>       | <b>19.911.000,00</b>       | <b>19.911.000,00</b>  |
| <b>Totale Spese</b>   |  |  | <b>160.632.682,35</b>      | <b>218.019.155,64</b> |



## **Preventivo Economico**





| Codice Conto | Descrizione   | Anno 2024 |                       | Anno 2023 |                       |
|--------------|---|-----------|-----------------------|-----------|-----------------------|
|              |   | Parziali  | Totali                | Parziali  | Totali                |
| E1           | Componenti positivi della gestione  |           | 0,00                  |           | 0,00                  |
| E1.2         | Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici               |           | 120.270.420,46        |           | 108.245.247,40        |
| E1.3         | Proventi da trasferimenti e contributi  |           | 1.474.991,45          |           | 1.452.623,58          |
| E1.4         | Altri ricavi e proventi diversi   |           | 0,00                  |           | 0,00                  |
| E1.5         | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti |           | 0,00                  |           | 0,00                  |
| E1.6         | Variazioni dei lavori in corso su ordinazione   |           | 0,00                  |           | 0,00                  |
| E1.7         | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     |           | 0,00                  |           | 0,00                  |
|              | <b>Totale Componenti positivi della gestione</b>                                      |           | <b>121.745.411,91</b> |           | <b>109.697.870,98</b> |
| E2           | Componenti negativi della gestione  |           |                       |           |                       |
| E2.1         | Costi della produzione  |           | 47.765.817,09         |           | 47.438.802,95         |
| E2.2         | Ammortamenti e svalutazioni   |           | 1.352.484,33          |           | 662.200,15            |
| E2.3         | Costi per trasferimenti e contributi  |           | 74.575.913,91         |           | 62.128.631,66         |
| E2.4         | Accantonamenti  |           | 496.095,50            |           | 867.867,92            |
|              | <b>Totale Componenti negativi della gestione</b>                                      |           | <b>124.190.310,83</b> |           | <b>111.097.502,68</b> |
|              | <b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>                                 |           | <b>-2.444.898,92</b>  |           | <b>-1.399.631,70</b>  |
| E3           | Proventi e oneri finanziari   |           |                       |           |                       |
| E3.1         | Oneri finanziari  |           | -252.000,00           |           | -255.000,00           |
| E3.2         | Proventi finanziari   |           | 254.489,76            |           | 254.888,98            |
|              | <b>Totale Proventi e oneri finanziari</b>   |           | <b>2.489,76</b>       |           | <b>-111,02</b>        |
| E4           | Rettifiche di valore di attività finanziarie  |           |                       |           |                       |
|              | <b>Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>                            |           | <b>0,00</b>           |           | <b>0,00</b>           |
| E5           | Proventi e oneri straordinari   |           |                       |           |                       |
| E5.1         | Oneri straordinari  |           | -69.406,71            |           | -69.406,71            |
| E5.2         | Proventi straordinari   |           | 0,00                  |           | 0,00                  |

| Codice Conto | Descrizione                          | Anno 2024 |               | Anno 2023 |               |
|--------------|--------------------------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|              |                                      | Parziali  | Totali        | Parziali  | Totali        |
|              | Totale Proventi e oneri straordinari |           | -69.406,71    |           | -69.406,71    |
|              | Avanzo Economico Presunto            |           |               |           |               |
|              | Disavanzo Economico Presunto         |           | -2.511.815,87 |           | -1.469.149,43 |
|              | Pareggio Economico Presunto          |           |               |           |               |

|  | <b>2024</b>            | <b>2023</b>           | <b>+ o -</b>   |
|--|------------------------|-----------------------|----------------|
| <b>A.RICAVI</b>  | 3.803.472,60           | 2.344.490,85          | 1.458.981,75   |
| Variazione rimanenze   | 0,00                   | 0,00                  | 0,00           |
| <b>B.VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>                            | <b>3.803.472,60</b>    | <b>2.344.490,85</b>   |                |
| Consumo di materie prime e servizi esterni                           | -86.775.456,34         | -73.491.458,95        | -13.283.997,39 |
| <b>C.VALORE AGGIUNTO</b>   | <b>-82.971.983,74</b>  | <b>-71.146.968,10</b> |                |
| Costo del lavoro   | -18.930.682,01         | -18.249.225,94        | -681.456,07    |
| <b>D.MARGINE OPERATIVO LORDO</b>                                     | <b>-101.902.665,75</b> | <b>-89.396.194,04</b> |                |
| Ammortamenti   | -1.352.484,33          | -662.200,15           | -690.284,18    |
| Stanziamenti a fondi rischi e oneri                                  | -232.584,52            | -604.356,94           | 371.772,42     |
| Saldo proventi ed oneri diversi                                      | 0,00                   | 0,00                  | 0,00           |
| <b>E.RISULTATO OPERATIVO</b>   | <b>-103.487.734,60</b> | <b>-90.662.751,13</b> |                |
| Proventi ed oneri finanziari   | 2.489,76               | -111,02               | 2.600,78       |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie                         | 0,00                   | 0,00                  | 0,00           |
| <b>F.RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b> | <b>-103.485.244,84</b> | <b>-90.662.862,15</b> |                |
| Proventi ed oneri straordinari                                       | -69.406,71             | -69.406,71            | 0,00           |
| <b>G.RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                               | <b>-103.554.651,55</b> | <b>-90.732.268,86</b> |                |
| Imposte di esercizio   | 0,00                   | 0,00                  | 0,00           |
| <b>H.AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>             | <b>-103.554.651,55</b> | <b>-90.732.268,86</b> |                |





## **Budget dei Centri di responsabilità finanziaria e dei Centri di costo/ricavo**



| Voce del Piano dei Conti |  | Descrizione  | (A)<br>Costi previsti a<br>competenza | (B)<br>Costi previsti su<br>residui | (C)<br>Altri Costi | (A+B+C)<br>Totale |
|--------------------------|--|--|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Conto Economico          |  |  |                                       |                                     |                    |                   |
| E2.1.1.01.01.001         |  | Giornali e riviste   | 10.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 10.000,00         |
| E2.1.1.01.01.002         |  | Publicazioni   | 15.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 15.000,00         |
| E2.1.1.01.02.001         |  | Carta, cancelleria e stampati  | 58.800,00                             | 0,00                                | 0,00               | 58.800,00         |
| E2.1.2.01.01.001.01      |  | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente  | 128.500,00                            | 0,00                                | 0,00               | 128.500,00        |
| E2.1.2.01.01.001.02      |  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione  | 122.100,00                            | 0,00                                | 0,00               | 122.100,00        |
| E2.1.2.01.01.002.01      |  | Rimborsi per missioni - Presidente   | 11.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 11.000,00         |
| E2.1.2.01.01.002.02      |  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti          | 5.000,00                              | 0,00                                | 0,00               | 5.000,00          |
| E2.1.2.01.01.008.01      |  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti          | 79.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 79.000,00         |
| E2.1.2.01.01.008.02      |  | Spese per il funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione                    | 21.870,00                             | 0,00                                | 0,00               | 21.870,00         |
| E2.1.2.01.02.001.01      |  | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni  | 359.017,34                            | 0,00                                | 0,00               | 359.017,34        |
| E2.1.2.01.02.002         |  | Indennità di missione e di trasferta   | 62.250,00                             | 0,00                                | 0,00               | 62.250,00         |
| E2.1.2.01.02.003         |  | Servizi per attività di rappresentanza   | 9.000,00                              | 0,00                                | 0,00               | 9.000,00          |
| E2.1.2.01.02.004         |  | Pubblicità   | 60.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 60.000,00         |
| E2.1.2.01.02.005.01      |  | Attività di promozione e di immagine: organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti | 1.173.554,00                          | 0,00                                | 0,00               | 1.173.554,00      |
| E2.1.2.01.04.002         |  | Formazione generica  | 25.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 25.000,00         |
| E2.1.2.01.04.999         |  | Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.  | 55.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 55.000,00         |
| E2.1.2.01.05.001         |  | Telefonia fissa  | 10.200,00                             | 0,00                                | 0,00               | 10.200,00         |
| E2.1.2.01.05.002         |  | Telefonia mobile   | 5.000,00                              | 0,00                                | 0,00               | 5.000,00          |
| E2.1.2.01.05.003         |  | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line  | 11.500,00                             | 0,00                                | 0,00               | 11.500,00         |
| E2.1.2.01.05.004         |  | Energia elettrica  | 240.000,00                            | 0,00                                | 0,00               | 240.000,00        |
| E2.1.2.01.07.003         |  | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi                                  | 6.500,00                              | 0,00                                | 0,00               | 6.500,00          |
| E2.1.2.01.07.004         |  | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari                            | 107.261,16                            | 0,00                                | 0,00               | 107.261,16        |

| Centro di Costo   |   | INAPP. - Istituto Nazionale per le Politiche Pubbliche |                                  |                    |                   |  |
|---|---|--|----------------------------------|--------------------|-------------------|--|
| Centro di Responsabilità 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP |   |  |                                  |                    |                   |  |
| Voce del Piano dei Conti  | Descrizione   | (A)<br>Costi previsti a competenza                     | (B)<br>Costi previsti su residui | (C)<br>Altri Costi | (A+B+C)<br>Totale |  |
| Conto Economico   |   |  |                                  |                    |                   |  |
| E2.1.2.01.07.008.02   | Manutenzione ordinaria immobili   | 14.640,00  | 0,00                             | 0,00               | 14.640,00         |  |
| E2.1.2.01.08.001  | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza           | 1.673.611,89   | 0,00                             | 0,00               | 1.673.611,89      |  |
| E2.1.2.01.08.002  | Esperti per commissioni, comitati e consigli                            | 205.881,75   | 0,00                             | 0,00               | 205.881,75        |  |
| E2.1.2.01.08.003  | Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza                      | 5.823.823,23   | 0,00                             | 0,00               | 5.823.823,23      |  |
| E2.1.2.01.09.001  | Interpretariato e traduzioni  | 154.288,03   | 0,00                             | 0,00               | 154.288,03        |  |
| E2.1.2.01.09.009  | Prestazioni tecnico-scientifiche  | 140.000,00   | 0,00                             | 0,00               | 140.000,00        |  |
| E2.1.2.01.09.999  | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.                 | 1.281,00   | 0,00                             | 0,00               | 1.281,00          |  |
| E2.1.2.01.11.001  | Servizi di sorveglianza e custodia                                      | 524.991,09   | 0,00                             | 0,00               | 524.991,09        |  |
| E2.1.2.01.11.002.01   | Pulizia locali  | 849.320,44   | 0,00                             | 0,00               | 849.320,44        |  |
| E2.1.2.01.11.002.03   | Smaltimento beni, rifiuti urbani, materiale giardinaggio                | 12.200,00  | 0,00                             | 0,00               | 12.200,00         |  |
| E2.1.2.01.11.003  | Trasporti, traslochi e facchinaggio                                     | 87.693,18  | 0,00                             | 0,00               | 87.693,18         |  |
| E2.1.2.01.11.004  | Stampa e rilegatura   | 301.243,38   | 0,00                             | 0,00               | 301.243,38        |  |
| E2.1.2.01.11.999  | Altri servizi ausiliari n.a.c.  | 10.000,00  | 0,00                             | 0,00               | 10.000,00         |  |
| E2.1.2.01.14.001  | Pubblicazione bandi di gara   | 75.500,00  | 0,00                             | 0,00               | 75.500,00         |  |
| E2.1.2.01.14.002  | Spese postali   | 3.600,00   | 0,00                             | 0,00               | 3.600,00          |  |
| E2.1.2.01.15.002  | Oneri per servizio di tesoreria   | 35.560,39  | 0,00                             | 0,00               | 35.560,39         |  |
| E2.1.2.01.16.003  | Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione                        | 122.000,00   | 0,00                             | 0,00               | 122.000,00        |  |
| E2.1.2.01.16.005  | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione                           | 711.444,50   | 0,00                             | 0,00               | 711.444,50        |  |
| E2.1.2.01.16.009  | Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione             | 15.000,00  | 0,00                             | 0,00               | 15.000,00         |  |
| E2.1.2.01.99.003  | Quote di associazioni   | 249.324,00   | 0,00                             | 0,00               | 249.324,00        |  |
| E2.1.2.01.99.005  | Spese per commissioni e comitati dell'Ente                              | 40.500,00  | 0,00                             | 0,00               | 40.500,00         |  |
| E2.1.2.01.99.999  | Altri servizi diversi n.a.c.  | 977.144,88   | 0,00                             | 0,00               | 977.144,88        |  |
| E2.1.2.02.01.001  | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa | 43.159,08  | 0,00                             | 0,00               | 43.159,08         |  |



| Voce del Piano dei Conti |  | Descrizione  | (A)<br>Costi previsti a<br>competenza | (B)<br>Costi previsti su<br>residui | (C)<br>Altri Costi | (A+B+C)<br>Totale |
|--------------------------|--|--|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Conto Economico          |  |  |                                       |                                     |                    |                   |
| E2.1.3.01.01.001         |  | Locazione di beni immobili   | 3.950.000,00                          | 0,00                                | 0,00               | 3.950.000,00      |
| E2.1.3.01.02.001         |  | Noleggi di mezzi di trasporto  | 2.087,73                              | 0,00                                | 0,00               | 2.087,73          |
| E2.1.3.01.06.001         |  | Noleggi di impianti e macchinari   | 33.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 33.000,00         |
| E2.1.3.02.01.001         |  | Licenze d'uso per software   | 642.223,35                            | 0,00                                | 0,00               | 642.223,35        |
| E2.1.3.99.99.999         |  | Altri costi sostenuti per utilizzo di beni di terzi n.a.c.   | 20.700,00                             | 0,00                                | 0,00               | 20.700,00         |
| E2.1.4.01.01.001         |  | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                      | 13.222.008,98                         | 0,00                                | 0,00               | 13.222.008,98     |
| E2.1.4.01.01.002         |  | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 5.296.509,40                          | 0,00                                | 0,00               | 5.296.509,40      |
| E2.1.4.01.01.003         |  | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato  | 83.710,81                             | 0,00                                | 0,00               | 83.710,81         |
| E2.1.4.01.01.004         |  | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al perso | 30.264,41                             | 0,00                                | 0,00               | 30.264,41         |
| E2.1.4.01.02.001         |  | Straordinario per il personale a tempo indeterminato   | 50.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 50.000,00         |
| E2.1.4.02.01.001         |  | Contributi obbligatori per il personale  | 4.394.740,39                          | 0,00                                | 0,00               | 4.394.740,39      |
| E2.1.4.02.02.001         |  | Contributi previdenza complementare  | 6.688,50                              | 0,00                                | 0,00               | 6.688,50          |
| E2.1.4.03.03.001         |  | Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro                  | 1.429.457,07                          | 0,00                                | 0,00               | 1.429.457,07      |
| E2.1.4.99.01.001         |  | Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lav | 241.499,91                            | 0,00                                | 0,00               | 241.499,91        |
| E2.1.4.99.02.001         |  | Buoni pasto  | 270.061,60                            | 0,00                                | 0,00               | 270.061,60        |
| E2.1.9.01.01.001         |  | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)   | 1.521.627,34                          | 0,00                                | 0,00               | 1.521.627,34      |
| E2.1.9.01.01.002         |  | Imposta di registro e di bollo   | 4.500,00                              | 0,00                                | 0,00               | 4.500,00          |
| E2.1.9.01.01.006         |  | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani  | 182.800,00                            | 0,00                                | 0,00               | 182.800,00        |
| E2.1.9.01.01.010         |  | Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)  | 15.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 15.000,00         |
| E2.1.9.01.01.012         |  | Imposta Municipale Propria   | 60.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 60.000,00         |
| E2.1.9.01.01.999         |  | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.                                       | 115.515,70                            | 0,00                                | 0,00               | 115.515,70        |

| Voce del Piano dei Conti |  | Descrizione   | (A)<br>Costi previsti a<br>competenza | (B)<br>Costi previsti su<br>residui | (C)<br>Altri Costi | (A+B+C)<br>Totale     |
|--------------------------|--|---|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Conto Economico          |  |   |                                       |                                     |                    |                       |
| E2.1.9.03.01.002         |  | Premi di assicurazione su beni immobili   | 17.100,00                             | 0,00                                | 0,00               | 17.100,00             |
| E2.1.9.03.01.003         |  | Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi                                    | 13.998,00                             | 0,00                                | 0,00               | 13.998,00             |
| E2.1.9.99.01.001         |  | costi per multe, ammende, sanzioni e oblazioni  | 30.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 30.000,00             |
| E2.1.9.99.03.001         |  | Oneri da contenzioso  | 1.408.000,00                          | 0,00                                | 0,00               | 1.408.000,00          |
| E2.1.9.99.06.001         |  | Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 76.564,56                             | 0,00                                | 0,00               | 76.564,56             |
| E2.2.1.03.01.001         |  | Ammortamento Mobili e arredi per ufficio  | 42.366,77                             | 0,00                                | 0,00               | 42.366,77             |
| E2.2.1.04.02.001         |  | Ammortamento di impianti  | 17.557,68                             | 0,00                                | 0,00               | 17.557,68             |
| E2.2.1.06.01.001         |  | Ammortamento Macchine per ufficio   | 142.583,94                            | 0,00                                | 0,00               | 142.583,94            |
| E2.2.1.07.02.001         |  | Ammortamento postazioni di lavoro   | 12.000,00                             | 0,00                                | 0,00               | 12.000,00             |
| E2.2.1.07.99.999         |  | Ammortamento di hardware n.a.c.   | 35.550,62                             | 0,00                                | 0,00               | 35.550,62             |
| E2.2.2.02.01.001         |  | Ammortamento Software   | 1.102.270,07                          | 0,00                                | 0,00               | 1.102.270,07          |
| E2.2.2.04.01.001         |  | Ammortamento Opere dell'ingegno e Diritti d'autore  | 155,25                                | 0,00                                | 0,00               | 155,25                |
| E2.3.1.01.01.001.01      |  | Riduzione ex Legge 122/2010 art. 6  | 286.522,16                            | 0,00                                | 0,00               | 286.522,16            |
| E2.3.1.01.02.999         |  | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.                                    | 74.123.891,00                         | 0,00                                | 0,00               | 74.123.891,00         |
| E2.3.1.02.03.001         |  | Borse di studio   | 165.500,75                            | 0,00                                | 0,00               | 165.500,75            |
| E2.4.3.01.01.001         |  | Accantonamenti per rinnovi contrattuali   | 232.584,52                            | 0,00                                | 0,00               | 232.584,52            |
| E2.4.3.99.99.001.02      |  | Fondo di riserva  | 263.510,98                            | 0,00                                | 0,00               | 263.510,98            |
| E3.1.1.07.01.001         |  | Interessi di mora ad altri soggetti   | 252.000,00                            | 0,00                                | 0,00               | 252.000,00            |
| E5.1.1.01.01.001         |  | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato                    | 69.406,71                             | 0,00                                | 0,00               | 69.406,71             |
| <b>Totali :</b>          |  |   | <b>124.511.717,54</b>                 | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>124.511.717,54</b> |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.20. - Uffici e Servizi Presidenza

| MacroSpesa  | Stanziano<br>[A]    | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - IST.002 - Indirizzo politico</b>                     |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.20 - Spese per organi dell'ente                            | 288.470,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 288.470,00                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| COMP.23 - Altre spese dell'Ente                                 | 79.000,00           | 0,00                                  | 0,00                            | 79.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>367.470,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>367.470,00</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b> |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.05 - Missioni  | 24.000,00           | 0,00                                  | 0,00                            | 24.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>24.000,00</b>    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>24.000,00</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno                                     | 651.133,62          | 0,00                                  | 0,00                            | 651.133,62                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| COMP.08 - Spese generali  | 4.500,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 4.500,00                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>655.633,62</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>655.633,62</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                     | <b>1.047.103,62</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>1.047.103,62</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>  | <b>1.047.103,62</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>1.047.103,62</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.30. - Uffici e Servizi della Direzione Generale

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]     | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>           |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.02 - Collaboratori/Esperti   | 584.174,64          | 0,00                         | 0,00                      | 584.174,64                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.04 - Società   | 324.250,00          | 0,00                         | 0,00                      | 324.250,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.05 - Missioni  | 22.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 22.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.06 - Seminari e convegni   | 250.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 250.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.07 - Stampa e diffusione   | 331.477,25          | 0,00                         | 0,00                      | 331.477,25                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.22 - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari          | 50.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 50.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.23 - Altre spese dell'Ente   | 165.500,75          | 0,00                         | 0,00                      | 165.500,75                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>1.727.402,64</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.727.402,64</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b> |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.06 - Seminari e convegni   | 307.500,00          | 0,00                         | 0,00                      | 307.500,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>307.500,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>307.500,00</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                          |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 334.983,89          | 0,00                         | 0,00                      | 334.983,89                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.08 - Spese generali  | 4.500,00            | 0,00                         | 0,00                      | 4.500,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.22 - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari          | 122.729,14          | 0,00                         | 0,00                      | 122.729,14                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.25 - Versamenti limiti di legge contenimento spesa pubblica          | 286.522,16          | 0,00                         | 0,00                      | 286.522,16                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.28 - Spese legale e contenzioso                                      | 1.408.000,00        | 0,00                         | 0,00                      | 1.408.000,00                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.30. - Uffici e Servizi della Direzione Generale

| MacroSpesa  | Stanzionato<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanzionato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| COMP.30 - Fondo di riserva e fondo<br>speciale rinnovi contrattuali | 263.510,98          | 0,00                                  | 0,00                            | 263.510,98                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>2.420.246,17</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>2.420.246,17</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

### Fondo - IST.006 - Debiti da finanziamento e comandati

|   |                      |             |             |                      |             |             |             |             |             |             |             |
|---|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.21 - Fondo TFR personale cessato       | 1.250.000,00         | 0,00        | 0,00        | 1.250.000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| COMP.27 - Chiusura anticipazioni            | 16.210.000,00        | 0,00        | 0,00        | 16.210.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                               | <b>17.460.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17.460.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | <b>21.915.148,81</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>21.915.148,81</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Fondo - PDG. - PARTITE DI GIRO

|                                      |                      |             |             |                      |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.40 - Partite di giro            | 19.911.000,00        | 0,00        | 0,00        | 19.911.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                        | <b>19.911.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>19.911.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali PDG. - PARTITE DI GIRO</b> | <b>19.911.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>19.911.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**Totali generali 41.826.148,81**

**0,00 0,00 41.826.148,81 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00**

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.31. - Servizio Programmazione e Sviluppo

| MacroSpesa   | Stanziano<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|--|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - 1208 - Progetto "ESS-SUSTAIN-2"</b>                     |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| CEMULI.02 - Travel, accommodation<br>and subsistence allowances    | 3.200,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 3.200,00                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | <b>3.200,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>3.200,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali 1208 -</b>   | <b>3.200,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>3.200,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - 1230.001 - Finanziamento ADULT LEARNING 2024-2025</b>   |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| EACEA.01 - Staff costs   | 207.236,80        | 0,00                                  | 0,00                            | 207.236,80                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.02 - Travel & subsistence costs                              | 20.312,00         | 0,00                                  | 0,00                            | 20.312,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.04 - Subcontracting costs                                    | 120.043,20        | 0,00                                  | 0,00                            | 120.043,20                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.06 - Indirect costs  | 20.420,40         | 0,00                                  | 0,00                            | 20.420,40                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | <b>368.012,40</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>368.012,40</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - 1230.002 - Cofinanziamento ADULT LEARNING 2024-2025</b> |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| EACEA.01 - Staff costs   | 51.809,20         | 0,00                                  | 0,00                            | 51.809,20                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.02 - Travel & subsistence costs                              | 5.078,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 5.078,00                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.04 - Subcontracting costs                                    | 30.010,80         | 0,00                                  | 0,00                            | 30.010,80                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.06 - Indirect costs  | 5.105,10          | 0,00                                  | 0,00                            | 5.105,10                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | <b>92.003,10</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>92.003,10</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali 1230 -</b>   | <b>460.015,50</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>460.015,50</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>    |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.31. - Servizio Programmazione e Sviluppo

| MacroSpesa  | Stanziano<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziano<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| COMP.01 - Personale Interno   | 173.273,44        | 0,00                                  | 0,00                            | 173.273,44                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>173.273,44</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>173.273,44</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b> |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 172.528,44        | 0,00                                  | 0,00                            | 172.528,44                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>172.528,44</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>172.528,44</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                               | <b>345.801,88</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>345.801,88</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>  | <b>809.017,38</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>809.017,38</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.32. - Servizio Documentazione, AA.GG. e supporto alle funzioni trasversali

| MacroSpesa  | Stanzionato<br>[A] | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanzionato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>           |                    |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 217.616,32         | 0,00                                  | 0,00                            | 217.616,32                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>217.616,32</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>217.616,32</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b> |                    |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 308.148,82         | 0,00                                  | 0,00                            | 308.148,82                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>308.148,82</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>308.148,82</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                          |                    |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 241.822,04         | 0,00                                  | 0,00                            | 241.822,04                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>241.822,04</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>241.822,04</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                               | <b>767.587,18</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>767.587,18</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>  | <b>767.587,18</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>767.587,18</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |



# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.34. - Servizio Statistico

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]   | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|-------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 2024.GDL.FS.07 - OPERAZIONE 7 - Garantire la qualità, la diffusione e l'accessibilità dell'informazione statistica prodotta.</b> |                   |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| 01 - Personale Interno  | 262.221,06        | 0,00                         | 0,00                      | 262.221,06                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 02 - Collaboratori / esperti  | 48.000,00         | 0,00                         | 0,00                      | 48.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 05 - Missioni   | 52.000,00         | 0,00                         | 0,00                      | 52.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 10 - Strumentazione Tecnica   | 40.000,00         | 0,00                         | 0,00                      | 40.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>402.221,06</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>402.221,06</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 2024.GDL.IS.07 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 7 - Garantire la qualità, la diffusione e l'accessibilità dell'informazione</b>      |                   |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| 01 - Personale Interno  | 65.127,84         | 0,00                         | 0,00                      | 65.127,84                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>65.127,84</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>65.127,84</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 2024 -</b>  | <b>467.348,90</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>467.348,90</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>   |                   |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 452.287,98        | 0,00                         | 0,00                      | 452.287,98                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>452.287,98</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>452.287,98</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>   | <b>452.287,98</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>452.287,98</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali generali</b>  | <b>919.636,88</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>919.636,88</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.35. - Servizio per la Comunicazione

| MacroSpesa   | Stanzionato [A]     | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|--|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 2024.GDL.FS.08 - OPERAZIONE 8 - Iniziative, servizi e strumenti di comunicazione a supporto della ricerca/intervento e per la disseminazione e valorizzazione delle attività.</b> |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| 01 - Personale Interno   | 496.517,15          | 0,00                         | 0,00                      | 496.517,15                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 04 - Società   | 585.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 585.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 05 - Missioni  | 12.500,00           | 0,00                         | 0,00                      | 12.500,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 06 - Seminari e convegni   | 13.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 13.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 07 - Stampa e diffusione   | 5.000,00            | 0,00                         | 0,00                      | 5.000,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>  | <b>1.112.017,15</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.112.017,15</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

## Fondo - 2024.GDL.IS.08 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 8 - Iniziative, servizi e strumenti di comunicazione a supporto

|                        |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno | 123.340,65          | 0,00        | 0,00        | 123.340,65          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>          | <b>123.340,65</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>123.340,65</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali 2024 -</b>   | <b>1.235.357,80</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.235.357,80</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL

|                             |                   |             |             |                   |             |             |             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.01 - Personale Interno | 376.999,09        | 0,00        | 0,00        | 376.999,09        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>               | <b>376.999,09</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>376.999,09</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore

|   |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|---|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.01 - Personale Interno                 | 423.637,70          | 0,00        | 0,00        | 423.637,70          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                               | <b>423.637,70</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>423.637,70</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | <b>800.636,79</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>800.636,79</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali generali</b>                      | <b>2.035.994,59</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.035.994,59</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.36. - Servizio Sistemi informativi e automatizzati

| MacroSpesa  | Stanzionato<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b> |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.08 - Spese generali  | 1.174.098,95        | 0,00                                  | 0,00                            | 1.174.098,95                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>1.174.098,95</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>1.174.098,95</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno                                     | 590.736,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 590.736,00                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>590.736,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>590.736,00</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                     | <b>1.764.834,95</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>1.764.834,95</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>  | <b>1.764.834,95</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>1.764.834,95</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.37. - Agenzia Nazionale Erasmus Plus

| MacroSpesa                                      | Stanzionato [A]      | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|----------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 1221. - Erasmus Plus 2024</b>        |                      |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| ERA.01 - Personale                              | 3.114.422,84         | 0,00                         | 0,00                      | 3.114.422,84                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| ERA.02 - Missioni                               | 85.000,00            | 0,00                         | 0,00                      | 85.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| ERA.03 - Valorizzazione e comunicazione         | 340.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 340.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| ERA.04 - Informatica                            | 267.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 267.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| ERA.05 - Costi Generali                         | 460.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 460.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>                                   | <b>4.266.422,84</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>4.266.422,84</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1221 -</b>                            | <b>4.266.422,84</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>4.266.422,84</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1223.001 - Erasmus plus KA1 2024</b> |                      |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| ERA.06 - Azioni decentrate                      | 64.398.992,00        | 0,00                         | 0,00                      | 64.398.992,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>                                   | <b>64.398.992,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>64.398.992,00</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1223.002 - Erasmus plus KA2 2024</b> |                      |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| ERA.06 - Azioni decentrate                      | 9.174.899,00         | 0,00                         | 0,00                      | 9.174.899,00                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>                                   | <b>9.174.899,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>9.174.899,00</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1223.003 - Erasmus plus KA3 2024</b> |                      |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| ERA.06 - Azioni decentrate                      | 730.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 730.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>                                   | <b>730.000,00</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>730.000,00</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1223 -</b>                            | <b>74.303.891,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>74.303.891,00</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali generali</b>                          | <b>78.570.313,84</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>78.570.313,84</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.38. - Ufficio Legale

| MacroSpesa                                       | Stanziano<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|--|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b> |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno                      | 104.208,08        | 0,00                                  | 0,00                            | 104.208,08                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>                                    | <b>104.208,08</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>104.208,08</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>      | <b>104.208,08</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>104.208,08</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>                           | <b>104.208,08</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>104.208,08</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.39. - Sede operativa Benevento

| MacroSpesa  | Stanzionato<br>[A] | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>           |                    |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 425.973,71         | 0,00                                  | 0,00                            | 425.973,71                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>425.973,71</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>425.973,71</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b> |                    |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 131.592,60         | 0,00                                  | 0,00                            | 131.592,60                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>131.592,60</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>131.592,60</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                               | <b>557.566,31</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>557.566,31</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>  | <b>557.566,31</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>557.566,31</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.40. - Ufficio Dirigenziale Amministrazione e Bilancio

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]     | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 2024.GDL.FS.00 - COSTI FORFETTARI 25%</b>                      |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| 08 - Spese generali   | 3.049.490,94        | 0,00                         | 0,00                      | 3.049.490,94                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>3.049.490,94</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>3.049.490,94</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 2024 -</b>  | <b>3.049.490,94</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>3.049.490,94</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - ANP. - Spese generali imputate ad ANPAL</b>                    |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.08 - Spese generali  | 1.325.290,07        | 0,00                         | 0,00                      | 1.325.290,07                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>1.325.290,07</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.325.290,07</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali ANP. - Spese generali imputate ad</b>                           | <b>1.325.290,07</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.325.290,07</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>           |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.06 - Seminari e convegni   | 834.044,88          | 0,00                         | 0,00                      | 834.044,88                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.08 - Spese generali  | 1.286.549,86        | 0,00                         | 0,00                      | 1.286.549,86                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.23 - Altre spese dell'Ente   | 389.324,00          | 0,00                         | 0,00                      | 389.324,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>2.509.918,74</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>2.509.918,74</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b> |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.08 - Spese generali  | 222.313,65          | 0,00                         | 0,00                      | 222.313,65                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>222.313,65</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>222.313,65</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                          |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 1.950.054,30        | 0,00                         | 0,00                      | 1.950.054,30                          | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.08 - Spese generali  | 510.913,17          | 0,00                         | 0,00                      | 510.913,17                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.40. - Ufficio Dirigenziale Amministrazione e Bilancio

| MacroSpesa                                  | Stanziano<br>[A] | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Totali</b>                               | 2.460.967,47     | 0,00                                  | 0,00                            | 2.460.967,47                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | 5.193.199,86     | 0,00                                  | 0,00                            | 5.193.199,86                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali generali</b>                      | 9.567.980,87     | 0,00                                  | 0,00                            | 9.567.980,87                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |



## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.50. - Ufficio Dirigenziale Gestione e Valorizzazione delle Risorse Umane

| MacroSpesa  | Stanzionato<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanzionato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b> |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.05 - Missioni  | 24.407,34           | 0,00                                  | 0,00                            | 24.407,34                                     | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>24.407,34</b>    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>24.407,34</b>                              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno                                     | 2.385.993,89        | 0,00                                  | 0,00                            | 2.385.993,89                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>   | <b>2.385.993,89</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>2.385.993,89</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                     | <b>2.410.401,23</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>2.410.401,23</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>  | <b>2.410.401,23</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>2.410.401,23</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.60. - Ufficio Dirigenziale Controllo di gestione e Performance

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]   | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|-------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>           |                   |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.08 - Spese generali  | 1.500,00          | 0,00                         | 0,00                      | 1.500,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.10 - Strumentazione Tecnica  | 1.500,00          | 0,00                         | 0,00                      | 1.500,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.22 - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari          | 5.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 5.000,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>8.000,00</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>8.000,00</b>                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b> |                   |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.08 - Spese generali  | 45.808,93         | 0,00                         | 0,00                      | 45.808,93                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>45.808,93</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>45.808,93</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.005 - Servizi affari generali</b>                          |                   |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 436.229,26        | 0,00                         | 0,00                      | 436.229,26                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| COMP.08 - Spese generali  | 13.187,73         | 0,00                         | 0,00                      | 13.187,73                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>449.416,99</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>449.416,99</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>                               | <b>503.225,92</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>503.225,92</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali generali</b>  | <b>503.225,92</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>503.225,92</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.70. - Struttura Inclusione Sociale

| MacroSpesa   | Stanziano<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|--|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - 1215. - Convenzione per la realizzazione di attività in materia di disabilità e non autosufficienza</b> |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| NAZ.01 - Personale   | 180.000,00        | 0,00                                  | 0,00                            | 180.000,00                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| NAZ.02 - Missioni  | 10.000,00         | 0,00                                  | 0,00                            | 10.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| NAZ.03 - Spese generali  | 25.000,00         | 0,00                                  | 0,00                            | 25.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| NAZ.05 - Incarichi a società esterne   | 100.000,00        | 0,00                                  | 0,00                            | 100.000,00                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| NAZ.06 - Incarichi ad esperti  | 160.000,00        | 0,00                                  | 0,00                            | 160.000,00                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| NAZ.07 - Seminari e convegni   | 6.000,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 6.000,00                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| NAZ.08 - Stampa e diffusione   | 5.000,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 5.000,00                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | <b>486.000,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>486.000,00</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali 1215 -</b>   | <b>486.000,00</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>486.000,00</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

## Fondo - 1232.001 - Finanziamento I PO FEAD

|                         |                  |             |             |                  |             |             |             |             |             |             |             |
|-------------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| NAZ.01 - Personale      | 60.000,00        | 0,00        | 0,00        | 60.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| NAZ.02 - Missioni       | 3.000,00         | 0,00        | 0,00        | 3.000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| NAZ.03 - Spese generali | 5.000,00         | 0,00        | 0,00        | 5.000,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>           | <b>68.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>68.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - 1232.002 - Cofinanziamento I PO FEAD

|                    |                  |             |             |                  |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| NAZ.01 - Personale | 17.500,00        | 0,00        | 0,00        | 17.500,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>      | <b>17.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                      |                  |             |             |                  |             |             |             |             |             |             |             |
|----------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Totali 1232 -</b> | <b>85.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>85.500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

**Fondo - 2024.GDL.FS.05 - OPERAZIONE 5 - Migliorare l'efficacia delle politiche di inclusione e l'integrazione tra il sistema dei servizi sociali e quello dei servizi per il lavoro.**

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.70. - Struttura Inclusione Sociale

| MacroSpesa                  | Stanziano<br>[A]    | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|-----------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 01 - Personale Interno      | 855.699,13          | 0,00                                  | 0,00                            | 855.699,13                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| 04 - Società                | 300.000,00          | 0,00                                  | 0,00                            | 300.000,00                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| 05 - Missioni               | 22.000,00           | 0,00                                  | 0,00                            | 22.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| 06 - Seminari e convegni    | 22.500,00           | 0,00                                  | 0,00                            | 22.500,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| 07 - Stampa e diffusione    | 5.000,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 5.000,00                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| 10 - Strumentazione Tecnica | 30.000,00           | 0,00                                  | 0,00                            | 30.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>               | <b>1.235.199,13</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>1.235.199,13</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

## Fondo - 2024.GDL.IS.05 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 5 - Migliorare l'efficacia delle politiche di inclusione e l'integrazione

|                        |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno | 212.505,07          | 0,00        | 0,00        | 212.505,07          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>          | <b>212.505,07</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>212.505,07</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali 2024 -</b>   | <b>1.447.704,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.447.704,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore

|   |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|---|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.01 - Personale Interno                 | 1.264.011,64        | 0,00        | 0,00        | 1.264.011,64        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                               | <b>1.264.011,64</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.264.011,64</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | <b>1.264.011,64</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.264.011,64</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali generali</b>                      | <b>3.283.215,84</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.283.215,84</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.72. - Struttura Mercato del Lavoro

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]     | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 1226.001 - Finanziamento - Dip.to per le Politiche della Famiglia</b>  |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| MDL.A - RISORSE UMANE   | 286.573,08          | 0,00                         | 0,00                      | 286.573,08                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| MDL.B - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI  | 29.339,13           | 0,00                         | 0,00                      | 29.339,13                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| MDL.C - ALTRI COSTI DI GESTIONE   | 6.927,00            | 0,00                         | 0,00                      | 6.927,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>322.839,21</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>322.839,21</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1226.002 - Cofinanziamento - Dip.to per le Politiche della Famiglia</b>  |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| MDL.A - RISORSE UMANE   | 32.283,97           | 0,00                         | 0,00                      | 32.283,97                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>32.283,97</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>32.283,97</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1226 -</b>  | <b>355.123,18</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>355.123,18</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1227 - Realizzazione di attività finalizzate alla partecipazione al Mercato del lavoro in ottica di genere per la promozione della parità retributiva e delle Pari Opportunità sui</b> |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| NAZ.01 - Personale  | 390.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 390.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.02 - Missioni   | 6.000,00            | 0,00                         | 0,00                      | 6.000,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.03 - Spese generali   | 67.500,00           | 0,00                         | 0,00                      | 67.500,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.05 - Incarichi a società esterne  | 320.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 320.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.06 - Incarichi ad esperti   | 185.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 185.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.07 - Seminari e convegni  | 140.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 140.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.08 - Stampa e diffusione  | 10.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 10.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>1.118.500,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.118.500,00</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1227 -</b>  | <b>1.118.500,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.118.500,00</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

**Fondo - 1229.002 - COFINANZIAMENTO prog.1227 - Convenzione MDL per parità retributiva sul lavoro**

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.72. - Struttura Mercato del Lavoro

| MacroSpesa           | Stanziano [A]    | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|----------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| NAZ.01 - Personale   | 19.263,20        | 0,00                         | 0,00                      | 19.263,20                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>        | <b>19.263,20</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>19.263,20</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1229 -</b> | <b>19.263,20</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>19.263,20</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

## Fondo - 2024.GDL.FS.01 - OPERAZIONE 1 - Accompagnare gli obiettivi di modernizzazione dei servizi per il lavoro, di equità, d'inclusione e riduzione dei divari territoriali tramite lo

|                              |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno       | 429.027,35          | 0,00        | 0,00        | 429.027,35          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 02 - Collaboratori / esperti | 106.000,00          | 0,00        | 0,00        | 106.000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 04 - Società                 | 915.000,00          | 0,00        | 0,00        | 915.000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 05 - Missioni                | 11.500,00           | 0,00        | 0,00        | 11.500,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 06 - Seminari e convegni     | 28.000,00           | 0,00        | 0,00        | 28.000,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 07 - Stampa e diffusione     | 6.000,00            | 0,00        | 0,00        | 6.000,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 10 - Strumentazione Tecnica  | 2.500,00            | 0,00        | 0,00        | 2.500,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                | <b>1.498.027,35</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.498.027,35</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - 2024.GDL.IS.01 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 1 - Accompagnare gli obiettivi di modernizzazione dei servizi

|                        |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno | 106.459,88          | 0,00        | 0,00        | 106.459,88          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>          | <b>106.459,88</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>106.459,88</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali 2024 -</b>   | <b>1.604.487,23</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.604.487,23</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL

|                                |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.01 - Personale Interno    | 1.094.735,27        | 0,00        | 0,00        | 1.094.735,27        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| COMP.24 - Personale in comando | 76.564,56           | 0,00        | 0,00        | 76.564,56           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                  | <b>1.171.299,83</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.171.299,83</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.72. - Struttura Mercato del Lavoro

| MacroSpesa                                  | Stanziano<br>[A] | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | 1.171.299,83     | 0,00                                  | 0,00                            | 1.171.299,83                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |

|                        |              |      |      |              |      |      |      |      |      |      |      |
|------------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>Totali generali</b> | 4.268.673,44 | 0,00 | 0,00 | 4.268.673,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|------------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.72. - Struttura Mercato del Lavoro

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]     | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 1226.001 - Finanziamento - Dip.to per le Politiche della Famiglia</b>  |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| MDL.A - RISORSE UMANE   | 286.573,08          | 0,00                         | 0,00                      | 286.573,08                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| MDL.B - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI  | 29.339,13           | 0,00                         | 0,00                      | 29.339,13                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| MDL.C - ALTRI COSTI DI GESTIONE   | 6.927,00            | 0,00                         | 0,00                      | 6.927,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>322.839,21</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>322.839,21</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1226.002 - Cofinanziamento - Dip.to per le Politiche della Famiglia</b>  |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| MDL.A - RISORSE UMANE   | 32.283,97           | 0,00                         | 0,00                      | 32.283,97                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>32.283,97</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>32.283,97</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1226 -</b>  | <b>355.123,18</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>355.123,18</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1227 - Realizzazione di attività finalizzate alla partecipazione al Mercato del lavoro in ottica di genere per la promozione della parità retributiva e delle Pari Opportunità sui</b> |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| NAZ.01 - Personale  | 390.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 390.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.02 - Missioni   | 6.000,00            | 0,00                         | 0,00                      | 6.000,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.03 - Spese generali   | 67.500,00           | 0,00                         | 0,00                      | 67.500,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.05 - Incarichi a società esterne  | 320.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 320.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.06 - Incarichi ad esperti   | 185.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 185.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.07 - Seminari e convegni  | 140.000,00          | 0,00                         | 0,00                      | 140.000,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| NAZ.08 - Stampa e diffusione  | 10.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 10.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>1.118.500,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.118.500,00</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1227 -</b>  | <b>1.118.500,00</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.118.500,00</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 1229.002 - COFINANZIAMENTO prog.1227 - Convenzione MDL per parità retributiva sul lavoro</b>   |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |



# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.72. - Struttura Mercato del Lavoro

| MacroSpesa           | Stanzionato [A]  | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|----------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| NAZ.01 - Personale   | 19.263,20        | 0,00                         | 0,00                      | 19.263,20                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>        | <b>19.263,20</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>19.263,20</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 1229 -</b> | <b>19.263,20</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>19.263,20</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

## Fondo - 2024.GDL.FS.01 - OPERAZIONE 1 - Accompagnare gli obiettivi di modernizzazione dei servizi per il lavoro, di equità, d'inclusione e riduzione dei divari territoriali tramite lo

|                              |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno       | 429.027,35          | 0,00        | 0,00        | 429.027,35          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 02 - Collaboratori / esperti | 106.000,00          | 0,00        | 0,00        | 106.000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 04 - Società                 | 915.000,00          | 0,00        | 0,00        | 915.000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 05 - Missioni                | 11.500,00           | 0,00        | 0,00        | 11.500,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 06 - Seminari e convegni     | 28.000,00           | 0,00        | 0,00        | 28.000,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 07 - Stampa e diffusione     | 6.000,00            | 0,00        | 0,00        | 6.000,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 10 - Strumentazione Tecnica  | 2.500,00            | 0,00        | 0,00        | 2.500,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                | <b>1.498.027,35</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.498.027,35</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - 2024.GDL.IS.01 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 1 - Accompagnare gli obiettivi di modernizzazione dei servizi

|                        |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno | 106.459,88          | 0,00        | 0,00        | 106.459,88          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>          | <b>106.459,88</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>106.459,88</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali 2024 -</b>   | <b>1.604.487,23</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.604.487,23</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL

|                                |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.01 - Personale Interno    | 1.094.735,27        | 0,00        | 0,00        | 1.094.735,27        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| COMP.24 - Personale in comando | 76.564,56           | 0,00        | 0,00        | 76.564,56           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                  | <b>1.171.299,83</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.171.299,83</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.72. - Struttura Mercato del Lavoro

| MacroSpesa                                  | Stanziano<br>[A] | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|---|------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | 1.171.299,83     | 0,00                                  | 0,00                            | 1.171.299,83                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |

**Totali generali** 4.268.673,44 0,00 0,00 4.268.673,44 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.73. - Struttura Economia Civile e Processi Migratori

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]     | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|---------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 2024.GDL.FS.06 - OPERAZIONE 6 - Qualificazione delle reti di sistema e delle funzioni di accompagnamento e sviluppo di un dispositivo integrato e ricorrente di monitoraggio</b> |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| 01 - Personale Interno  | 662.823,54          | 0,00                         | 0,00                      | 662.823,54                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 02 - Collaboratori / esperti  | 24.600,00           | 0,00                         | 0,00                      | 24.600,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 04 - Società  | 537.732,00          | 0,00                         | 0,00                      | 537.732,00                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 05 - Missioni   | 38.000,00           | 0,00                         | 0,00                      | 38.000,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 06 - Seminari e convegni  | 17.500,00           | 0,00                         | 0,00                      | 17.500,00                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| 10 - Strumentazione Tecnica   | 3.000,00            | 0,00                         | 0,00                      | 3.000,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>1.283.655,54</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.283.655,54</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - 2024.GDL.IS.06 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 6 - Qualificazione delle reti di sistema e delle funzioni di accompagnamento</b>   |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| 01 - Personale Interno  | 164.622,84          | 0,00                         | 0,00                      | 164.622,84                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>164.622,84</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>164.622,84</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali 2024 -</b>  | <b>1.448.278,38</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>1.448.278,38</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Fondo - IST.004 - Analisi monitoraggio e valutazione Terzo Settore</b>   |                     |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| COMP.01 - Personale Interno   | 966.691,14          | 0,00                         | 0,00                      | 966.691,14                            | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>966.691,14</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>966.691,14</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>   | <b>966.691,14</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>966.691,14</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |
| <b>Totali generali</b>  | <b>2.414.969,52</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>2.414.969,52</b>                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.74. - Struttura Lavoro e Professionisti

| MacroSpesa  | Stanzionato [A]  | Prenotato non impegnato [B1] | Impegnato definitivo [B2] | Disponibilità stanziato [A]-[B1]-[B2] | Liquidato [D] | Emesso [E]  | da emettere [D]-[E] | Disponibilità Impegnato [B]-[E] | Certificato [H] | Emesso a residuo anno succ. | Certificato a residuo anno succ. |
|---|------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| <b>Fondo - 1217.001 - FINANZIAMENTO - Project acronym: EULEP - "European Learning Experience Platform -</b> |                  |                              |                           |                                       |               |             |                     |                                 |                 |                             |                                  |
| EACEA.01 - Staff costs  | 19.408,55        | 0,00                         | 0,00                      | 19.408,55                             | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| EACEA.02 - Travel & subsistence costs   | 2.400,00         | 0,00                         | 0,00                      | 2.400,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| EACEA.06 - Indirect costs   | 1.526,60         | 0,00                         | 0,00                      | 1.526,60                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                            | 0,00            | 0,00                        | 0,00                             |
| <b>Totali</b>   | <b>23.335,15</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>23.335,15</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                      |

| <b>Fondo - 1217.002 - CO - FINANZIAMENTO - Project acronym: EULEP - "European Learning Experience Platform -</b> |                  |             |             |                  |             |             |             |             |             |             |             |
|--|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| EACEA.01 - Staff costs   | 4.852,14         | 0,00        | 0,00        | 4.852,14         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| EACEA.02 - Travel & subsistence costs  | 600,00           | 0,00        | 0,00        | 600,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| EACEA.06 - Indirect costs  | 381,65           | 0,00        | 0,00        | 381,65           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>  | <b>5.833,79</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>5.833,79</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali 1217 -</b>   | <b>29.168,94</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>29.168,94</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| <b>Fondo - 2024.GDL.FS.02 - OPERAZIONE 2 - Sviluppo del sistema Atlante del Lavoro e del Sistema informativo delle Professioni.</b> |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|---|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01 - Personale Interno  | 505.442,58          | 0,00        | 0,00        | 505.442,58          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 02 - Collaboratori / esperti  | 159.860,00          | 0,00        | 0,00        | 159.860,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 04 - Società  | 1.173.968,33        | 0,00        | 0,00        | 1.173.968,33        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 05 - Missioni   | 8.000,00            | 0,00        | 0,00        | 8.000,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 06 - Seminari e convegni  | 30.000,00           | 0,00        | 0,00        | 30.000,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 07 - Stampa e diffusione  | 3.715,03            | 0,00        | 0,00        | 3.715,03            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>   | <b>1.880.985,94</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.880.985,94</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| <b>Fondo - 2024.GDL.IS.02 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 2 - Sviluppo del sistema Atlante del Lavoro e del Sistema informativo</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.74. - Struttura Lavoro e Professioni

| MacroSpesa             | Stanzionato<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| 01 - Personale Interno | 125.537,62          | 0,00                                  | 0,00                            | 125.537,62                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>          | <b>125.537,62</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>125.537,62</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali 2024 -</b>   | <b>2.006.523,56</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>2.006.523,56</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

### Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL

|   |                     |             |             |                     |             |             |             |             |             |             |             |
|---|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| COMP.01 - Personale Interno                 | 841.149,29          | 0,00        | 0,00        | 841.149,29          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>                               | <b>841.149,29</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>841.149,29</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b> | <b>841.149,29</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>841.149,29</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Totali generali</b>                      | <b>2.876.841,79</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.876.841,79</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.75. - Struttura Sistemi Formativi

| MacroSpesa   | Stanziano<br>[A]  | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|--|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Fondo - 1228.001 - Finanziamento EQAVET NRP ITALY - project 101124644 - 01/09/2023 - 31/08/2026</b> |                   |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| EACEA.01 - Staff costs   | 55.273,80         | 0,00                                  | 0,00                            | 55.273,80                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.02 - Travel & subsistence costs  | 13.192,00         | 0,00                                  | 0,00                            | 13.192,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.04 - Subcontracting costs  | 68.000,00         | 0,00                                  | 0,00                            | 68.000,00                                   | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| EACEA.06 - Indirect costs  | 9.136,96          | 0,00                                  | 0,00                            | 9.136,96                                    | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | <b>145.602,76</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>145.602,76</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |

|  |                  |             |             |                  |             |             |             |             |             |             |             |
|--|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Fondo - 1228.002 - Cofinanziamento EQAVET NRP ITALY - project 101124644 - 01/09/2023 - 31/08/2026</b> |                  |             |             |                  |             |             |             |             |             |             |             |
| EACEA.01 - Staff costs   | 9.754,20         | 0,00        | 0,00        | 9.754,20         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| EACEA.02 - Travel & subsistence costs  | 2.328,00         | 0,00        | 0,00        | 2.328,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| EACEA.04 - Subcontracting costs  | 12.000,00        | 0,00        | 0,00        | 12.000,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| EACEA.06 - Indirect costs  | 1.612,41         | 0,00        | 0,00        | 1.612,41         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totali</b>  | <b>25.694,61</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>25.694,61</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                      |                   |             |             |                   |             |             |             |             |             |             |             |
|----------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Totali 1228 -</b> | <b>171.297,37</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>171.297,37</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

|  |              |      |      |              |      |      |      |      |      |      |      |
|--|--------------|------|------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>Fondo - 2024.GDL.FS.04 - OPERAZIONE 4 - Migliorare la qualità dei sistemi e dei dispositivi di istruzione e formazione professionale per agevolare le transizioni e la rispondenza alle</b> |              |      |      |              |      |      |      |      |      |      |      |
| 01 - Personale Interno   | 1.679.655,42 | 0,00 | 0,00 | 1.679.655,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - Collaboratori / esperti   | 193.520,00   | 0,00 | 0,00 | 193.520,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 - Società   | 1.402.872,90 | 0,00 | 0,00 | 1.402.872,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 - Missioni  | 47.750,00    | 0,00 | 0,00 | 47.750,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 - Seminari e convegni   | 34.000,00    | 0,00 | 0,00 | 34.000,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - Stampa e diffusione   | 34.000,00    | 0,00 | 0,00 | 34.000,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Strumentazione Tecnica  | 5.000,00     | 0,00 | 0,00 | 5.000,00     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Budget dei Centri di Responsabilità Finanziaria 2024

Criteri applicati: Periodo: 01/01/2024 - 01/01/2024 - Raggruppamento per Progetto/Operazione e Macro Spesa  
Struttura : 01.75. - Struttura Sistemi Formativi

| MacroSpesa   | Stanziano<br>[A]    | Prenotato<br>non<br>impegnato<br>[B1] | Impegnato<br>definitivo<br>[B2] | Disponibilità<br>stanziato<br>[A]-[B1]-[B2] | Liquidato<br>[D] | Emesso<br>[E] | da<br>emettere<br>[D]-[E] | Disponibilità<br>Impegnato<br>[B]-[E] | Certificato<br>[H] | Emesso<br>a residuo<br>anno succ. | Certificato<br>a residuo<br>anno succ. |
|--|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---|------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|
| <b>Totali</b>  | 3.396.798,32        | 0,00                                  | 0,00                            | 3.396.798,32                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Fondo - 2024.GDL.IS.04 - COFINANZIAMENTO OPERAZIONE 4 - Migliorare la qualità dei sistemi e dei dispositivi di istruzione</b> |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| 01 - Personale Interno   | 417.184,10          | 0,00                                  | 0,00                            | 417.184,10                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | 417.184,10          | 0,00                                  | 0,00                            | 417.184,10                                  | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali 2024 -</b>   | <b>3.813.982,42</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>3.813.982,42</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Fondo - IST.003 - Analisi monitoraggio e valutazione MDL</b>  |                     |                                       |                                 |   |                  |               |                           |                                       |                    |                                   |  |
| COMP.01 - Personale Interno  | 2.172.325,52        | 0,00                                  | 0,00                            | 2.172.325,52                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali</b>  | 2.172.325,52        | 0,00                                  | 0,00                            | 2.172.325,52                                | 0,00             | 0,00          | 0,00                      | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                   |
| <b>Totali IST. - Progetti Istituzionali</b>  | <b>2.172.325,52</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>2.172.325,52</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>Totali generali</b>   | <b>6.157.605,31</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                     | <b>6.157.605,31</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                            |







## **Tabella di interrelazione Economica-Finanziaria**



TABELLA DI INTERRELAZIONE ECONOMICA-FINANZIARIA

ENTRATE / RICAVI Competenza 2024

| Capitolo                           | Descrizione capitolo   | Importo       | Conto                   | Descrizione conto  | Importo               |
|------------------------------------|--|---------------|-------------------------|--|-----------------------|
| 2.01.01.01.001.01                  | Contributo di funzionamento del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali                 | 26.351.098,00 | E1.3.1.01.01.001.01     | Trasferimenti correnti dal Ministero del Lavoro e delle politiche sociali                      | 26.351.098,00         |
| 2.01.01.01.001.03                  | Altri finanziamenti dell'istituto da parte di Ministeri  | 2.305.939,21  | E1.3.1.01.01.999        | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.                                | 2.305.939,21          |
| 2.01.01.006.01                     | Trasferimenti correnti da ANPAL  | 5.021.016,02  | E1.3.1.01.01.006.01     | Altri trasferimenti correnti da ANPAL  | 5.021.016,02          |
| 2.01.03.02.999                     | Altri trasferimenti correnti da altre imprese  | 23.141,94     | E1.3.1.03.99.999        | Altri trasferimenti correnti da altre imprese  | 23.141,94             |
| 2.01.05.01.005                     | Fondo Sociale Europeo (FSE)  | 8.978.983,98  | E1.3.1.05.01.001.01     | Fondo Sociale Europeo  | 8.978.983,98          |
| 2.01.05.01.999.01                  | Altri finanziamenti comunitari   | 3.286.950,31  | E1.3.1.05.01.001.02     | Altri Finanziamenti Comunitari   | 3.286.950,31          |
| 2.01.05.01.999.02                  | Finanziamenti Erasmus Plus Funds dell'Unione Europea   | 74.303.891,00 | E1.3.1.05.01.001.03     | Finanziamenti Erasmus Plus Funds dell'Unione Europea   | 74.303.891,00         |
| 3.03.02.02.999                     | Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti              | 4.489,76      | E3.2.2.02.02.001        | Proventi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti                      | 4.489,76              |
| 3.03.03.99.999                     | Altri interessi attivi da altri soggetti   | 250.000,00    | E3.2.3.13.04.001        | Altri interessi attivi da altri soggetti   | 250.000,00            |
| 3.05.02.01.001                     | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 149.701,38    | E1.4.3.01.01.001        | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 149.701,38            |
| 3.05.99.99.999.01                  | Altre entrate correnti n.a.c.  | 1.325.290,07  | E1.4.9.99.01.001        | Altri proventi n.a.c.  | 1.325.290,07          |
| 5.03.02.01.001                     | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie                       | 10.580,68     | P1.2.3.02.05.03.001     | Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie**                                  | -                     |
| 5.03.03.99.999.01                  | Riscossioni polizze IVA  | 1.000.000,00  | P1.2.3.02.05.06.002.01  | Depositi presso INA per TFR**  | -                     |
| 6.02.02.02.999                     | Anticipazioni da altri soggetti  | 7.000.000,00  | P2.4.1.04.10.01.001     | Debiti per anticipazioni a titolo non oneroso da altri soggetti**                              | -                     |
| 7.01.01.01.001                     | Anticipazioni da Istituto Esoriente/Cassiere   | 9.210.000,00  | P2.4.1.02.01.01.001.001 | DEBITI PER ANTICIPAZIONI BANCARIE**  | -                     |
| 9.01.01.02.001                     | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)   | 5.000.000,00  | P2.4.5.05.04.01.001.002 | Debito per scissione IVA da pagare mensilmente**   | -                     |
| 9.01.01.99.999                     | Altre ritenute n.a.c.  | 40.000,00     | P1.3.2.08.04.99.004     | Crediti diversi**  | -                     |
| 9.01.02.01.001                     | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                              | 6.000.000,00  | P2.4.5.05.02.01.001.99  | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**                            | -                     |
| 9.01.02.02.001                     | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi         | 6.000.000,00  | P2.4.6.02.01.01.001.99  | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**       | -                     |
| 9.01.02.99.999                     | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                      | 350.000,00    | P2.4.7.04.13.01.001     | Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali**                               | -                     |
| 9.01.03.01.001                     | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                | 200.000,00    | P2.4.5.05.03.01.001     | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto di terzi**                           | -                     |
| 9.01.03.02.001                     | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi           | 250.000,00    | P2.4.6.02.02.01.001.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto di terzi**      | -                     |
| 9.01.99.01.001                     | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine  | 20.000,00     | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**  | -                     |
| 9.01.99.03.001                     | Rimborso di fondi economici e carte aziendali  | 50.000,00     | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**  | -                     |
| 9.01.99.99.999                     | Altre entrate per partite di giro diverse  | 2.000.000,00  | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**  | -                     |
| 9.02.04.01.001                     | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                                    | 1.000,00      | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**  | -                     |
| <b>Totale Entrate a competenza</b> |  |               |                         |  | <b>159.131.482,35</b> |

\*\* Conti di Stato Patrimoniale

USCITE / COSTI Competenza 2024

| Capitolo                                     | Descrizione capitolo  | Importo       | Conto            | Descrizione conto  | Importo               |
|--|---|---------------|------------------|--|-----------------------|
| 1.01.01.01.001                               | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato  | 69.406,71     | E5.1.1.01.01.001 | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato                         | 69.406,71             |
| 1.01.01.01.002                               | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato   | 13.222.008,98 | E2.1.4.01.01.001 | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                      | 13.222.008,98         |
| 1.01.01.01.003                               | Stradicario per il personale a tempo indeterminato  | 50.000,00     | E2.1.4.01.02.001 | Stradicario per il personale a tempo indeterminato   | 50.000,00             |
| 1.01.01.01.004.01                            | Trattamento accessorio personale T.I. Dirig. I <sup>a</sup> e II <sup>a</sup> fascia  | 267.777,97    | E2.1.4.01.01.002 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 267.777,97            |
| 1.01.01.01.004.02                            | Trattamento accessorio personale T.I. Ric. e Tecn. 1 <sup>o</sup> /3 <sup>o</sup> liv.  | 901.496,60    | E2.1.4.01.01.002 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 901.496,60            |
| 1.01.01.01.004.03                            | Trattamento accessorio personale T.I. liv. 4 <sup>o</sup> /8 <sup>o</sup> liv.  | 3.430.347,70  | E2.1.4.01.01.002 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 3.430.347,70          |
| 1.01.01.01.004.04                            | Fondo incentivazione da attività per prestazioni a committenti esterni - ex art. 19 CCNL 2002-2005  | 324.648,80    | E2.1.4.01.01.002 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 324.648,80            |
| 1.01.01.01.004.05                            | 80% Fondo incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D.lgs 18/04/2016 n. 50  | 372.238,33    | E2.1.4.01.01.002 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo | 372.238,33            |
| 1.01.01.01.006                               | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato   | 83.710,81     | E2.1.4.01.01.003 | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato  | 83.710,81             |
| 1.01.01.01.008.01                            | Trattamento accessorio personale T.D. Ric. e Tecn. 1 <sup>o</sup> /3 <sup>o</sup> liv.  | 5.969,81      | E2.1.4.01.01.004 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al perso | 5.969,81              |
| 1.01.01.01.008.02                            | Trattamento accessorio personale T.D. liv. 4 <sup>o</sup> /8 <sup>o</sup> liv   | 24.294,60     | E2.1.4.01.01.004 | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al perso | 24.294,60             |
| 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 | 241.499,91    | E2.1.4.99.01.001 | Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione del lav | 241.499,91            |
| 1.01.01.02.002                               | Buoni pasto   | 270.061,60    | E2.1.4.99.02.001 | Buoni pasto  | 270.061,60            |
| 1.01.02.01.001                               | Contributi obbligatori per il personale   | 4.394.740,39  | E2.1.4.02.01.001 | Contributi obbligatori per il personale  | 4.394.740,39          |
| 1.01.02.01.002                               | Contributi previdenzia complementare  | 6.688,50      | E2.1.4.02.02.001 | Contributi previdenzia complementare   | 6.688,50              |
| 1.01.02.02.003                               | Accantonamento per indennità di fine rapporto - quota annuale   | 1.429.457,07  | E2.1.4.03.03.001 | Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro                  | 1.429.457,07          |
| 1.02.01.01.001                               | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)  | 1.521.627,34  | E2.1.9.01.01.001 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)   | 1.521.627,34          |
| 1.02.01.02.001                               | Imposta di registro e di bollo  | 4.500,00      | E2.1.9.01.01.002 | Imposta di registro e di bollo   | 4.500,00              |
| 1.02.01.02.001                               | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani   | 182.600,00    | E2.1.9.01.01.006 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani  | 182.600,00            |
| 1.02.01.10.001                               | Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)   | 15.000,00     | E2.1.9.01.01.010 | Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)  | 15.000,00             |
| 1.02.01.10.001                               | Imposta Municipale Propria  | 60.000,00     | E2.1.9.01.01.012 | Imposta Municipale Propria   | 60.000,00             |
| 1.02.01.99.999                               | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.  | 115.515,70    | E2.1.9.01.01.999 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.                                       | 115.515,70            |
| 1.03.01.01.001                               | Giornali e riviste  | 10.000,00     | E2.1.1.01.01.001 | Giornali e riviste   | 10.000,00             |
| 1.03.01.01.002                               | Pubblicazioni   | 15.000,00     | E2.1.1.01.01.002 | Pubblicazioni  | 15.000,00             |
| 1.03.01.02.001                               | Carta, cancelleria e stampati   | 58.800,00     | E2.1.1.01.02.001 | Carta, cancelleria e stampati  | 58.800,00             |
| <b>Totale Ricavi da Entrate a competenza</b> |   |               |                  |  | <b>121.999.901,67</b> |

| Capitolo          | Descrizione capitolo   | Importo       | Conto                   | Descrizione conto   | Importo       |
|-------------------|--|---------------|-------------------------|---|---------------|
| 1.03.02.01.001.01 | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente  | 128.500,00    | E2.1.2.01.01.001.01     | Assegni, indennità e rimborsi per il Presidente   | 128.500,00    |
| 1.03.02.01.001.02 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione              | 122.100,00    | E2.1.2.01.01.001.02     | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione         | 122.100,00    |
| 1.03.02.01.002.01 | Rimborsi per missioni - Presidente   | 11.000,00     | E2.1.2.01.01.002.01     | Rimborsi per missioni - Presidente  | 11.000,00     |
| 1.03.02.01.002.02 | Rimborsi per missioni - CDA  | 5.000,00      | E2.1.2.01.01.002.02     | Rimborsi per missioni - CDA   | 5.000,00      |
| 1.03.02.01.008.01 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti                      | 79.000,00     | E2.1.2.01.01.008.01     | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori dei conti                 | 79.000,00     |
| 1.03.02.01.008.02 | Spese per il funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione                                | 21.870,00     | E2.1.2.01.01.008.02     | Spese per il funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione                           | 21.870,00     |
| 1.03.02.02.001    | Rimborso per viaggio e trasferta   | 359.017,34    | E2.1.2.01.02.001.01     | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni   | 359.017,34    |
| 1.03.02.02.002    | Indennità di missione e di trasferta   | 62.250,00     | E2.1.2.01.02.002        | Indennità di missione e di trasferta  | 62.250,00     |
| 1.03.02.02.004    | Pubblicità   | 60.000,00     | E2.1.2.01.02.004        | Pubblicità  | 60.000,00     |
| 1.03.02.02.005    | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni  | 1.173.554,00  | E2.1.2.01.02.005.01     | Attività di promozione e di immagine; organizzazione di convegni, mostre, stampa di atti        | 1.173.554,00  |
| 1.03.02.04.004    | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria  | 25.000,00     | E2.1.2.01.04.002        | Formazione generica   | 25.000,00     |
| 1.03.02.04.999    | Acquisto di servizi per altre spese di formazione e addestramento n.a.c.                             | 55.000,00     | E2.1.2.01.04.999        | Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.   | 55.000,00     |
| 1.03.02.05.001    | Telefonia fissa  | 10.200,00     | E2.1.2.01.05.001        | Telefonia fissa   | 10.200,00     |
| 1.03.02.05.002    | Telefonia mobile   | 5.000,00      | E2.1.2.01.05.002        | Telefonia mobile  | 5.000,00      |
| 1.03.02.05.003    | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line  | 11.500,00     | E2.1.2.01.05.003        | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line   | 11.500,00     |
| 1.03.02.05.004    | Energia elettrica  | 240.000,00    | E2.1.2.01.05.004        | Energia elettrica   | 240.000,00    |
| 1.03.02.07.001    | Locazione di beni immobili   | 3.950.000,00  | E2.1.3.01.01.001        | Locazione di beni immobili  | 3.950.000,00  |
| 1.03.02.07.002    | Noleggi di mezzi di trasporto  | 2.087,73      | E2.1.3.01.02.001        | Noleggi di mezzi di trasporto   | 2.087,73      |
| 1.03.02.07.006    | Licenze d'uso per software   | 642.223,35    | E2.1.3.02.01.001        | Licenze d'uso per software  | 642.223,35    |
| 1.03.02.07.008    | Noleggi di impianti e macchinari   | 33.000,00     | E2.1.3.01.06.001        | Noleggi di impianti e macchinari  | 33.000,00     |
| 1.03.02.07.999    | Altre spese sostenute per utilizzo dei beni di terzi n.a.c.  | 20.700,00     | E2.1.3.99.99.999        | Altre costi sostenuti per utilizzo di beni di terzi n.a.c.                                      | 20.700,00     |
| 1.03.02.09.003    | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi  | 6.500,00      | E2.1.2.01.07.003        | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi   | 6.500,00      |
| 1.03.02.09.004    | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari  | 107.261,16    | E2.1.2.01.07.004        | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari                                   | 107.261,16    |
| 1.03.02.09.008.02 | Manutenzione ordinaria immobiliare in locazione  | 14.640,00     | E2.1.2.01.07.008.02     | Manutenzione ordinaria immobiliare  | 14.640,00     |
| 1.03.02.10.002    | Impieghi libero professionisti di studi, ricerca e consulenza  | 1.673.611,89  | E2.1.2.01.08.001        | Impieghi libero professionisti di studi, ricerca e consulenza                                   | 1.673.611,89  |
| 1.03.02.10.003    | Impieghi a società di studi, ricerca e consulenza  | 205.881,75    | E2.1.2.01.08.002        | Impieghi a società di studi, ricerca e consulenza   | 205.881,75    |
| 1.03.02.11.001    | Interpretariato e traduzioni   | 582.823,23    | E2.1.2.01.08.003        | Impieghi a società di studi, ricerca e consulenza   | 582.823,23    |
| 1.03.02.11.999    | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.  | 154.288,03    | E2.1.2.01.09.999        | Interpretariato e traduzioni  | 154.288,03    |
| 1.03.02.13.001    | Servizi di sorveglianza, custodie e accoglienza  | 1.281,00      | E2.1.2.01.09.999        | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.   | 1.281,00      |
| 1.03.02.13.002.01 | Pulizia locali   | 849.320,44    | E2.1.2.01.11.002.01     | Servizi di sorveglianza e custodia  | 849.320,44    |
| 1.03.02.13.002.03 | Smaltimento beni, rifiuti urbani, materiale giardinaggio   | 12.200,00     | E2.1.2.01.11.002.03     | Pulizia locali  | 12.200,00     |
| 1.03.02.13.003    | Trasporti, traslochi e facchinaggio  | 87.693,18     | E2.1.2.01.11.003        | Smaltimento beni, rifiuti urbani, materiale giardinaggio  | 87.693,18     |
| 1.03.02.13.999    | Altri servizi ausiliari n.a.c.   | 301.243,38    | E2.1.2.01.11.999        | Trasporti, traslochi e facchinaggio   | 301.243,38    |
| 1.03.02.16.001    | Pubblicazione bandi di gara  | 10.000,00     | E2.1.2.01.14.001        | Stampa e rilegatura   | 10.000,00     |
| 1.03.02.16.002    | Spese postali  | 75.500,00     | E2.1.2.01.14.002        | Altri servizi ausiliari n.a.c.  | 75.500,00     |
| 1.03.02.17.002    | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa                              | 3.500,00      | E2.1.2.01.15.002        | Pubblicazione bandi di gara   | 3.500,00      |
| 1.03.02.18.001    | Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione   | 35.560,39     | E2.1.2.02.01.001        | Spese per servizio di tesoreria   | 35.560,39     |
| 1.03.02.19.003    | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione  | 43.159,08     | E2.1.2.02.01.001        | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa                         | 43.159,08     |
| 1.03.02.19.005    | Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione  | 122.000,00    | E2.1.2.01.16.003        | Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione  | 122.000,00    |
| 1.03.02.19.009    | Quote di associazioni  | 71.444,50     | E2.1.2.01.16.005        | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione   | 71.444,50     |
| 1.03.02.99.003    | Spese per commissioni e comitati dell'Ente   | 15.000,00     | E2.1.2.01.16.009        | Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione                                     | 15.000,00     |
| 1.03.02.99.012    | Servizi per attività di rappresentanza   | 249.324,00    | E2.1.2.01.99.003        | Quote di associazioni   | 249.324,00    |
| 1.03.02.99.013    | Rassegna stampa  | 40.500,00     | E2.1.2.01.99.005        | Spese per commissioni e comitati dell'Ente  | 40.500,00     |
| 1.03.02.99.013    | Comunicazione WEB  | 9.000,00      | E2.1.2.01.02.003        | Servizi per attività di rappresentanza  | 9.000,00      |
| 1.04.01.01.001.01 | Attivazione convenzioni scientifiche nazionali e internazionali                                      | 23.100,00     | E2.1.2.01.02.003        | Altri servizi diversi n.a.c.  | 23.100,00     |
| 1.04.01.02.999.01 | Riduzione ex Legge 122/2010 art. 6   | 954.044,88    | E2.1.2.01.99.999        | Altri servizi diversi n.a.c.  | 954.044,88    |
| 1.04.02.01.001    | Trasferimenti passivi Erasmus Plus finanziamento Azioni Decentrate                                   | 140.000,00    | E2.1.2.01.09.009        | Prestazioni tecnico-scientifiche  | 140.000,00    |
| 1.04.02.01.002    | Liquidazioni per fine rapporto di lavoro   | 286.522,16    | E2.3.1.01.01.001.01     | Riduzione ex Legge 122/2010 art. 6  | 286.522,16    |
| 1.04.02.03.001.01 | Borse di studio e assegni di ricerca   | 74.123.891,00 | E2.3.1.01.01.001.01     | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.                                    | 74.123.891,00 |
| 1.07.06.99.999    | Altri interessi passivi ad altri soggetti  | 1.000.000,00  | E2.3.1.02.01.002        | Liquidazioni per fine rapporto di lavoro  | 1.000.000,00  |
| 1.09.01.01.001    | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)                | 165.500,75    | E2.3.1.02.03.001        | Borse di studio   | 165.500,75    |
| 1.10.01.01.001    | Fondo di riserva   | 252.000,00    | E3.1.07.01.001          | Interessi di mora ad altri soggetti   | 252.000,00    |
| 1.10.04.01.001    | Fondo rimborsi contrattuali  | 76.564,56     | E2.1.9.99.06.001        | Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 76.564,56     |
| 1.10.04.01.002    | Premi di assicurazione su beni immobili  | 263.510,98    | E2.4.3.99.99.001.02     | Fondo di riserva  | 263.510,98    |
| 1.10.05.01.001    | Spese dovute a sanzioni  | 232.584,52    | E2.4.3.01.01.001        | Accantonamenti per rimborsi contrattuali  | 232.584,52    |
| 1.10.05.01.001    | Spese dovute a sanzioni  | 17.100,00     | E2.1.9.03.01.002        | Premi di assicurazione su beni immobili   | 17.100,00     |
| 1.10.05.04.001    | Spese dovute a sanzioni  | 13.998,00     | E2.1.9.03.01.003        | Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi                                    | 13.998,00     |
| 2.02.01.04.001    | Sviluppo software e manutenzione evolutiva   | 30.000,00     | E2.1.9.99.01.001        | Costi per multe, ammende, sanzioni e oblazioni  | 30.000,00     |
| 2.02.02.03.001    | Acquisto software  | 1.408.000,00  | E2.1.9.99.03.001        | Oneri da contenzioso  | 1.408.000,00  |
| 2.02.01.04.002    | Impianti   | 143.220,00    | P1.2.1.03.05.01.001     | Sviluppo software e manutenzione evolutiva*   | 1.408.000,00  |
| 2.02.01.04.002    | Postazioni di lavoro   | 15.000,00     | P1.2.1.03.05.01.001     | Sviluppo software e manutenzione evolutiva*   | 1.408.000,00  |
| 2.02.02.02.999    | Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso da altri soggetti  | 5.000,00      | P1.2.2.02.03.01.001     | Mobili e arredi per ufficio**   | -             |
| 5.01.01.01.001    | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto esonerato/cassiere                                       | 8.210.000,00  | P1.2.2.02.04.99.001     | Impianti**  | -             |
| 7.01.01.02.001    | Versamento di altre ritenute n.a.c.  | 9.210.000,00  | P1.2.2.02.07.02.001     | Postazioni di lavoro**  | -             |
| 7.01.01.99.999    | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente                                      | 5.000.000,00  | P1.2.2.02.07.02.001     | Hardware n.a.c.**   | -             |
| 7.01.02.01.001    | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 40.000,00     | P2.4.1.04.10.01.001     | Debiti per anticipazioni a titolo non oneroso da altri soggetti**                               | -             |
| 7.01.02.02.001    | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 6.000.000,00  | P2.4.1.02.01.01.001.001 | DEBIT PER ANTICIPAZIONI BANCARIE**  | -             |
|                   |  | 6.000.000,00  | P2.4.5.05.04.01.002     | Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali**                     | -             |
|                   |  | 6.000.000,00  | P2.4.7.04.15.01.001     | Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali**                     | -             |
|                   |  | 6.000.000,00  | P2.4.6.05.02.01.001.99  | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi*                              | -             |
|                   |  | 6.000.000,00  | P2.4.6.02.01.01.001.99  | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**        | -             |

| Capitolo       | Descrizione capitolo   | Importo               | Conto                   | Descrizione conto   | Importo               |
|----------------|--|-----------------------|-------------------------|---|-----------------------|
| 7.01.02.99.999 | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                            | 950.000,00            | P2.4.7.04.13.01.001     | Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali**                          | -                     |
| 7.01.03.01.001 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                      | 200.000,00            | P2.4.5.05.03.01.001     | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto di terzi**                      | -                     |
| 7.01.03.02.001 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 290.000,00            | P2.4.5.02.02.01.001.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto di terzi** | -                     |
| 7.01.99.01.001 | Spese non andate a buon fine   | 20.000,00             | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**   | -                     |
| 7.01.99.03.001 | Costituzione fondi economici e carte aziendali   | 50.000,00             | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**   | -                     |
| 7.01.99.99.999 | Altre uscite per partite di giro n.a.c.  | 2.000.000,00          | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**   | -                     |
| 7.02.04.02.001 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi  | 1.000,00              | P2.4.7.04.99.99.99      | Altri debiti n.a.c.**   | -                     |
|                | <b>Totale Uscite a competenza</b>  | <b>160.632.682,35</b> |                         | <b>Totale Costi da Uscite a competenza</b>  | <b>123.159.233,21</b> |

\* conto che non genera costo

\*\* Conti di Stato Patrimoniale

**Costi per inserimenti manuali non derivanti dalla contabilità finanziaria**

| Capitolo | Descrizione capitolo  | Importo | Conto            | Descrizione conto   | Importo             |
|----------|---|---------|------------------|---|---------------------|
|          |   |         | E2.2.1.03.01.001 | Ammortamento Mobili e arredi per ufficio  | 42.366,77           |
|          |   |         | E2.2.1.04.02.001 | Ammortamento di Impianti  | 17.557,88           |
|          |   |         | E2.2.1.06.01.001 | Ammortamento Macchine per ufficio   | 142.583,94          |
|          |   |         | E2.2.1.07.02.001 | Ammortamento postazioni di lavoro   | 12.000,00           |
|          |   |         | E2.2.1.07.99.999 | Hardware n.a.c.   | 35.550,62           |
|          |   |         | E2.2.2.02.01.001 | Ammortamento Software   | 1.102.270,07        |
|          |   |         | E2.2.2.04.01.001 | Ammortamento Opere dell'ingegno e Diritti d'autore                                      | 156,25              |
|          | <b>Totale Costi per inserimenti manuali non derivanti dalla contabilità finanziaria</b> |         |                  | <b>Totale Costi per inserimenti manuali non derivanti dalla contabilità finanziaria</b> | <b>1.352.484,33</b> |

**TOTALE**

**124.511.717,54**





## **Bilancio di previsione pluriennale 2024-2026**





**INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE - ESERCIZIO**

| Codice         | Denominazione   | Previsioni di Competenza Esercizio 2024 | Previsioni di Competenza Esercizio 2025 | Previsioni di Competenza Esercizio 2026 |
|----------------|---|---|---|---|
|                | <b>01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>   |   |   |   |
|                | <b>2. - Trasferimenti correnti</b>  |   |   |   |
|                | <u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>   |   |   |   |
| <b>2.01.01</b> | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 33.677.453,23                           | 32.126.954,85                           | 31.772.114,02                           |
| <b>2.01.03</b> | Trasferimenti correnti da imprese   | 23.141,94                               | 23.141,94                               | 1.235,66                                |
| <b>2.01.05</b> | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo                            | 86.569.825,29                           | 92.140.720,33                           | 96.941.034,50                           |
|                | <b>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</b>  | <b>120.270.420,46</b>                   | <b>124.290.817,12</b>                   | <b>128.714.384,18</b>                   |
|                | <b>3. - Entrate extratributarie</b>   |   |   |   |
|                | <u>3.01. - Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</u>        |   |   |   |
| <b>3.01.03</b> | Proventi derivanti dalla gestione di beni   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                | <b>TOTALE 3.01. - Vendita di beni, servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             |
|                | <u>3.03. - Interessi attivi</u>   |   |   |   |
| <b>3.03.02</b> | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine                          | 4.489,76                                | 4.074,77                                | 3.643,39                                |
| <b>3.03.03</b> | Altri interessi attivi  | 250.000,00                              | 250.000,00                              | 250.000,00                              |
|                | <b>TOTALE 3.03. - Interessi attivi</b>  | <b>254.489,76</b>                       | <b>254.074,77</b>                       | <b>253.643,39</b>                       |
|                | <u>3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</u>  |   |   |   |
| <b>3.05.01</b> | Indennizzi di assicurazione   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
| <b>3.05.02</b> | Rimborsi in entrata   | 149.701,38                              | 134.423,28                              | 134.423,28                              |
| <b>3.05.99</b> | Altre entrate correnti n.a.c.   | 1.325.290,07                            | 1.206.909,13                            | 1.680.064,33                            |
|                | <b>TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</b>                                     | <b>1.474.991,45</b>                     | <b>1.341.332,41</b>                     | <b>1.814.487,61</b>                     |

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE - Esercizio

**2024**

## PARTE I - ENTRATA

| Codice         | Denominazione  | Previsioni di Competenza Esercizio 2024 | Previsioni di Competenza Esercizio 2025 | Previsioni di Competenza Esercizio 2026 |
|----------------|--|---|---|---|
| <b>4.04.01</b> | <b>4. - Entrate in conto capitale</b>  |   |   |   |
|                | <u>4.04. - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</u>        |   |   |   |
|                | Alienazione di beni materiali  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                | <b>TOTALE 4.04. - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             |
| <b>5.03.02</b> | <b>5. - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                     |   |   |   |
|                | <u>5.03. - Riscossione crediti di medio-lungo termine</u>                    |   |   |   |
|                | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie     | 10.580,68                               | 10.995,58                               | 11.427,04                               |
| <b>5.03.08</b> | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese  | 1.000.000,00                            | 1.000.000,00                            | 1.000.000,00                            |
|                | <b>TOTALE 5.03. - Riscossione crediti di medio-lungo termine</b>             | <b>1.010.580,68</b>                     | <b>1.010.995,58</b>                     | <b>1.011.427,04</b>                     |
|                |  |   |   |   |
| <b>6.02.02</b> | <b>6. - Accensione Prestiti</b>  |   |   |   |
|                | <u>6.02. - Accensione prestiti a breve termine</u>                           |   |   |   |
|                | Anticipazioni  | 7.000.000,00                            | 7.000.000,00                            | 7.000.000,00                            |
|                | <b>TOTALE 6.02. - Accensione prestiti a breve termine</b>                    | <b>7.000.000,00</b>                     | <b>7.000.000,00</b>                     | <b>7.000.000,00</b>                     |
| <b>7.01.01</b> | <b>7. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                     |   |   |   |
|                | <u>7.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>                  |   |   |   |
|                | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                                 | 9.210.000,00                            | 9.210.000,00                            | 9.210.000,00                            |
|                | <b>TOTALE 7.01. - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>           | <b>9.210.000,00</b>                     | <b>9.210.000,00</b>                     | <b>9.210.000,00</b>                     |
|                | <b>9. - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                        |   |   |   |

**INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE - ESERCIZIO**

| Codice         | Denominazione  | Previsioni di Competenza Esercizio 2024 | Previsioni di Competenza Esercizio 2025 | Previsioni di Competenza Esercizio 2026 |
|----------------|--|---|---|---|
| <b>9.01.01</b> | <u>9.01. - Entrate per partite di giro</u><br>Altre ritenute                         | 5.040.000,00                            | 5.040.000,00                            | 5.040.000,00                            |
| <b>9.01.02</b> | Ritenute su redditi da lavoro dipendente   | 12.350.000,00                           | 12.350.000,00                           | 12.350.000,00                           |
| <b>9.01.03</b> | Ritenute su redditi da lavoro autonomo   | 450.000,00                              | 450.000,00                              | 450.000,00                              |
| <b>9.01.99</b> | Altre entrate per partite di giro  | 2.070.000,00                            | 2.070.000,00                            | 2.070.000,00                            |
|                | <b>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</b>                                    | <b>19.910.000,00</b>                    | <b>19.910.000,00</b>                    | <b>19.910.000,00</b>                    |
| <b>9.02.04</b> | <u>9.02. - Entrate per conto terzi</u><br>Depositi di/presso terzi                   | 1.000,00                                | 1.000,00                                | 1.000,00                                |
| <b>9.02.99</b> | Altre entrate per conto terzi  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                | <b>TOTALE 9.02. - Entrate per conto terzi</b>  | <b>1.000,00</b>                         | <b>1.000,00</b>                         | <b>1.000,00</b>                         |
|                | <b>TOTALE 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>                             | <b>159.131.482,35</b>                   | <b>163.018.219,88</b>                   | <b>167.914.942,22</b>                   |
|                | <b>Totale delle Entrate</b>  | <b>159.131.482,35</b>                   | <b>163.018.219,88</b>                   | <b>167.914.942,22</b>                   |
|                | <u>Riepilogo dei titoli</u>  |   |   |   |
|                | <b>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b> |   |   |   |
|                | Titolo II  | 120.270.420,46                          | 124.290.817,12                          | 128.714.384,18                          |
|                | Titolo III   | 1.729.481,21                            | 1.595.407,18                            | 2.068.131,00                            |
|                | Titolo IV  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                | Titolo V   | 1.010.580,68                            | 1.010.995,58                            | 1.011.427,04                            |
|                | Titolo VI  | 7.000.000,00                            | 7.000.000,00                            | 7.000.000,00                            |
|                | Titolo VII   | 9.210.000,00                            | 9.210.000,00                            | 9.210.000,00                            |
|                | Titolo IX  | 19.911.000,00                           | 19.911.000,00                           | 19.911.000,00                           |

| Codice | Denominazione  | Previsioni di Competenza Esercizio 2024 | Previsioni di Competenza Esercizio 2025 | Previsioni di Competenza Esercizio 2026 |
|--------|--|---|---|---|
|        | <b>Totale delle entrate Centro Resp. Amm.va Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b> | <b>159.131.482,35</b>                   | <b>163.018.219,88</b>                   | <b>167.914.942,22</b>                   |
|        | <b><u>Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri Resp. Amm.va</u></b>             |   |   |   |
|        | Titolo II  | 120.270.420,46                          | 124.290.817,12                          | 128.714.384,18                          |
|        | Titolo III   | 1.729.481,21                            | 1.595.407,18                            | 2.068.131,00                            |
|        | Titolo IV  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|        | Titolo V   | 1.010.580,68                            | 1.010.995,58                            | 1.011.427,04                            |
|        | Titolo VI  | 7.000.000,00                            | 7.000.000,00                            | 7.000.000,00                            |
|        | Titolo VII   | 9.210.000,00                            | 9.210.000,00                            | 9.210.000,00                            |
|        | Titolo IX  | 19.911.000,00                           | 19.911.000,00                           | 19.911.000,00                           |
|        | <b>TOTALE</b>  | <b>159.131.482,35</b>                   | <b>163.018.219,88</b>                   | <b>167.914.942,22</b>                   |

# INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE - Esercizio

## 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice         | Denominazione   | Previsioni di<br>Competenza<br>Esercizio 2024 | Previsioni di<br>Competenza<br>Esercizio 2025 | Previsioni di<br>Competenza<br>Esercizio 2026 |
|----------------|---|---|---|---|
|                | <b><u>01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</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  | 19.263.461,82                                 | 19.321.102,38                                 | 19.140.229,25                                 |
| <b>1.01.02</b> | Contributi sociali a carico dell'ente                           | 5.830.885,96                                  | 5.970.800,12                                  | 5.885.576,54                                  |
|                | <b><u>TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u></b>       | <b>25.094.347,78</b>                          | <b>25.291.902,50</b>                          | <b>25.025.805,79</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         | 1.899.443,04                                  | 1.940.742,13                                  | 1.932.014,66                                  |
|                | <b><u>TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u></b> | <b>1.899.443,04</b>                           | <b>1.940.742,13</b>                           | <b>1.932.014,66</b>                           |
|                | <b><u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u></b>                |   |   |   |
| <b>1.03.01</b> | Acquisto di beni  | 83.800,00                                     | 88.421,00                                     | 85.000,00                                     |
| <b>1.03.02</b> | Acquisto di servizi   | 19.211.970,42                                 | 17.056.056,33                                 | 17.236.850,33                                 |
|                | <b><u>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</u></b>         | <b>19.295.770,42</b>                          | <b>17.144.477,33</b>                          | <b>17.321.850,33</b>                          |
|                | <b><u>1.04. - Trasferimenti correnti</u></b>                    |   |   |   |
| <b>1.04.01</b> | Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Pubbliche             | 74.410.413,16                                 | 80.286.522,16                                 | 85.286.522,16                                 |
| <b>1.04.02</b> | Trasferimenti correnti a Famiglie                               | 1.165.500,75                                  | 1.000.000,00                                  | 1.000.000,00                                  |
| <b>1.04.04</b> | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private            | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
|                | <b><u>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</u></b>             | <b>75.575.913,91</b>                          | <b>81.286.522,16</b>                          | <b>86.286.522,16</b>                          |
|                | <b><u>1.07. - Interessi passivi</u></b>                         |   |   |   |
| <b>1.07.06</b> | Altri interessi passivi   | 252.000,00                                    | 250.000,00                                    | 250.000,00                                    |
|                | <b><u>TOTALE 1.07. - Interessi passivi</u></b>                  | <b>252.000,00</b>                             | <b>250.000,00</b>                             | <b>250.000,00</b>                             |

# INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE - Esercizio

## 2024

### PARTE II - USCITE

| Codice                              | Denominazione  | Previsioni di Competenza Esercizio 2024 | Previsioni di Competenza Esercizio 2025 | Previsioni di Competenza Esercizio 2026 |
|-------------------------------------|--|---|---|---|
| <b>1.09.01</b>                      | <u>1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u><br>Rimborsi per spese di personale ( comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | 76.564,56                               | 81.933,12                               | 76.106,64                               |
| <b>1.09.03</b>                      | Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
| <b>1.09.99</b>                      | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                                     | <b><u>TOTALE 1.09. - Rimborsi e poste correttive delle entrate</u></b>   | <b>76.564,56</b>                        | <b>81.933,12</b>                        | <b>76.106,64</b>                        |
| <b>1.10.01</b>                      | <u>1.10. - Altre spese correnti</u><br>Fondi di riserva e altri accantonamenti   | 496.095,50                              | 496.095,50                              | 496.095,50                              |
| <b>1.10.04</b>                      | Premi di assicurazione   | 31.098,00                               | 31.098,00                               | 31.098,00                               |
| <b>1.10.05</b>                      | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi   | 1.438.000,00                            | 30.000,00                               | 30.000,00                               |
| <b>1.10.99</b>                      | Altre spese correnti n.a.c.  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                                     | <b><u>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</u></b>  | <b>1.965.193,50</b>                     | <b>557.193,50</b>                       | <b>557.193,50</b>                       |
| <b>2. - Spese in conto capitale</b> |  |   |   |   |
| <b>2.02.01</b>                      | <u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u><br>Beni materiali  | 207.729,14                              | 207.729,14                              | 207.729,14                              |
| <b>2.02.03</b>                      | Beni immateriali   | 144.720,00                              | 136.720,00                              | 136.720,00                              |
| <b>2.02.06</b>                      | Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                                     | <b><u>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u></b>  | <b>352.449,14</b>                       | <b>344.449,14</b>                       | <b>344.449,14</b>                       |
| <b>2.05.99</b>                      | <u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u><br>Altre spese in conto capitale n.a.c.   | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                                    |
|                                     | <b><u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u></b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             |

| Codice         | Denominazione   | Previsioni di Competenza Esercizio 2024 | Previsioni di Competenza Esercizio 2025 | Previsioni di Competenza Esercizio 2026 |
|----------------|---|---|---|---|
| <b>4.02.02</b> | <b>4. - Rimborso Prestiti</b><br><u>4.02. - Rimborso prestiti a breve termine</u><br>Chiusura Anticipazioni<br><b>TOTALE 4.02. - Rimborso prestiti a breve termine</b>  | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b>     | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b>     | 7.000.000,00<br><b>7.000.000,00</b>     |
| <b>5.01.01</b> | <b>5. - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere</b><br><u>5.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere</u><br>Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere<br><b>TOTALE 5.01. - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere</b> | 9.210.000,00<br><b>9.210.000,00</b>     | 9.210.000,00<br><b>9.210.000,00</b>     | 9.210.000,00<br><b>9.210.000,00</b>     |
| <b>7.01.01</b> | <b>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</b><br><u>7.01. - Uscite per partite di giro</u><br>Versamenti di altre ritenute   | 5.040.000,00                            | 5.040.000,00                            | 5.040.000,00                            |
| <b>7.01.02</b> | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente  | 12.350.000,00                           | 12.350.000,00                           | 12.350.000,00                           |
| <b>7.01.03</b> | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo  | 450.000,00                              | 450.000,00                              | 450.000,00                              |
| <b>7.01.99</b> | Altre uscite per partite di giro<br><b>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</b>  | 2.070.000,00<br><b>19.910.000,00</b>    | 2.070.000,00<br><b>19.910.000,00</b>    | 2.070.000,00<br><b>19.910.000,00</b>    |
| <b>7.02.04</b> | <u>7.02. - Uscite per conto terzi</u><br>Depositi di/presso terzi   | 1.000,00                                | 1.000,00                                | 1.000,00                                |
| <b>7.02.99</b> | Altre uscite per conto terzi<br><b>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</b>  | 0,00<br><b>1.000,00</b>                 | 0,00<br><b>1.000,00</b>                 | 0,00<br><b>1.000,00</b>                 |

# INAPP PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PLURIENNALE - ESERCIZIO

**2024**
**PARTE II - USCITE**

| Codice | Denominazione  | Previsioni di<br>Competenza<br>Esercizio 2024 | Previsioni di<br>Competenza<br>Esercizio 2025 | Previsioni di<br>Competenza<br>Esercizio 2026 |
|--------|--|---|---|---|
|        | <b>TOTALE 01. - Centro di Gestione Finanziaria INAPP</b>                                 | <b>160.632.682,35</b>                         | <b>163.018.219,88</b>                         | <b>167.914.942,22</b>                         |
|        | <b>Totale delle Uscite</b>   | <b>160.632.682,35</b>                         | <b>163.018.219,88</b>                         | <b>167.914.942,22</b>                         |
|        | <u><i>Riepilogo dei titoli</i></u>   |   |   |   |
|        | <i>Riepilogo dei titoli Centro Resp. Amm.va Centro di<br/>Gestione Finanziaria INAPP</i> |   |   |   |
|        | <i>Titolo I</i>  | 124.159.233,21                                | 126.552.770,74                                | 131.449.493,08                                |
|        | <i>Titolo II</i>   | 352.449,14                                    | 344.449,14                                    | 344.449,14                                    |
|        | <i>Titolo IV</i>   | 7.000.000,00                                  | 7.000.000,00                                  | 7.000.000,00                                  |
|        | <i>Titolo V</i>  | 9.210.000,00                                  | 9.210.000,00                                  | 9.210.000,00                                  |
|        | <i>Titolo VII</i>  | 19.911.000,00                                 | 19.911.000,00                                 | 19.911.000,00                                 |
|        | <b>Totale delle uscite Centro Resp. Amm.va Centro di<br/>Gestione Finanziaria INAPP</b>  | <b>160.632.682,35</b>                         | <b>163.018.219,88</b>                         | <b>167.914.942,22</b>                         |
|        | <u><i>Riepilogo delle uscite per titoli dei Centri Resp. Amm.va</i></u>                  |   |   |   |
|        | <i>Titolo I</i>  | 124.159.233,21                                | 126.552.770,74                                | 131.449.493,08                                |
|        | <i>Titolo II</i>   | 352.449,14                                    | 344.449,14                                    | 344.449,14                                    |
|        | <i>Titolo IV</i>   | 7.000.000,00                                  | 7.000.000,00                                  | 7.000.000,00                                  |
|        | <i>Titolo V</i>  | 9.210.000,00                                  | 9.210.000,00                                  | 9.210.000,00                                  |
|        | <i>Titolo VII</i>  | 19.911.000,00                                 | 19.911.000,00                                 | 19.911.000,00                                 |
|        | <b>TOTALE</b>  | <b>160.632.682,35</b>                         | <b>163.018.219,88</b>                         | <b>167.914.942,22</b>                         |





**Nota Tecnica Programmatica al  
Bilancio 2024-2026**



## Nota tecnica programmatica al Bilancio 2024-2026

La programmazione delle attività dell'Istituto per il triennio 2024-2026 discende dalla missione istituzionale dell'INAPP – rivisitata alla luce del Decreto Legislativo del 14 settembre 2015 n. 150, e successivi D.P.C.M. del 13 aprile 2016 e Decreto Legislativo 24 settembre 2016, n. 185 integrativo e correttivo anche del D.Lgs. n. 150 – e si basa altresì sulle disposizioni del Decreto Legislativo del 25 novembre 2016 n. 218 sulla semplificazione delle attività degli enti pubblici di ricerca.

Come anticipato in premessa, le principali funzioni assegnate all'Istituto attengono in particolare ad attività di studio, ricerca, monitoraggio e valutazione delle politiche pubbliche, coerentemente con gli indirizzi strategici stabiliti dal Ministro del Lavoro e delle Politiche sociali.

In particolare, queste riguardano:

- politiche statali e regionali di istruzione e formazione professionale; formazione in apprendistato e percorsi formativi in alternanza;
- politiche e sistemi per la formazione continua;
- politiche per l'integrazione socio-lavorativa delle persone con disabilità;
- politiche di inclusione sociale e contrasto alla povertà;
- terzo settore;
- servizi per il lavoro e politiche attive del lavoro;
- politiche e sistemi dei servizi per il lavoro, ivi inclusa la verifica del raggiungimento degli obiettivi istituzionali da parte dell'ANPAL, Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro;
- altre politiche pubbliche che direttamente o indirettamente producono effetti sul mercato del lavoro.

In questo quadro di riferimento, i principali filoni di ricerca e le linee di attività che saranno sviluppati e integrati nei prossimi anni si basano in particolare:

- sul nuovo Statuto, entrato in vigore dal 2 maggio 2018, nonché sui nuovi Regolamenti, relativi all'Organizzazione e Funzionamento degli Organi e delle Strutture dell'Istituto e all'Amministrazione, Contabilità e Finanza;
- sull'Atto di indirizzo del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali all'INAPP per il triennio 2022-2024 (DM 103/2022 del 6 luglio 2022);
- sulla Delibera n. 12 del 30 novembre 2022, adottata dal Consiglio di Amministrazione dell'INAPP, che definisce gli indirizzi strategici dell'Istituto per il triennio 2023-2025.

Gli indirizzi strategici dell'Istituto sono articolati in Ricerca istituzionale, Ricerca scientifica e Terza missione, secondo lo schema di classificazione proposto nelle Linee Guida ANVUR<sup>1</sup> per le attività degli Enti pubblici di ricerca e nel D.Lgs. n. 218/2016. Analoga articolazione segue la

---

<sup>1</sup> Con Delibera n. 103 del 20 luglio 2015, il Consiglio Direttivo ANVUR ha approvato in via definitiva due distinti documenti di indirizzo rivolti alle università statali e agli EPR, cfr. <http://www.anvur.it/attivita/valutazione-della-performance/linee-guida/>.

programmazione delle iniziative previste, declinate nel Piano integrato Triennale di Attività (PTA) attualmente vigente<sup>2</sup>.

## Le attività dell'INAPP

Nella logica di un maggiore raccordo ed integrazione tra documenti economico-finanziari e documenti di programmazione strategica ed operativa, la presente Nota tecnica al Bilancio 2024 - 2026 individua e fa riferimento alle attività che l'INAPP andrà a svolgere nel triennio, nell'ambito dei compiti istituzionali che sono stati ad esso attribuiti, per la produzione di conoscenza a sostegno delle scelte di policy e di innovazione, nei sistemi del lavoro, della formazione e delle politiche sociali, in linea con gli indirizzi strategici e le priorità dell'Istituto.

### 1. La Ricerca Istituzionale<sup>3</sup>

Nella ricerca istituzionale si intendono comprese attività di natura obbligatoria e programmabili, con cadenza annuale, nel PTA con esplicitazione di obiettivi quantitativi e qualitativi, il cui raggiungimento è verificabile e valutabile, laddove previsto o prescritto da norme, anche da soggetti esterni, e previsione delle risorse umane - personale di ricerca e personale tecnico e amministrativo - e risorse finanziarie. Ne sono destinatari principali i *policymaker* ai vari livelli istituzionali, nazionali, europei e internazionali.

Gli adempimenti istituzionali si inquadrano:

- nell'ambito dei compiti attribuiti all'Istituto dal decreto istitutivo (art. 10 D.lgs. 150/2015);
- nel ruolo di Organismo Intermedio del Programma Operativo Nazionale SPAO sulla base di una specifica convenzione con l'Autorità di Gestione ANPAL per il periodo 2018-2023;
- nel ruolo di Organismo Intermedio del Programma Nazionale "Giovani, Donne e Lavoro" sulla base di una specifica convenzione con l'Autorità di Gestione ANPAL per il quadriennio 2023-2026;
- nella qualità di parte del Sistema Statistico Nazionale (SISTAN).

Ai sensi dell'art. 10 del D. Lgs. 150 del 14 settembre 2015, tali compiti comprendono, innanzitutto, lo studio, la ricerca, il monitoraggio e la valutazione delle politiche pubbliche (lavoro, istruzione formazione e inclusione) e, in particolare, come già esplicitato:

- studio, ricerca, monitoraggio e valutazione, coerentemente con gli indirizzi strategici stabiliti dal Ministro del lavoro e delle politiche sociali, degli esiti delle politiche statali e regionali in materia di istruzione e formazione professionale, formazione in apprendistato e percorsi formativi in alternanza, formazione continua, integrazione dei disabili nel mondo del lavoro, inclusione sociale dei soggetti che presentano maggiori difficoltà e misure di contrasto alla

---

<sup>2</sup> Inserito quale componente fondamentale del PIAO 2023-2025, adottato dal Consiglio di amministrazione con la Delibera n. 2 del 3 marzo 2023.

<sup>3</sup> Per ricerca istituzionale si intende l'insieme delle attività "svolte in conformità allo specifico mandato istituzionale come descritto nella legge istitutiva, nello statuto o in atti amministrativi di alto livello. Esse rappresentano attività "obbligatorie" per gli EPR, perché richieste in modo formale da istanze della pubblica amministrazione cui l'ente di ricerca deve corrispondere. Queste attività sono frequentemente svolte in condizioni di esclusività da parte dell'ente, finanziate principalmente attraverso il finanziamento ordinario statale, e quantitativamente e qualitativamente programmabili" (Linee Guida ANVUR). Queste attività producono beni, servizi, pubblicazioni istituzionali e conoscenze di interesse del governo, di enti sovranazionali, della pubblica amministrazione, delle comunità scientifica o dei cittadini, sulla base della ricerca compiuta dagli enti e delle competenze tecnico-scientifiche del proprio personale.

povertà, servizi per il lavoro e politiche attive del lavoro, anche avvalendosi dei dati di cui all'art. 13 del citato D. Lgs. 150/2015;

- studio, ricerca, monitoraggio e valutazione delle politiche del lavoro e dei servizi per il lavoro nonché delle spese per prestazioni connesse allo stato di disoccupazione, studio, monitoraggio e valutazione delle altre politiche pubbliche che direttamente o indirettamente producono effetti sul mercato del lavoro;
- studio, ricerca, monitoraggio e valutazione in materia di terzo settore;
- gestione di progetti comunitari, anche in collaborazione, con enti, istituzioni pubbliche, università o soggetti privati operanti nel campo della istruzione, formazione e della ricerca.

Nel triennio 2024-2026, l'Istituto intende confermare il proprio impegno nel promuovere e sostenere i processi di modernizzazione del Paese. In questo quadro, si prevede che tali attività si concentrino in particolare sull'analisi dei fenomeni e delle loro cause e sulla valutazione degli interventi di *policy* più recenti nell'ambito di tutte le politiche pubbliche che hanno effetti sul mercato del lavoro, nonché sull'elaborazione di scenari e proposte di policy in via prioritaria sui temi relativi alle dinamiche del mercato del lavoro, ai servizi ed alle politiche per il lavoro, alla povertà e alla previdenza, tenendo conto dell'impatto socio-economico del cambiamento tecnologico e della prospettiva della sostenibilità ambientale.

In base al suo decreto istitutivo, gli indirizzi di ricerca dell'INAPP si rivolgono agli ambiti tematici citati, con lo scopo di trasferirne e applicarne i risultati per lo sviluppo scientifico, culturale, tecnologico, economico e sociale del Paese e di fornire supporto tecnico-scientifico allo Stato e alle amministrazioni pubbliche. Tale supporto avviene:

- a)** con la predisposizione degli specifici rapporti previsti dalle disposizioni di legge in materia;
- b)** con attività di supporto tecnico-scientifico su richiesta del Ministero del lavoro e delle politiche sociali e della Presidenza del Consiglio dei Ministri, anche sulla base di apposite convenzioni.

Rispetto al *punto sub a)*, nel periodo 2024-2026 l'Istituto prosegue nello svolgimento di attività di ricerca a carattere ricorrente, *ex lege* o per conto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali che confluiscono in specifici rapporti. Tra questi:

- Rapporto sul sistema nazionale di formazione professionale, redatto ai sensi dell'art. 20 della legge n. 845/78 (legge-quadro in materia di formazione professionale), sullo stato e le prospettive del sistema nazionale di formazione professionale;
- Rapporto annuale sull'apprendistato, redatto ai sensi del Decreto ministeriale 20 maggio 1999 n. 179, art. 4;
- Rapporto sull'Offerta di Formazione Professionale (OFP), redatto ai sensi del D.Lgs. 112/98 "Conferimento di funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle regioni ed agli enti locali, in attuazione del capo I della l. 15 marzo 1997, n. 59", art. 142;
- Rapporto annuale di monitoraggio delle azioni formative nell'ambito del diritto-dovere all'istruzione e alla formazione sullo stato dell'arte dei percorsi di Istruzione e Formazione Professionale (IeFP), compreso il sistema duale in IeFP, redatto ai sensi del D.Lgs. 76/2005 "Definizione delle norme generali sul diritto-dovere all'istruzione e alla formazione, a norma dell'articolo 2, comma 1, lettera c), della legge 28 marzo 2003, n. 53" (art. 7) e dei decreti di finanziamento del sistema IeFP emanati annualmente dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali;

- Rapporto annuale al Parlamento sulla Formazione continua in Italia, redatto ai sensi dell'articolo 66 della legge n. 144/99, sulle iniziative di formazione continua condotte nel Paese, con particolare riguardo ai risultati delle policy e degli strumenti di sostegno pubblici e privati;
- Rapporto al Parlamento sullo stato di attuazione della L.68/1999.

Rispetto al *punto sub b)*, l'INAPP continuerà ad essere impegnato nello svolgimento di attività di supporto tecnico-scientifico su richiesta del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali e della Presidenza del Consiglio dei Ministri e di altre Amministrazioni centrali, sulla base di apposite convenzioni come di seguito elencate.

| Partner  | Oggetto   | Data inizio | Data fine  |
|--|---|-------------|------------|
| Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - Direzione Generale delle politiche attive                             | Convenzione per lo sviluppo di sinergie per la realizzazione di attività di analisi, monitoraggio, valutazione e sostegno alla governance delle politiche pubbliche sui temi dell'inserimento lavorativo delle persone con disabilità, ai sensi della legge 12 marzo 1999, n.68, recante "Norme per il diritto al lavoro dei disabili". decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 150 | 02/08/2023  | 02/08/2026 |
| Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - Direzione Generale Lotta alla povertà e per la programmazione sociale | Realizzazione di attività di supporto tecnico- scientifico alla programmazione e all'implementazione di interventi progettuali in materia di disabilità e non autosufficienza   | 28/12/2021  | 28/12/2024 |
| Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - DG dei rapporti di lavoro e delle relazioni industriali               | Accordo di programma ex art. 15 della L. 241/1990 per la realizzazione di attività di analisi, monitoraggio e sostegno alla governance delle politiche pubbliche sui temi della partecipazione al mercato del lavoro in ottica di genere, della promozione della parità retributiva e delle pari opportunità sui luoghi di lavoro   | 23/02/2023  | 31/12/2024 |
| Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento per le politiche della famiglia                                   | Accordo di collaborazione sui temi dell'invecchiamento attivo e per l'individuazione e attuazione di politiche e strategie di promozione dell'invecchiamento attivo che soddisfino i bisogni e le necessità emergenti   | 14/03/2023  | 14/03/2026 |

Si prevede, inoltre, l'attivazione di ulteriori collaborazioni con il Ministero del Lavoro, con il Dipartimento delle Politiche Giovanili e il Servizio Civile Universale – Presidenza del Consiglio dei Ministri per l'avvio di un'azione di monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale - SCU).

### ***Organismo intermedio PON SPAO, FSE 2014-2020<sup>4</sup>***

Tra le attività svolte in conformità a specifico mandato istituzionale, in coerenza con la *mission* attribuita all'Istituto dal D.Lgs. n.150/2015, l'Istituto è stato Organismo intermedio del PON SPAO FSE 2014-2020 ai sensi di quanto previsto dall'art. 123 del Regolamento (UE) n. 1303/2013.

Dal 1° gennaio 2018 e fino al 31 marzo del 2023 – a seguito di designazione da parte dell'Autorità di Gestione del PON SPAO e su base convenzionale<sup>5</sup> – l'INAPP è stato delegato all'attuazione di numerose e rilevanti azioni del PON. Tali azioni, in particolare, hanno insistito sull'Asse I - Occupazione, sull'Asse II - Istruzione e Formazione e sull'Asse IV - Capacità istituzionale e sociale. Inoltre, sono state assegnate all'INAPP risorse per l'Assistenza tecnica (Asse V).

L'Istituto concluderà<sup>6</sup> dunque la realizzazione delle attività previste nel proprio “Piano di Attuazione 2018 – 2023”, ulteriormente sviluppato nel “Piano Esennale 2018/2023 articolato per annualità delle operazioni” contenente le informazioni e il dettaglio analitico-finanziario di tutte le Operazioni e per ciascuna delle sei annualità.

### ***Organismo intermedio PN “Giovani, Donne e Lavoro”, FSE+ 2021-2027***

Come anticipato, con l'approvazione del Programma Nazionale (PN) FSE 2021-2027 “Giovani, Donne e Lavoro” da parte della Commissione Europea in data 1.12.2022 (Decisione C(2022) 9030), l'Autorità di gestione ANPAL ha confermato all'INAPP il ruolo di Organismo Intermedio, per il nuovo periodo di programmazione, nell'ambito della Priorità 4 denominata “Modernizzazione dei servizi per il lavoro e delle politiche attive: azioni di supporto e innovazione, nonché metodi, strumenti e ricerca utili a migliorare la programmazione e l'erogazione delle misure” e in particolare dell'obiettivo specifico ESO4.2. Modernizzare le istituzioni e i servizi del mercato del lavoro per valutare e anticipare le esigenze in termini di competenze e garantire un'assistenza e un sostegno tempestivi e su misura nel contesto dell'incontro tra domanda e offerta, delle transizioni e della mobilità nel mercato del lavoro (FSE+).

In tale contesto, il Programma ha previsto attività di ricerca a supporto di una efficace modernizzazione dei servizi. In particolare tra i contributi che il PN intende promuovere, per il miglioramento del disegno delle politiche e per indirizzare il cambiamento, sono richiamati i seguenti: *“rafforzare la conoscenza dei fenomeni e delle dinamiche del mercato del lavoro, migliorare la comprensione delle determinanti i gap di partecipazione, in particolare di genere, aiutare la trasferibilità delle politiche, produrre periodicamente e regolarmente dati e informazioni aggiornati e integrati da analisi robuste sul piano scientifico, aggiornare e sviluppare i contenuti informativi del portale dell'Atlante del lavoro e delle qualificazioni con l'obiettivo di tracciare le evoluzioni dei contenuti professionali e delle competenze”*. In questo quadro rientrano gli ambiti sui quali è interesse reciproco di ANPAL e di INAPP valorizzare la pluriennale esperienza scientifica sviluppata dall'Istituto nei settori di competenza specifica nelle diverse programmazioni di Fondo

---

<sup>4</sup> Le attività svolte da INAPP come Organismo intermedio, finanziate dal PON SPAO del Fondo Sociale Europeo, rientrano tra le attività di ricerca istituzionale in quanto:

- svolte in condizioni di esclusività da parte dell'ente;
- richieste in modo formale da istanze della pubblica amministrazione cui l'ente di ricerca deve corrispondere;
- formalizzate con atti amministrativi di alto livello;
- rappresentano attività “obbligatorie” e quantitativamente e qualitativamente programmabili.

<sup>5</sup> La Convenzione inizialmente stipulata con Anpal ha subito diverse successive modifiche. Gli atti attualmente vigenti sono il V Addendum (sottoscritto da ANPAL in data 06/03/2023, prot. n. 2866 e in pari data da INAPP, prot. n. 2878) alla Convenzione del 28/02/2019 ed il relativo Piano di Attuazione.

<sup>6</sup> Tutte le operazioni di INAPP quale Organismo intermedio del PON SPAO hanno avuto termine al 31/03/2023, ad eccezione dell'operazione 8.5.7 e 10.3.8 per le quali INAPP ha motivatamente richiesto (in data 16/05/2023, prot. n. 6159) ed ANPAL ha concesso (in data 17/05/2023, prot. n. 6351) una proroga rispettivamente al 15/11/2023 e al 31/07/2023.

sociale che si sono succedute negli ultimi decenni, ed in particolare come Organismo Intermedio del PON SPAO 2018-2023.

Il contributo di INAPP all'attuazione del PN Giovani, Donne e Lavoro risulta rilevante per sviluppare una solida e aggiornata base conoscitiva e di analisi sulle dinamiche del mercato del lavoro e delle sue prospettive evolutive, dei sistemi e delle politiche formative, dell'efficacia delle politiche di inclusione delle fasce svantaggiate, in complementarità con l'attività di ricerca condotta da ANPAL. La realizzazione di indagini campionarie a carattere ricorsivo e lo sviluppo di analisi valutative sull'implementazione delle politiche consentiranno l'individuazione precoce dei fenomeni emergenti (transizioni digitale e green, economia delle piattaforme, ecc.), agevolando il trasferimento di soluzioni innovative in risposta ai problemi strutturali. Ad esempio, il rafforzamento delle capacità analitiche e previsionale, anche rispetto all'innovazione dei processi produttivi, permetteranno di alimentare l'Atlante del lavoro con l'obiettivo di tracciare le evoluzioni dei contenuti professionali e delle competenze.

Sulla base della Convenzione sottoscritta<sup>7</sup> e del Piano di Attuazione 2023-2026, ad INAPP è stata affidata l'attuazione di sette Azioni delegate che l'Istituto persegue attraverso otto operazioni/progetti.

Nella tabella seguente sono sinteticamente rappresentate per ogni azione delegata l'operazione corrispondente ed i relativi focus di intervento.

---

<sup>7</sup> In forza della Convenzione sottoscritta da ANPAL e INAPP in data 31/03/2023 (prot. INAPP del 31/03/2023 n. 9) e del Piano di Attuazione, trasmesso da INAPP in data 21/06/2023 (prot. INAPP n. 7196) e approvato da ANPAL in data 23/06/2023 (prot. n. 8640) che ne costituisce parte integrante, INAPP opererà quale Organismo intermedio del PN "Giovani, Donne e Lavoro" per il periodo il quadriennio 2023/2026. Come previsto dalla Convenzione (art. 2, comma 1, lett. b), INAPP ha definito (determina del Dg INAPP n. 254 del 02/08/2023) e trasmesso, in pari data con prot. n. 9742, ad ANPAL il Piano di dettaglio per annualità 2023-2026.



| Priorità 4 - Azioni delegate   | Operazione a titolarità | Titolo Operazione   | Linee di ricerca/intervento  |
|--|-------------------------|---|--|
| <p>A) Accompagnare e sostenere la modernizzazione del mercato del lavoro attraverso la realizzazione di ricerche e indagini statistiche a carattere anche ricorsivo che offrano un'aggiornata base conoscitiva e di analisi.</p> | <p><b>1</b></p>         | <p>Accompagnare gli obiettivi di modernizzazione dei servizi per il lavoro, di equità, d'inclusione e riduzione dei divari territoriali tramite lo sviluppo di basi conoscitive e di analisi <i>policy oriented</i></p> | <p>A1. Gender gap ed effetti di genere delle politiche;<br/> A2. Forza lavoro matura, age management e servizi per il lavoro;<br/> A3. Lavoro, transizione digitale, innovazione;<br/> A4. Strumenti di sviluppo locale ed aree interne;<br/> A5. Sviluppo Sistemi conoscitivi e basi analitiche trasversali.</p>  |
| <p>B) Rafforzare le capacità analitiche e alimentare l'Atlante del lavoro, potenziare il Sistema Informativo delle Professioni e sostenere il sistema nazionale di IVC.</p>  | <p><b>2</b></p>         | <p>Sviluppo del sistema Atlante del Lavoro e del Sistema Informativo delle Professioni</p>  | <p>A1. Atlante del Lavoro: aggiornamento evolutivo dei contenuti descrittivi del lavoro e delle competenze e azioni di monitoraggio e ricerca quali-quantitativa basata sulla mappa dei SEP anche ai fini della capacitazione progressiva del sistema nazionale di IVC;<br/> A2. Portale Professioni: aggiornamento e potenziamento del Sistema Informativo delle Professioni.</p> |
| <p>C) Approfondire i profili di analisi e di valutazione empirica dell'efficacia delle misure di policy per lo sviluppo occupazionale e dei processi di incontro domanda e offerta di lavoro.</p>                                | <p><b>3</b></p>         | <p>Analisi e valutazione empirica dell'efficacia delle misure di policy per lo sviluppo occupazionale</p>   | <p>A1. Analisi e valutazione econometrica delle politiche attive per l'occupazione e dei processi di incontro domanda e offerta di lavoro;<br/> A2. Cambiamenti strutturali, nuove tecnologie e transizione verde del mercato del lavoro;<br/> A3. Imprese, organizzazione e domanda di lavoro.</p>  |

| Priorità 4 - Azioni delegate   | Operazione a titolarità | Titolo Operazione   | Linee di ricerca/intervento   |
|--|-------------------------|---|---|
| D) Accompagnare, attraverso analisi e studi, il miglioramento della qualità dei sistemi e dei dispositivi di istruzione e formazione professionale - iniziale e continua (formazione continua degli occupati e apprendimento degli adulti) - per le transizioni al lavoro, anche migliorandone la rispondenza alle richieste dei sistemi produttivi. | 4                       | Migliorare la qualità dei sistemi e dei dispositivi di istruzione e formazione professionale per agevolare le transizioni e la rispondenza alle esigenze dei sistemi produttivi           | A1. Competenze per il lavoro nella filiera lunga della formazione tecnico-professionale;<br>A2. Competenze chiave per l'occupabilità;<br>A3. La qualità della formazione e il sistema di accreditamento dei VET provider;<br>A4. Policy, metodologie e dispositivi per sostenere le transizioni al lavoro;<br>A5. Formazione continua e Apprendimento degli adulti. |
| E) Contribuire al miglioramento dell'efficacia delle politiche di inclusione rivolte alle fasce svantaggiate e all'integrazione tra il sistema dei servizi sociali e quello dei servizi per il lavoro, sviluppando analisi e valutazione delle policy.   | 5                       | Migliorare l'efficacia delle politiche di inclusione e l'integrazione tra il sistema dei servizi sociali e quello dei servizi per il lavoro   | A1. Analisi dell'offerta di servizi sociali, pubblici e privati, e loro relazione con il sistema dei servizi per il lavoro;<br>A2. Analisi della domanda sociale espressa dai target del Programma;<br>A3. Linee guida del collocamento mirato e prospettive di applicazione.   |
| F) Realizzare indagini campionarie a carattere ricorsivo a supporto di un dispositivo integrato e ricorrente di monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale e della qualificazione delle reti di sistema e delle funzioni di accompagnamento.  | 6                       | Qualificazione delle reti di sistema e delle funzioni di accompagnamento e sviluppo di un dispositivo integrato e ricorrente di monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale | A1. Strumenti, azioni e servizi a supporto dell'innovazione e della sperimentazione sociale;<br>A2. Monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale (SCU).  |
| G) Garantire la qualità, la diffusione e l'accessibilità dell'informazione statistica prodotta.  | 7                       | Garantire la qualità, la diffusione e l'accessibilità dell'informazione statistica prodotta   | A1. Aumentare l'accessibilità, la qualità e la diffusione delle informazioni statistiche prodotte;<br>A2. Evidenze dall'indagine OCSE-PIAAC.  |

| Priorità 4 - Azioni delegate  | Operazione a titolarità | Titolo Operazione   | Linee di ricerca/intervento   |
|---|-------------------------|---|---|
| <p>B) Rafforzare le capacità analitiche e alimentare l'Atlante del lavoro, potenziare il Sistema Informativo delle Professioni e sostenere il sistema nazionale di IVC.</p> <p>D) Accompagnare, attraverso analisi e studi, il miglioramento della qualità dei sistemi e dei dispositivi di istruzione e formazione professionale - iniziale e continua (formazione continua degli occupati e apprendimento degli adulti) - per le transizioni al lavoro, anche migliorandone la rispondenza alle richieste dei sistemi produttivi.</p> | <p>8</p>                | <p>Iniziative, servizi e strumenti di comunicazione a supporto della ricerca/intervento e per la disseminazione e valorizzazione delle attività</p> | <p>A1. Prodotti e servizi multimediali ed editoriali di comunicazione e a carattere tecnico-specialistico;</p> <p>A2. Iniziative specifiche di promozione e disseminazione verso i target e gli stakeholder;</p> <p>A3. Accessibilità dell'utenza e interoperabilità dei sistemi informativi per il lavoro con i portatori d'interesse istituzionali.</p> |

Di seguito sono sinteticamente presentate le operazioni programmate, con i relativi obiettivi e l'articolazione delle linee di ricerca/intervento previste.

| <b>Operazione a titolarità 1</b>  |
|---|
| <p><b>Accompagnare gli obiettivi di modernizzazione dei servizi per il lavoro, di equità, d'inclusione e riduzione dei divari territoriali tramite lo sviluppo di basi conoscitive e di analisi <i>policy oriented</i></b></p>  |
| <p><b>Obiettivi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizzare come gli investimenti pubblici possano orientare e produrre effetti volti a migliorare l'equità e l'inclusione attraverso il raggiungimento di tutta la popolazione obiettivo, composta da uomini e donne, quale elemento dirimente al fine di promuovere una efficace modernizzazione delle istituzioni del mercato del lavoro e un efficace processo di policy design.</li> <li>• Contribuire alla definizione di policy e misure specificatamente disegnate per i lavoratori e le lavoratrici mature, per sostenere e accrescere la loro capacità di adattamento attivo alle dinamiche e alle transizioni occupazionali e limitare i fenomeni di <i>mismatch</i> e <i>labour shortage</i>.</li> <li>• Contribuire ad una ridefinizione dei modelli di analisi, regolazione e organizzazione del lavoro, con particolare attenzione al ruolo della contrattazione collettiva e del sistema di Relazioni industriali, che tenga conto della trasformazione indotta, in termini di protezione del lavoro, dai più recenti sviluppi delle tecnologie digitali con particolare attenzione al lavoro tramite piattaforma e allo smart working.</li> <li>• Sviluppare un'analisi integrata dei nuovi strumenti di sviluppo territoriale nell'era digitale e delle politiche per l'occupazione nelle economie locali al fine di analizzare il ruolo e lo sviluppo delle aree interne come volano di riallocazione del lavoro e sviluppare approfondimenti in ottica territoriale sui temi previsti dal Piano Nazionale di contrasto al lavoro sommerso.</li> <li>• Alimentare, tramite lo sviluppo delle basi conoscitive, la riflessione sui cambiamenti intercorsi nell'offerta di lavoro e sulla dimensione della qualità del lavoro e del prodotto, dal duplice versante dei lavoratori/trici e delle unità locali delle imprese, anche in riferimento al lavoro da remoto.</li> </ul> |
| <p><b>Linee di attività</b></p> <p><b>1. Gender gap ed effetti di genere delle politiche.</b> L'attività intende approfondire il tema dell'integrazione della prospettiva di genere nell'analisi e nella valutazione delle policy attraverso la realizzazione di studi e analisi volti ad indagare le determinanti alla base degli squilibri strutturali che caratterizzano la partecipazione al mercato del lavoro di uomini e donne;</p> <p><b>2. Forza lavoro matura, age management e servizi per il lavoro.</b> L'attività intende realizzare un percorso di ricerca intervento che partendo dal tema della forza lavoro matura sviluppi l'analisi degli effetti dell'invecchiamento della forza lavoro in coerenza con la necessità di "anticipare le esigenze in termini di competenze e garantire un'assistenza e un sostegno tempestivi e su misura nel contesto dell'incontro tra domanda e offerta";</p> <p><b>3. Lavoro, transizione digitale, innovazione.</b> L'attività si concentra sul sistema di Relazioni Industriali ed in particolare sulla contrattazione collettiva, quale volano di integrazione del lavoro nella transizione produttiva/tecnologica. In particolare, l'attenzione verrà posta sul lavoro tramite piattaforma e lo smart working e sulle attuali e</p>  |

possibili forme di tutela dei lavoratori digitali, anche attraverso l'implementazione e sperimentazione di nuovi tools;

**4. Strumenti di sviluppo locale ed aree interne.** L'attività intende produrre analisi utili in tema di sviluppo locale e del ruolo del territorio – inteso come ambito di intervento e sistema di governance - all'interno dei diversi processi di transizione;

**5. Sviluppo Sistemi conoscitivi e basi analitiche trasversali.** L'attività intende contribuire alla produzione statistico-informativa, ad integrazione dell'informazione statistica prodotta dalla Statistica Ufficiale, con indagini campionarie e ricorrenti funzionali alle esigenze conoscitive dei policy maker e degli operatori dei Servizi per il lavoro.

## Operazione a titolarità 2

### Sviluppo del sistema Atlante del Lavoro e del Sistema informativo delle Professioni

#### Obiettivi

- Rafforzamento delle capacità analitiche e aggiornamento evolutivo dell'Atlante del lavoro, anche ai fini della capacitazione progressiva del sistema nazionale di IVC;
- Manutenzione e potenziamento del Sistema informativo delle Professioni.

#### Linee di attività

**1.1. Atlante del lavoro: aggiornamento evolutivo dei contenuti descrittivi del lavoro e delle competenze e azioni di monitoraggio e ricerca quali-quantitativa basata sulla mappa dei SEP anche ai fini della capacitazione progressiva del sistema nazionale di IVC.** L'attività si propone la realizzazione di attività di ricerca-azione volte all'aggiornamento evolutivo del patrimonio informativo dell'Atlante del lavoro e delle qualificazioni e l'aggiornamento costante dei contenuti del database con lo sviluppo di nuovi approcci alla navigazione dei contenuti e la realizzazione di risorse informative/formative per la diffusione delle pratiche operative di utilizzo dell'Atlante del lavoro e delle qualificazioni;

**1.2. Atlante e competenze: sviluppo di un dispositivo integrato per la rappresentazione delle competenze chiave, digitali e green nell'ambito dell'infrastruttura del sistema Atlante Lavoro.** L'attività è basata sull'assunto che una pluralità di norme si riferiscono, pur non definendole puntualmente, ad un insieme nominalmente e fattualmente distinto di competenze non tecnico-professionali in senso stretto, in quanto non associabili ad attività proprie di unità professionali e settori economici. Si tratta di competenze "trasversali", nelle loro varie tassonomie; "di cittadinanza attiva", "di cittadinanza digitale", "basic skills" e "soft skills". Diventa pertanto fondamentale l'analisi delle opportunità/criticità e possibili modalità di formalizzazione e integrazione di referenziali afferenti alle competenze chiave europee nell'ambito dell'infrastruttura di sistema Atlante Lavoro e la necessità di rispondere alle competenze richieste dai nuovi lavori;

**1.3. Realizzazione di studi e indagini quali-quantitative basate sulla mappa dei SEP dell'Atlante.** L'attività interviene in relazione ai temi dell'evoluzione delle rappresentazioni organizzative del lavoro, della stima dell'adeguatezza dell'offerta di qualificazione rispetto ai fabbisogni occupazionali e dell'analisi delle dinamiche evolutive dei sistemi di offerta; è previsto, inoltre, il monitoraggio dello stato di avanzamento nell'implementazione Sistema Nazionale di certificazione delle competenze;

|   |
|---|
| <p><b>2.1. Indagine campionaria sulle professioni 3ed. 2 e 3 wave.</b> L'attività è finalizzata a descrivere nel dettaglio le caratteristiche di tutte le professioni in cui è attualmente articolato il mercato del lavoro. La rilevazione, prevista dal Programma Statistico Nazionale 2023 - 2025 (codice IAP-00023) come indagine statistica di interesse pubblico, consente di aggiornare e di arricchire ulteriormente le informazioni raccolte nella precedente indagine (seconda edizione, 2013);</p> <p><b>2.2. Indagine campionaria professioni e competenze (PEC) 5° edizione.</b> L'attività si pone l'obiettivo di raccogliere informazioni di tipo qualitativo sui fabbisogni delle imprese in termini di carenza/mancanza di specifiche conoscenze/competenze legate alle figure professionali presenti nelle imprese private. In particolare, le sezioni tematiche relative alle conoscenze e alle competenze forniscono, in chiave complementare all'indagine campionaria (cfr. attività 2.1), elementi utili alla progettazione di percorsi formativi rispondenti agli effettivi fabbisogni espressi dalle imprese;</p> <p><b>2.3. Studi di anticipazione dei fabbisogni professionali.</b> L'attività risponde al bisogno di prefigurare la direzione del mutamento dei fabbisogni. Per anticipare i fabbisogni, l'INAPP utilizza una delle tecniche di <i>foresight</i> più diffuse: le metodologie di scenario nell'ambito di specifici settori di attività economica.</p> <p><b>2.4. Studi previsionali sulla domanda di occupazione per professione e sugli andamenti economici.</b> L'attività prevede l'elaborazione di proiezioni di medio termine (5 anni), sia a livello nazionale che regionale, realizzate attraverso l'utilizzo di modelli macroeconomici ed econometrici specificamente progettati per fornire previsioni dettagliate delle principali variabili di scenario macro a livello nazionale (componenti della domanda, inflazione, commercio estero, ecc.) e in particolare delle dinamiche relative al mercato del lavoro (domanda, offerta).</p> <p><b>2.5. Sviluppo del Portale Professioni.</b> Per implementare le funzioni e le potenzialità d'utilizzo del Portale Professioni si prevedono una serie di interventi volti alla manutenzione adeguata e correttiva in coerenza con il <i>Quality Assurance, Compliance, Measurement</i>.</p> |
|---|

|   |
|---|
| <b>Operazione a titolarità 3</b>  |
| <b>Analisi e valutazione empirica dell'efficacia delle misure di policy per lo sviluppo occupazionale</b>   |
| <p><b>Obiettivi</b></p> <p>L'operazione si propone di sviluppare analisi socioeconomiche ed empiriche ovvero predisporre strumenti metodologici volte a supportare il policy maker nella predisposizione, attuazione e valutazione degli interventi diretti a favorire – in modo diretto e indiretto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• il processo di incontro tra domanda e offerta di lavoro e di competenze;</li> <li>• il miglioramento delle prospettive di occupazione e di reddito dei lavoratori tra e dentro le imprese;</li> <li>• la crescita della produttività, della capacità innovativa e l'adozione di pratiche manageriali funzionali allo sviluppo di una domanda di lavoro di buona qualità;</li> <li>• la riduzione delle disuguaglianze salariali, occupazionali e competitive a livello microeconomico e a livello di mercati locali.</li> <li>• Le attività di ricerca utilizzano fonti statistiche che integrano i dati sulla storia lavorativa degli individui, i dati sul profilo produttivo e comportamentale delle imprese, le</li> </ul> |

informazioni sulle variabili tecnologiche, istituzionali, sociodemografiche e di altra natura (es. ambientali, ecc.).

#### Linee di attività

##### **1. Analisi e valutazione econometrica delle politiche attive per l'occupazione e dei processi di incontro domanda e offerta di lavoro.** L'attività include la realizzazione di:

- Analisi economiche e valutazioni micro-econometriche aventi per oggetto le politiche attive per l'occupazione, con specifico riferimento agli interventi normativi e agli sgravi contributivi diretti alle aree geografiche svantaggiate, con specifico riferimento alla misura *Decontribuzione Sud* e connessi dispositivi previsti nella legge n.178 del 30 dicembre 2020. Le analisi e le valutazioni micro-econometriche potranno essere sviluppate in un contesto empirico di tipo *employer-employees data linked*, (LEED), previa disponibilità dei dati relativi ai soggetti (imprese e individui) coinvolti nelle misure in oggetto.
- Analisi economica, descrittiva ed econometrica dei flussi in entrata e uscita dal mercato ovvero dei processi di incontro tra domanda e offerta di lavoro, condotta a diversi livelli di aggregazione: individuale, settoriale, locale. In questa prospettiva, le analisi del processo di incontro tra domanda e offerta di lavoro – flussi in entrata e uscita distinti per varie caratteristiche occupazionali e professionali ovvero per caratteristiche del tessuto produttivo e imprenditoriale – potranno essere svolte a livello di unità amministrative provinciali e/o a livello di sistemi locali del lavoro in modo da indagare i fattori sottostanti e i possibili rimedi dei persistenti squilibri territoriali.

**2. Cambiamenti strutturali, nuove tecnologie e transizione verde del mercato del lavoro.** Si prevede la realizzazione di attività finalizzate all'analisi economica e valutazione empirica della relazione che connette i cambiamenti strutturali dell'economia – con attenzione specifica alla diffusione delle nuove tecnologie e alla transizione verde dei processi economici - e l'evoluzione dei profili occupazionali, professionali e salariali nel mercato. È previsto lo sviluppo di linee di ricerca aventi per oggetto i processi di adattamento del tessuto occupazionale e/o salariale a fronte dei cambiamenti tecnologici, climatici e energetici e di politica pubblica (PNRR).

##### **3. Imprese, organizzazione e domanda di lavoro.**

Analisi socioeconomica ed empirica volta a identificare i fattori manageriali, tecnologici, istituzionali e competitivi che influenzano (direttamente e indirettamente) l'accumulazione del capitale umano, l'organizzazione del personale e il profilo della domanda di lavoro, ovvero la reattività delle imprese agli interventi di policy.

#### Operazione a titolarità 4

**Migliorare la qualità dei sistemi e dei dispositivi di istruzione e formazione professionale per agevolare le transizioni e la rispondenza alle esigenze dei sistemi produttivi**

##### **Obiettivi**

- Contribuire alla crescita dei segmenti della filiera lunga della formazione tecnico-professionale (in particolare IeFP e IFTS), sia in termini di partecipazione che di qualità dell'offerta formativa, con particolare attenzione all'analisi delle esperienze realizzate in modalità duale;

- Analizzare e rafforzare, a livello di sistema e di prassi nell'ambito della filiera lunga della formazione tecnico-professionale, le competenze chiave di tipo trasversale (soft skill) in quanto leva fondamentale per l'occupabilità e lo sviluppo della persona;
- Contribuire a migliorare la qualità dei servizi formativi erogati sul territorio, diffondendo nell'istruzione e formazione professionale un approccio alla valutazione e all'autovalutazione, verso "l'assicurazione della qualità" a livello di sistema;
- Analizzare e contribuire allo sviluppo delle metodologie e degli strumenti formativi utili a supportare le transizioni degli individui, dal primo inserimento occupazionale (dalla scuola al lavoro) ai cambiamenti che caratterizzano le dinamiche lavorative degli adulti;
- Analizzare e contribuire allo sviluppo delle metodologie e degli strumenti formativi utili a supportare la crescita del capitale umano mediante la formazione continua, l'apprendimento intergenerazionale e l'invecchiamento attivo, oltre che l'offerta di formazione a favore della transizione digitale ed ecologica, dell'evoluzione del management e della responsabilità sociale d'impresa.

#### **Linee di attività**

**1. Competenze per il lavoro nella filiera lunga della formazione tecnico-professionale.** L'attività intende alimentare il quadro informativo delle filiere formative IeFP e IFTS (di competenza del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali) che compongono un pezzo importante della cosiddetta filiera lunga della formazione tecnico-professionale (IeFP, IFTS e ITS). Tale quadro informativo risulta indispensabile in un panorama nazionale privo di un sistema informativo dedicato alla formazione professionale. Si tratta di un patrimonio conoscitivo costruito negli anni da INAPP, attraverso una costante attività di presidio delle filiere, necessario a innalzare la qualità del sistema e a supportare gli attori istituzionali deputati alla sua *governance* (MLPS, MIM, Regioni, VET provider).

**2. Competenze chiave per l'occupabilità.** La linea di attività si propone di analizzare e contribuire a sviluppare, a livello di sistema e di prassi formative, le competenze trasversali (soft skill) oggi unanimemente riconosciute come l'elemento maggiormente discriminante rispetto alla selezione, da parte dei datori di lavoro, delle risorse da impiegare in azienda, nell'ambito della filiera lunga della formazione tecnico-professionale, per supportare l'occupabilità degli individui in un contesto caratterizzato da fenomeni di accelerazione del progresso tecnico e tecnologico.

**3. La qualità della formazione e il sistema di accreditamento dei VET provider.** La linea di attività si propone di contribuire a migliorare la qualità dei servizi formativi erogati sul territorio, diffondendo nell'istruzione e formazione professionale un approccio alla valutazione e all'autovalutazione, orientando al contempo le politiche formative alla crescita culturale verso "l'assicurazione della qualità" a livello di sistema. Saranno dunque condotte ricerche per mappare, analizzare e valutare l'efficienza e l'efficacia di metodologie e strumenti nazionali e internazionali per la qualità della formazione, alla luce dei più recenti indirizzi europei.

**4. Policy, metodologie e dispositivi per sostenere le transizioni al lavoro.** Si intende costruire una solida base informativa sui percorsi dei giovani tra scuola, formazione e lavoro, attraverso la realizzazione di una indagine rivolta ad un campione rappresentativo di popolazione di 18-34 anni. In particolare, verranno analizzati i percorsi di istruzione e formazione e le determinanti delle scelte, il rapporto con il lavoro, le modalità di inserimento al lavoro, le esperienze che supportano la transizione, le caratteristiche di quanti sono in una condizione di NEET. Il focus è sulle attività di formazione che i giovani svolgono prima, durante e dopo la prima esperienza lavorativa, per sviluppare le



conoscenze e le competenze ritenute importanti ai fini di un inserimento stabile nel mondo del lavoro.

**5. Formazione continua e Apprendimento degli adulti.** L'attività intende contribuire all'analisi dei sistemi della formazione continua e dell'apprendimento degli adulti, anche in collegamento con le dinamiche evolutive caratterizzanti la transizione digitale ed ecologica delle imprese e in relazione agli esiti dell'Anno Europeo delle Competenze. Inoltre, rientrano nel campo di ricerca le dinamiche caratterizzanti l'apprendimento intergenerazionale, l'Age management e l'invecchiamento attivo, promossi anche all'interno delle politiche di welfare aziendale. Infine, si intende promuovere l'analisi dello sviluppo del lavoro autonomo, dell'offerta di formazione manageriale e delle pratiche di responsabilità sociale dell'impresa.

## Operazione a titolarità 5

### Migliorare l'efficacia delle politiche di inclusione e l'integrazione tra il sistema dei servizi sociali e quello dei servizi per il lavoro

#### Obiettivi

- Contribuire all'integrazione sul territorio tra servizi sociali, sanitari, educativi, formativi e del lavoro;
- Sostenere il processo di modernizzazione e cambiamento dei servizi del lavoro entro una logica di sistema, unitaria e coerente;
- Accompagnare gli interventi volti a rafforzare la capacità amministrativa del sistema dei servizi;
- Identificare i fattori più idonei ad accelerare i processi di integrazione tra sistemi di servizi sociali e del lavoro;
- Contribuire allo sviluppo delle basi conoscitive sui target del PN, aggiornate e articolate secondo un approccio multidimensionale, funzionali all'elaborazione dei percorsi personalizzati di inclusione sociale e lavorativa;
- Contribuire alla progressiva definizione dei livelli essenziali delle prestazioni sociali e loro applicazione sul territorio, in relazione con i servizi del lavoro;
- Approfondire il lavoro sociale e le potenzialità occupazionali del settore.

#### Linee di attività

**1. Analisi dell'offerta di servizi sociali, pubblici e privati, e loro relazione con il sistema dei servizi per il lavoro.** L'attività si propone di analizzare l'offerta di servizi sociali e loro relazione con i servizi per il lavoro, alla luce della prospettiva costituzionale di attuazione dei livelli essenziali, e l'individuazione delle pratiche di innovazione sociale, nell'ottica dell'innalzamento dell'efficacia delle misure a favore dei target del presente Piano. L'analisi prenderà avvio dall'approfondimento di specifici servizi sociali, ritenuti di particolare significatività per il raggiungimento degli obiettivi del Piano.

**2. Analisi della domanda sociale espressa dai target del Programma.** Analisi della domanda sociale espressa dai target del Programma, dei bisogni sociali soddisfatti e codificati da prestazioni già disponibili e quelli non ancora intercettati. Analisi del lavoro sociale e delle competenze professionali richieste dai processi di cambiamento.

Individuazione di esperienze territoriali che hanno favorito i percorsi di avvicinamento delle categorie target del Programma al mercato del lavoro.

**3. Linee guida del collocamento mirato e prospettive di applicazione.** Con la pubblicazione delle Linee guida in materia di collocamento mirato delle persone con disabilità, previste dal D.Lgs 151/2015, è stato avviato un processo di indirizzo volto a promuovere un sistema di inclusione lavorativa efficiente basato sui principi della multidimensionalità, attraverso un approccio bio-psico-sociale, su progetti personalizzati, che ritrova nella Rete integrata dei servizi l'elemento di raccordo a garanzia della realizzazione degli interventi stessi. L'attività di ricerca si propone di indagare le dimensioni sopra richiamate nella loro implementazione territoriale.

## Operazione a titolarità 6

### Qualificazione delle reti di sistema e delle funzioni di accompagnamento e sviluppo di un dispositivo integrato e ricorrente di monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale

#### Obiettivi

- Creazione di una base conoscitiva di dati a supporto di analisi del mercato del lavoro e dei sistemi di welfare per misurare l'efficacia delle politiche di inclusione delle fasce svantaggiate;
- Analizzare esperienze e i percorsi di accompagnamento ed empowerment delle donne in condizione di vulnerabilità a sostegno delle politiche attive e del welfare locale;
- Esplorare profili di collaborazione e modalità di cooperazione tra Centri per l'impiego ed Enti del Terzo Settore, utili al miglioramento della qualità dei servizi offerti agli utenti, in particolare a soggetti vulnerabili;
- Sviluppare un'analisi delle esperienze legate allo strumento del *social impact investing* e una valutazione (pilota) di impatto sociale, intesa come un'azione di capacitazione istituzionale e di dialogo tra Enti del Terzo Settore, coalizioni locali e soggetti pubblici;
- Sviluppare un sistema integrato e ricorrente di monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale.

#### Linee di attività

**1. Strumenti, azioni e servizi a supporto dell'innovazione e della sperimentazione sociale.** L'attività si propone di analizzare le esperienze (politiche, programmi e progetti) di innovazione sociale sperimentate a livello locale che vedono il coinvolgimento e la collaborazione di attori pubblici-privati, comunità e coalizioni locali. L'attività si concentrerà sull'approfondimento ed analisi di azioni efficaci per soggetti/gruppi vulnerabili attraverso: la predisposizione di una base conoscitiva (sviluppo di indicatori che consentono una lettura dell'inclusione socio-lavorativa della popolazione) e l'analisi di percorsi di accompagnamento ed empowerment delle donne in condizione di vulnerabilità, in particolare quelle con background migratorio. Saranno inoltre individuate e analizzate le pratiche e gli interventi di innovazione sociale tra servizi per il lavoro ed Enti del Terzo Settore, approfondendo i nuovi strumenti di *social impact investing* e di valutazione di impatto sociale.

**2. Monitoraggio e Valutazione del Servizio Civile Universale.** Ispirata a rigorosi standard scientifici e metodologici, le indagini campionarie a carattere ricorsivo

svilupperanno un sistema integrato e ricorrente di monitoraggio e valutazione del SCU in un'ottica longitudinale e policy-oriented.

## Operazione a titolarità 7

### Garantire la qualità, la diffusione e l'accessibilità dell'informazione statistica prodotta

#### Obiettivi

- Rafforzamento della fase di produzione di informazione statistica;
- Assicurata attendibilità dei dati statistici e della qualità dell'informazione prodotta;
- Aumento dell'accessibilità alle informazioni statistiche prodotte;
- Implementazione del Programma OCSE-PIAAC;
- Sviluppo elaborazione, analisi e valorizzazione dei dati emersi dall'Indagine sulle competenze degli adulti OCSE-PIAAC.

#### Linee di attività

**1. Assicurazione della qualità e la diffusione della produzione statistica.** L'attività si sostanzia nell'assicurare che nelle fasi del processo di produzione dell'informazione statistica siano affrontate tutte le questioni che possono generare fonti di errore, al fine di ridurre le possibili fonti di distorsione dei dati e di aumentare l'attendibilità e la qualità dell'informazione statistica che si produce. Allo stesso tempo, l'attività mira a garantire una piena accessibilità, utilizzo e diffusione delle banche dati statistiche prodotte. Il miglioramento del livello di accessibilità e utilizzabilità all'informazione statistica prodotta dell'Istituto, verrà perseguito attraverso la predisposizione di Micro File per la Ricerca (MFR) e di Public Use File (PUF), derivanti dai dati raccolti con le indagini statistiche dirette, per la loro successiva diffusione ad utenti esterni. Allo stesso tempo, l'attività permetterà la predisposizione di basi dati statistico-informative integrate, anche di carattere longitudinale, utilizzando, ove possibile, gli ingenti giacimenti informativi nelle disponibilità dell'ANPAL, del MLPS, dell'INPS e dell'ISTAT. Le fonti statistiche derivanti da dati amministrativi (relativi nella maggior parte dei casi all'universo delle popolazioni di riferimento), ove possibile, saranno integrate tra loro e con le informazioni campionarie prodotte dall'INAPP e dalla statistica ufficiale così da poter assicurare la disponibilità di bagagli informativi completi per la realizzazione degli interventi previsti dal Piano.

**2. Evidenze dall'Indagine OCSE PIAAC.** L'attività, in continuità con la passata programmazione del PON SPAO, è finalizzata all'implementazione del Programma OCSE-PIAAC, approvato dal Board dei Paesi partecipanti, a cui l'Italia partecipa con il supporto dell'ANPAL e dell'INAPP. In questa fase, più specificatamente, l'attività è mirata alla elaborazione, analisi e valorizzazione dei dati emersi dall'Indagine sulle competenze degli adulti OCSE-PIAAC. La fase di raccolta dati del II Ciclo dell'indagine sulle competenze degli adulti PIAAC, seguendo il cronoprogramma definito a livello internazionale OCSE, si conclude nell'estate del 2023. A seguire sono previste una serie di azioni volte a predisporre la banca dati contenete i risultati dell'indagine, a elaborare i dati sia nazionali che internazionali, ad analizzare le evidenze empiriche ricavate dalle elaborazioni dei dati e a diffondere le principali risultanze. La fase di controllo e correzione dei dati raccolti e di predisposizione dei dati per le elaborazioni, è previsto si concluda nell'estate del 2024, mentre la pubblicazione del rapporto internazionale a cura di OCSE è fissata per la fine del 2024. A seguire si prevede la pubblicazione del rapporto nazionale

e di una serie di analisi specifiche che sfruttano l'importante bagaglio informativo - anche in riferimento ai due sovra-campionamenti realizzati in Italia sulla popolazione giovanile e sulla componente straniera - nonché una rilevante fase di disseminazione attraverso convegni e seminari.

## Operazione a titolarità 8

### Iniziative, servizi e strumenti di comunicazione a supporto della ricerca/intervento e per la disseminazione e valorizzazione delle attività

#### Obiettivi

- L'obiettivo dell'operazione è quella di comunicare, diffondere e valorizzare le finalità del PN GDL nonché i risultati, le attività e i prodotti realizzati dall'INAPP in qualità di Organismo intermedio nell'ambito delle azioni delegate, al fine di favorirne l'utilizzo da parte degli attori rilevanti, degli operatori dei CpI e del più vasto pubblico.

#### Linee di attività

Le attività previste intendono contribuire a valorizzare trasversalmente le finalità e i risultati degli interventi previsti dal Piano INAPP quale OI del PN GDL attraverso:

- il supporto alle diverse articolazioni organizzative nella progettazione delle iniziative di comunicazione e disseminazione, nella produzione di materiali di comunicazione ed editoriali, nell'organizzazione di eventi seminari e convegnistici, programmati dalle singole operazioni;
- l'implementazione e promozione dei sistemi informativi (Atlante del lavoro, Portale professioni, Stage4eu) al fine di potenziarne l'utilizzo e l'impatto sui potenziali fruitori. Verrà, infine, realizzata ed aggiornata un'area web sul sito istituzionale nella quale saranno presentate le attività realizzate dall'INAPP in qualità di Organismo intermedio ed i relativi risultati.

### ***Sistema statistico nazionale (SISTAN)***

Infine, In quanto parte del Sistema Statistico Nazionale, l'Istituto produrrà analisi statistiche lungo le proprie linee di ricerca in materia economico-sociale attraverso rilevazioni sul campo, acquisizioni di dati di fonte amministrativa, analisi longitudinali e "cross section", finalizzate alla costruzione di banche dati fruibili dai decisori politici, dagli operatori e dagli studiosi. È prevista, altresì, la prosecuzione della partecipazione ai Circoli di Qualità del Programma Statistico Nazionale (PSN).

## 2. La Ricerca Scientifica<sup>8</sup>

Nella **ricerca scientifica** si intendono comprese attività di ricerca multidisciplinare (politologica, statistica, metodologica, economica, giuridica, sociologica, pedagogica, psicosociale) aventi ad oggetto i sistemi e i fenomeni del lavoro, dell'istruzione, della formazione e sociali.

Tali attività hanno come destinatari principali la comunità scientifica nazionale e internazionale.

Come già specificato, l'INAPP si occupa di analisi, monitoraggio e valutazione delle politiche del lavoro e dei servizi per il lavoro, delle politiche economiche ed industriali, delle politiche dell'istruzione e della formazione, delle politiche sociali e più in generale di tutte le politiche pubbliche che hanno effetti sul mercato del lavoro<sup>9</sup>. L'Istituto associa alla produzione di conoscenza, che realizza attraverso tali attività di ricerca, la finalizzazione dei relativi esiti e risultati in proposte ed indicazioni operative a supporto della definizione di politiche e per incrementare l'efficacia e l'efficienza di quelle esistenti.

In questo quadro l'INAPP conduce ricerca policy oriented a carattere multidisciplinare e comparato, ispirata ai più rigorosi standard scientifici e metodologici, finalizzata a costruire una solida base conoscitiva per le scelte politiche ed applicata all'analisi valutativa, sia *ex post* che *ex ante*, in particolare delle politiche in materia di lavoro. Elabora modelli analitici, previsionali e di scenario, e proposte di policy aventi per oggetto principalmente: il mercato e le politiche del lavoro, l'evoluzione dei fabbisogni professionali e formativi; i sistemi di formazione e di produzione di competenze e la riduzione del "mismatch"; le relazioni industriali, l'organizzazione del lavoro e le dinamiche della produttività, anche nel quadro degli obiettivi del Pilastro Sociale Europeo nella prospettiva di una armonizzazione dei sistemi di assicurazione contro la disoccupazione in Europa e dei livelli minimi salariali; i sistemi pensionistici, i sistemi di welfare e le politiche di coesione sociale e salariale.

I fenomeni in questione verranno analizzati sulla base di un orientamento multidisciplinare alla produzione scientifica, con la collaborazione trasversale tra tutte le discipline interessate al fine di dare spazio a più chiavi di lettura dello stesso tema indagato. Questo approccio rappresenta una caratteristica distintiva dell'istituto, generalmente poco diffusa in altri contesti di ricerca, e pienamente funzionale a contribuire all'innovazione, all'originalità ed alla robustezza scientifica dei prodotti realizzati. Un simile approccio risulta peraltro particolarmente fecondo nelle attività legate alla valutazione delle politiche pubbliche, considerate di valenza strategica, sia nella ricerca istituzionale che nella ricerca scientifica, e consente di dar conto compiutamente, sul piano dei risultati, delle tensioni strutturali nel

---

<sup>8</sup> La ricerca scientifica "produce conoscenza originale che rappresenta un avanzamento nello stato del sapere consolidato a livello internazionale. Si realizza attraverso pubblicazioni inserite in forma di comunicazione scientifica strutturata e specializzata, e in altri prodotti della ricerca – quali brevetti, disegni, software, mappe, database, ecc. – di norma anch'essi associati a pubblicazioni o eventualmente materializzati in oggetti suscettibili di osservazione esterna. [L'] elemento qualificante [di tale attività] è la sua rilevanza dal punto di vista delle ricadute sullo svolgimento delle attività istituzionali dell'ente, quale motore per lo svolgimento allo stato dell'arte delle funzioni stesse" (Linee Guida ANVUR). La ricerca scientifica è limitatamente programmabile e non obbligatoria.

<sup>9</sup> Nello specifico, la valutazione delle politiche pubbliche, si declina in valutazione *ex ante* e in valutazione d'impatto, condotta in stretto raccordo con la comunità scientifica di riferimento.

tessuto sociale ed economico che alimentano, in ultima analisi, la domanda di regolamentazione cui il *policy maker* è chiamato a dare risposta. La produzione scientifica, inoltre, trarrà importanti benefici, in termini di qualità e utilizzabilità per il *policy advice*, da comparazioni e confronti al livello internazionale laddove i temi lo richiedano.

La programmazione dell'attività di Ricerca scientifica è realizzata, come si è detto, a partire dagli Indirizzi strategici triennale emanati dal Consiglio di Amministrazione e dalla conseguente definizione di Nuclei tematici<sup>10</sup>, intesi come insiemi omogenei di ambiti di analisi e studio, rispetto ai quali – a partire da prospettive multidisciplinari e attraverso approcci metodologici anche diversificati – saranno chiamati a confrontarsi i ricercatori dell'INAPP anche a prescindere dall'appartenenza a singole Strutture e Gruppi di Ricerca. Alla finalità squisitamente euristica, quindi, viene associata quella - parimenti importante - di rafforzare i processi collaborativi interni che favoriscono non soltanto economie di scala, ma che consentono, anche, una esplorazione dei temi ed un'osservazione dei fenomeni più ricca e originale.

Di seguito sono richiamati per ogni nucleo tematico i progetti di ricerca avviati e ancora in corso nel 2024 e negli anni successivi<sup>11</sup>. A questi si potranno aggiungere ulteriori iniziative, definite in sede di approvazione del prossimo Piano triennale di attività 2024-2026 nell'ambito del relativo PIAO – e si potrà altresì prevedere il prolungamento di alcune linee di ricerca 2021-2023 la cui conclusione è attualmente prevista al 31/12/2023 ma i cui concreti sviluppi richiedano la continuazione delle attività.

#### **Nucleo tematico 1**

Definizione, valutazione e misurazione del cosiddetto “capitale umano”. I processi di accumulazione del capitale cognitivo. Utilizzazione del capitale umano nel sistema produttivo. Rilevazione dei fabbisogni professionali e relativi modelli di previsione. Dai fabbisogni professionali ai fabbisogni formativi. Misure del disallineamento (mismatch). Strumenti e politiche di riduzione del disallineamento.

| <b>PTA</b> | <b>Titolo del progetto</b>   |
|------------|--|
| 2022-2024  | Implementazione, manutenzione, internazionalizzazione e promozione del progetto SOPHIA       |
| 2022-2024  | Sostenere le transizioni con percorsi innovativi di orientamento per favorire l'occupabilità |

<sup>10</sup> Ai sei nuclei tematici, già da alcuni anni definiti in connessione con gli indirizzi strategici, con il Piano Triennale di attività 2023-2025 si sono innestati quattro temi specifici di approfondimento.

<sup>11</sup> Per approfondimenti si rinvia ai Piani Triennali di Attività 2023-2025, in PIAO 2023-2025.

### Nucleo tematico 2

Diseguaglianze nella distribuzione del reddito. Distribuzione funzionale e personale. *Market income, disposable income, adjusted income inequality*. Cause e rimedi. Diseguaglianze nella distribuzione della ricchezza. Dispersione salariale. Determinanti della dinamica salariale. Minimi salariali e salario minimo in prospettiva europea. Coesione sociale, varie forme di diseguaglianza sociale. Povertà.

| PTA       | Titolo del progetto   |
|-----------|---|
| 2022-2024 | Scenari e analisi cambiamenti strutturali occupazione e retribuzioni                                  |
| 2022-2024 | Prospettiva di genere nel mercato del lavoro e nelle politiche pubbliche                              |
| 2022-2024 | Analisi e proposte di intervento per l'inclusione socio-lavorativa delle persone di origine straniera |
| 2022-2024 | Sviluppo dell'economia sociale  |
| 2022-2024 | Salario minimo, diseguaglianze e mercato  |

### Nucleo tematico 3

Il sistema di formazione professionale. Interazione pubblico privato nell'offerta formativa. Apprendistato professionalizzante e apprendistato di alta formazione. Certificazione delle competenze. Strumenti e modelli di formazione continua. Formazione degli adulti e "invecchiamento attivo". La formazione dei lavoratori nelle imprese. La formazione nella contrattazione aziendale.

| PTA       | Titolo del progetto   |
|-----------|---|
| 2022-2024 | Formazione continua, nuove tecnologie e performance economica delle imprese           |
| 2022-2024 | Partecipazione di adulti low skilled ad attività di apprendimento formale e informale |
| 2022-2024 | Metodologie formative innovative per l'apprendimento permanente                       |
| 2022-2024 | Dinamiche demografiche e invecchiamento attivo  |

#### Nucleo tematico 4

Analisi comparata ed evoluzione dei sistemi di welfare. Modelli universalistici e modelli *mean-tested*. Trasferimenti monetari e erogazioni *in kind*. Finanziamento dei sistemi di welfare. Caratteristiche e lacune del sistema di welfare italiano. Sistemi di cura e sistemi sanitari. Diffusione e criticità del “welfare aziendale. Sistemi pensionistici. Frammentazione occupazionale e contributiva e schemi pensionistici.

| PTA       | Titolo del progetto  |
|-----------|--|
| 2022-2024 | Evoluzione dei sistemi di welfare: il ruolo dei servizi sociali all’epoca della pandemia |

#### Nucleo tematico 5

“Quarta rivoluzione industriale” e mercato del lavoro. Nuove forme di prestazioni lavorative e nuovi problemi di regolazione. Nuove forme di organizzazione del lavoro. Dinamica strutturale e mobilità intersettoriale. Progresso tecnico, produttività, costo del lavoro, qualità del lavoro. Progresso tecnico e piena occupazione: lo Stato “*as employer of last resort*” e il problema della riduzione degli orari di lavoro.

| PTA       | Titolo del progetto  |
|-----------|--|
| 2022-2024 | Transizione ecologica, processi produttivi e mercato del lavoro                              |
| 2022-2024 | Smart working. Percorsi di ricerca per la regolamentazione, la misurazione e l’analisi       |
| 2022-2024 | Qualità del Lavoro e sostenibilità   |
| 2022-2024 | Job Guarantee: un modello applicabile?   |
| 2023-2025 | Lo Stato come Employer of Last Resort  |
| 2023-2025 | Analisi e formulazione di ipotesi di riduzione di orario di lavoro a parità di salario       |
| 2023-2025 | Platform work e crisi del lavoro salariato. Prospettive delle piattaforme digitali di lavoro |



### Nucleo tematico 6

Politiche “passive” del lavoro: il problema degli ammortizzatori sociali in prospettiva europea. Politiche “attive” del lavoro e integrazione con le politiche “passive”. Politiche per l’occupazione e integrazione con le politiche di sviluppo a livello nazionale e a livello locale. I “servizi per il lavoro” in Italia e in Europa. Varie forme di “reddito di cittadinanza” in Europa; il caso italiano.

| PTA       | Titolo del progetto   |
|-----------|---|
| 2022-2024 | Monitoraggio e valutazione del Servizio Civile Universale fra cittadinanza attiva e occupabilità  |
| 2022-2024 | La rete dei servizi al lavoro: un nuovo ruolo nell’intermediazione lavorativa   |
| 2022-2024 | Ammortizzatori sociali  |
| 2022-2024 | Rapporto PLUS   |
| 2023-2025 | Politiche micro per l’agevolazione delle assunzioni   |
| 2023-2025 | Politiche di sostegno alla creazione di nuova impresa e misure connesse di accompagnamento allo start up. Ricognizione, analisi e mappatura delle misure europee, nazionali e regionali |

Oltre alle attività sopra descritte, si prevede già la prosecuzione di due ulteriori linee di ricerca, avviate nel 2021, caratterizzate dalla capacità di risultare rilevanti e pertinenti rispetto a tutte le tematiche individuate in tutti i sei Nuclei tematici.

La prima di tali attività riguarda la progettazione e realizzazione della VI Rilevazione longitudinale su Imprese e Lavoro (RIL) – Indagine SISTAN – condotta da INAPP su un campione rappresentativo di circa 30.000 società di persone e società di capitali (escluse ditte individuali), operanti nel settore privato extra-agricolo.

La seconda riguarda la prosecuzione della ricerca sul tema della revisione degli indicatori socioeconomici alla luce della transizione digitale. L’Istituto ha una lunga e importante tradizione di studi sul lavoro atipico, sulle relazioni non standard, sulle relazioni informali, sulla produzione di misure quantitative finalizzate all’identificazione della reale natura del lavoro e, quindi, all’opportuna collocazione nell’ordinamento. I risultati di queste attività hanno alimentato l’elaborazione del SISTAN circa le criticità degli indicatori nel cogliere le trasformazioni in atto.

Le rapide evoluzioni dei fenomeni e delle dinamiche del mercato del lavoro e l’evoluzione delle disuguaglianze sociali richiedono, peraltro, all’Istituto la disponibilità di analisi solide, robuste e tempestive, condotte attraverso l’elaborazione statistica di basi di dati informative integrate riguardanti le variabili e le dinamiche di mercato, gli effetti della stessa normativa, gli scenari e i fenomeni connessi alla partecipazione al mercato del lavoro, disoccupazione, inattività, lavoro irregolare, condizioni ed effetti della libera circolazione in ambito UE e

extra-UE, asimmetrie e iniquità nei trattamenti di sostegno al reddito in caso di disoccupazione, efficacia e adeguatezza dei sistemi, dei dispositivi e dei servizi del lavoro e del sociale. A tal fine, risultano strategici il consolidamento dell'attività di costruzione di basi di dati e lo sviluppo di un sistema unificato delle basi dati dell'Istituto e dell'integrazione con altre basi di dati. L'intento è quello di produrre basi dati espressamente concepite per un utilizzo a fini valutativi, siano esse di fonte amministrativa o di fonte *survey*, di natura sia *cross-section*, sia longitudinale.

Le basi dati sono rese disponibili all'intera comunità scientifica, nel rispetto delle norme vigenti e degli eventuali accordi con i soggetti istituzionali proprietari dei dati. Le basi dati di cui l'Istituto è titolare, che costituiscono gli esiti delle indagini realizzate dall'INAPP, sono completamente pubbliche e l'accesso e il download di tutte le informazioni è gratuito. Tali basi dati riguardano le seguenti indagini:

- PLUS - *Participation, Labour, Unemployment Survey*;
- RIL - Rilevazione Longitudinale su Imprese e Lavoro;
- QdL - Indagine campionaria sulla qualità del lavoro;
- IeFP - Istruzione e Formazione Professionale;
- ICP - Indagine campionaria sulle professioni;
- Audit - Audit dei fabbisogni professionali;
- Dottori di Ricerca - Indagine sulla mobilità geografica dei dottori di ricerca;
- Servizio Civile - Indagine sul Servizio Civile Nazionale;
- Servizi sociali - Indagine sull'Offerta non profit;
- Indaco - Indagine sulla conoscenza nelle imprese;
- *Intangible Assets Survey* - Indagine sugli investimenti intangibili delle imprese.

Gli organismi appartenenti agli enti di ricerca riconosciuti dal COMSTAT o facenti parte dell'elenco degli Enti di ricerca riconosciuti da Eurostat possono acquisire i micro-dati dati accedendo al sito [www.inapp.org](http://www.inapp.org), cliccando sull'icona "Dati" presente sull'homepage e selezionando, nella pagina web che si apre, l'indagine di proprio interesse. Per i micro-dati (file con i dati elementari), occorre selezionare l'indagine di interesse ed inviare una mail di richiesta specifica al Servizio statistico dell'Istituto ([serviziostatistico@inapp.org](mailto:serviziostatistico@inapp.org)). Si riceverà un modulo da compilare e ritrasmettere all'INAPP; a seguito della ricezione del modulo compilato, l'Istituto provvederà a trasmettere la banca data criptata con password. I metadati (informazioni di supporto alla comprensione dell'indagine: ad esempio, note metodologiche, questionari) ed i macro dati (dati già elaborati) sono invece liberamente scaricabili. Lo sviluppo delle basi dati di cui l'Istituto è titolare e l'integrazione con basi dati di altre istituzioni, nonché la messa a disposizione dei dati a beneficio della comunità scientifica e del pubblico più vasto costituiscono un ambito su cui l'Istituto intende investire in misura consistente nel prossimo triennio, proprio nella logica di valorizzare i risultati del proprio lavoro e di renderli fruibili e disponibili non solo agli esperti ma ai cittadini tutti.

La realizzazione del programma di ricerca dell'Istituto è favorita, peraltro, dall'acquisizione di un'importante quantità di dati trasmessi dal MLPS e dall'Inps. Nello specifico, oltre alle informazioni statistiche già in possesso dell'Istituto – sia prodotte dallo stesso sia trasmesse da Istat – grazie all'acquisizione di dati elementari derivanti dal sistema SISCO (Sistema informativo sulle comunicazioni obbligatorie) del MLPS ed estratti dagli archivi

amministrativi dell'Inps, sarà possibile realizzare rilevanti esercizi valutativi sull'efficacia delle riforme del mercato del lavoro.

L'INAPP persegue un **costante rafforzamento del proprio posizionamento internazionale**, in funzione del consolidamento del proprio network di riferimento e dell'attivazione di nuove collaborazioni, nella logica di uno scambio di culture, approcci ed esperienze valutativi ed a supporto dello sviluppo di quelle linee di ricerca che si prevede di realizzare anche in una dimensione transnazionale.

L'accrescimento del grado di interlocuzione dell'Istituto con la comunità scientifica nazionale ed internazionale continuerà a essere perseguito e realizzato in particolare attraverso: la partecipazione a progetti di ricerca di grande rilevanza scientifica e lo sviluppo di collaborazioni e scambi su scala nazionale e internazionale; lo svolgimento di seminari e periodi di ricerca presso l'Istituto di ricercatori di altre istituzioni, anche attraverso l'integrazione nello svolgimento dei progetti e delle attività dell'Istituto; l'organizzazione congiunta di seminari, workshop, convegni su temi comuni di ricerca e la partecipazione di ricercatori dell'Istituto a eventi simili promossi da altri centri di ricerca.

Ciò si sostanzierà, anche nel periodo 2024-2026, nella prosecuzione della partecipazione dell'Istituto a vari Programmi di ricerca e ad altre iniziative, nell'avvio di nuove attività e collaborazioni con gruppi di lavoro transnazionali, nonché nella prosecuzione della partecipazione a progetti e a bandi di ricerca competitivi finanziati da istituzioni nazionali e internazionali.

Tra i nuovi ambiti di cooperazione, si intende dare spazio in via prioritaria allo sviluppo di accordi di collaborazione con Paesi terzi, in particolare con quelli dell'area mediterranea, per offrire loro un supporto di analisi e di esperienze in materia di politiche del lavoro e sistemi di welfare.

Tra i **Programmi di ricerca e le iniziative internazionali** cui invece l'istituto già partecipa si evidenziano in particolare le attività di seguito riepilogate.

### **OCSE-PIAAC**

L'INAPP partecipa a PIAAC (*Programme for the International Assessment of Adult Competencies*), programma internazionale finalizzato alla valutazione delle competenze della popolazione adulta, promosso dall'OCSE che vede il coinvolgimento di molti Paesi del mondo. Il Programma è attuato anche tramite la realizzazione, in ciascuno dei Paesi partecipanti, di un'indagine statistica volta a misurare le competenze – ritenute indispensabili per la partecipazione attiva alla vita sociale ed economica – della popolazione in età compresa tra 16 e 65 anni. Le competenze sono misurate tramite test cognitivi sui domini di *literacy, numeracy e problem solving*.

Tramite un questionario strutturato sono anche raccolte informazioni che permettono di comprendere come gli adulti usano le competenze a lavoro, a casa e nella vita sociale. PIAAC è concepito come studio a cicli ripetuti, con cadenza decennale. L'Italia ha partecipato nel passato decennio al I Ciclo e sta attualmente partecipando al II Ciclo.

Data la complessità e i vincoli metodologici sottostante il progetto, la fase di progettazione e realizzazione del II Ciclo dell'indagine è pluriennale. Le attività sono state avviate nel 2018 e, secondo quanto programmato, dovrebbero concludersi nel 2024-2025 con la pubblicazione di un rapporto internazionale PIAAC-OCSE e di rapporti nazionali curati dai singoli Paesi partecipanti.

### European Social Survey

L'ESS è un'indagine statistica realizzata nell'ambito di un European Research Infrastructure Consortium (ESS ERIC), sotto il framework legale della Commissione Europea. Tale indagine, a carattere transnazionale, viene condotta con cadenza biennale in oltre 30 Paesi dell'Europa e rileva gli atteggiamenti, le credenze e i comportamenti dei cittadini europei per misurare la stabilità e i cambiamenti nel tempo degli atteggiamenti e dei comportamenti degli europei.

L'Italia – rappresentata dall'INAPP in qualità di National Entity – è *full member* dell'ESS ERIC. Il National Representative di ESS è il Presidente di INAPP e presso l'Istituto operano anche il National Coordinator (NC) dell'indagine in Italia ed il gruppo di lavoro italiano composto da ricercatori esperti nell'ambito della *survey research*.

INAPP ha finanziato e partecipato all'ottavo (2017) al nono (2018-2019) e al decimo round dell'indagine (2019-2022). Nel 2023 sono state avviate le attività preparatorie allo svolgimento della rilevazione relativa all'undicesimo Round, la cui fase di campo si svolgerà tra la fine del 2023 ed i primi mesi del 2024. Nel 2025 avrà invece luogo il dodicesimo Round sono è appena avviate.

Per ulteriori informazioni, si può consultare il sito web della European Social Survey: <https://www.europeansocialsurvey.org/>.

### EUROFOUND

L'INAPP intende proseguire e rafforzare la collaborazione con Eurofound su temi di policy e istituzionali pertinenti alle attività dell'Agenzia della Commissione europea.

Nell'ambito della ricerca scientifica è rilevante la **predisposizione di candidature in risposta a Call for Proposal o Call for Tender nazionali, europei ed internazionali**, l'Istituto ha notevolmente investito e prevede di continuare a investire, come peraltro previsto anche dal proprio Statuto (Art. 2 co. 1 lett. O). Una evidente dimostrazione di tale volontà è ulteriormente fornita dalla infrastrutturazione organizzativa di cui l'Istituto si è dotato attraverso il Regolamento di organizzazione e funzionamento, approvato definitivamente nel dicembre 2020, che istituisce due Servizi che - con diverse funzioni - contribuiscono al raggiungimento di questo obiettivo strategico: il Servizio Internazionalizzazione e il Servizio Gestione Progetti su bandi competitivi.

I risultati sinora ottenuti sono più che lusinghieri, con diversi progetti presentati, sia come capofila che come partner, che hanno superato processi di valutazione estremamente selettivi e sono risultati vincitori di bandi di notevole interesse per l'Istituto, ricevendo importanti

finanziamenti. Di seguito sono descritti i principali progetti vinti dall'Istituto, la cui realizzazione è prevista nel periodo di riferimento.

### **Progetto Horizon 2020 “Next Steps in Securing the Sustainability of the European Social Survey, European Infrastructure Research Consortium – ESS-SUSTAIN2”**

INAPP, full-member dell'*European Social Survey*, è partner di questa iniziativa, presentata nell'ambito del Programma Horizon 2020, con capofila l'*European Research Infrastructure Consortium* (ESS ERIC). Lo scopo principale del progetto è duplice: da un lato, il rafforzamento strategico della infrastruttura della rete di ricerca, attraverso azioni di supporto e formazione ai membri per l'uniformità nell'applicazione delle tecniche di rilevazione comuni; dall'altro, la definizione di una metodologia comune per la realizzazione di un approfondimento *web-based* dell'indagine ESS, con cui si è creato un web panel i cui componenti sono stati intervistati nel corso del Round 10 con tecnica CAWI. Su quest'ultimo aspetto è particolarmente coinvolto l'INAPP, che ha fornito il proprio contributo per la definizione dell'approccio metodologico e contribuito alla somministrazione di questionari CAWI in 5 diverse *wave* nel corso del 2022. Il progetto avviato il 01/01/2020 si concluderà a fine marzo 2024.

### **EULEP**

Nel 2022 sono state avviate le attività relative al progetto EULEP (finanziato dalla Commissione europea nel quadro del programma Erasmus+), di cui INAPP è partner con Unioncamere, IFOA e Università di Genova per quanto riguarda la componente italiana del consorzio internazionale (7 Paesi e 23 Organismi). Il progetto è coordinato da Eurochambres, la rete europea delle Camere di Commercio, e riguarda la rilevazione di fabbisogni formativi di PMI in materia di utilizzo di Intelligenza artificiale e Realtà Virtuale nei processi produttivi o di erogazione dei loro servizi, nonché l'elaborazione di una proposta formativa riguardante le necessarie competenze rilevanti. Il progetto ha una durata di 4 anni e terminerà nel maggio 2026. Allo stato attuale, sono stati realizzate tutte le attività previste per il periodo (realizzazione della sezione informativa sul progetto sul website istituzionale, contributi alla definizione del questionario sui fabbisogni formativi delle imprese in materia di AI Virtual reality e innovazione sociale, partecipazione a incontri nazionali e internazionali di partenariato, finalizzati sia a questioni gestionali che di contenuto). Le attività prevedono la realizzazione di focus group con imprese selezionate in collaborazione con Unioncamere e la stesura del rapporto sui fabbisogni formativi negli ambiti sopra identificati.

L'INAPP, ai sensi dell'Art. 2 co. 1, lettera n) dello Statuto, “collabora con le istituzioni universitarie, ospitando tirocini e svolgendo attività di formazione nei corsi universitari di dottorato di ricerca, eventualmente attivando corsi di dottorato e borse di studio in convenzione, ai sensi dell'articolo 4, commi 4 e 6, della legge 3 luglio 1998, n. 210;”. Lo stesso articolo, al successivo comma 2, stabilisce che “Per le finalità e compiti di cui al comma precedente e in base a criteri e modalità determinati con proprio regolamento, l'INAPP può stipulare accordi e convenzioni, partecipare o costituire consorzi, fondazioni e società con soggetti pubblici e privati, nazionali ed internazionali, nel rispetto della normativa vigente in materia;”.

L'istituto ha in essere **Convenzioni, Accordi e Protocolli d'intesa** attivati e in corso di validità, in tutto o in parte, nel prossimo triennio con le istituzioni e gli organismi pubblici e privati di seguito elencati (ordinati alfabeticamente per la voce Partner).

| Partner  | Oggetto  | Data fine  |
|--|--|------------|
| Agenzia Nazionale di Valutazione del Sistema Universitario e della Ricerca (ANVUR) | Collaborazione per l'implementazione di progetti di ricerca, di intervento e di formazione relativi alla modellizzazione e sperimentazione di azioni e di strumenti per lo sviluppo del potenziale di occupabilità di tutti gli studenti e per la costruzione e nell'analisi di una banca dati allo scopo di disegnare e migliorare percorsi e strumenti di intervento, di monitoraggio e di valutazione di impatto  | 16/02/2024 |
| Agenzia Spaziale Italiana - ASI  | Collaborazione per la valutazione dello sviluppo e della competitività del sistema produttivo italiano nel settore spaziale e aerospaziale attraverso la promozione e la diffusione della ricerca scientifica e tecnologica e la gestione di progetti nazionali ed internazionali nonché per lo sviluppo di buone pratiche in ambito organizzativo e gestionale nel quadro della transizione digitale e di modelli di gestione del personale improntate all'innovazione e all'inclusione e sperimentazioni di modelli manageriali innovativi | 06/02/2025 |
| Alfa Liguria - Agenzia Lavoro Formazione Accredimento                              | Collaborazione per garantire l'implementazione del "Sistema informativo sulle professioni" mediante la sua integrazione con i dati statistici raccolti da Alfa Liguria in tema di formazione e mercato del lavoro locale   | 06/03/2026 |
| Associazione per la Ricerca Sociale  | Collaborazione su temi legati agli scenari e alle politiche sociali e socio-sanitarie, economiche, del lavoro e ad essi connesse, ai sistemi di welfare e ai sistemi formativi nelle medesime aree nell'ottica della coesione sociale e territoriale   | 23/03/2024 |
| Associazione per lo Sviluppo dell'industria del Mezzogiorno (SVIMEZ)               | Collaborazione sui temi legati all'analisi degli scenari economico- sociali, alle politiche di sviluppo e alle politiche del lavoro nel Mezzogiorno, ai sistemi di welfare e ai sistemi formativi nelle  | 21/12/2024 |

| Partner  | Oggetto   | Data fine             |
|--|---|-----------------------|
|  | medesime aree nell'ottica della coesione sociale e territoriale.  |                       |
| BIBB - Bundesinstituts fur Berufsbildungs  | Cooperation Agreement to achieve mutuai support, collaboration and the exchange of information in the areas of vocational education and training and VET research   | 15/09/2026            |
| Cereq  | Collaborazione nel campo dell'analisi e dello sviluppo nei campi del mercato del lavoro, della formazione professionale e dell'inclusione sociale, al fine di promuovere la ricerca in questi settori attraverso il supporto reciproco, la cooperazione e lo scambio di informazioni. | A tempo indeterminato |
| Città metropolitana di Napoli  | Diritto da parte dell'INAPP al riuso del software in formato sorgente "Portale Gare telematiche"  | A tempo indeterminato |
| Comitato Italiano per l'UNICEF - Fondazione Onlus                                | Collaborazione per attività di monitoraggio, ricerca e disseminazione su temi di comune interesse riferiti alla condizione e ai diritti dei minori  | 17/05/2025            |
| Comune di Roma   | Collaborazione volta allo sviluppo di attività di studio e ricerca su tematiche connesse alle disuguaglianze sociali e territoriali di persone di minore età e famiglie nell'ottica di rendere maggiormente efficaci le strategie di contrasto all'esclusione sociale                 | 28/07/2024            |
| Comune di Roma   | Collaborazione volta allo sviluppo di attività di studio e ricerca finalizzati a rendere maggiormente efficaci le strategie di contrasto all'esclusione sociale   | 28/07/2024            |
| Consiglio per la ricerca in agricoltura e l'analisi dell'economia agraria (CREA) | Collaborazione tecnica e scientifica per la promozione e per lo svolgimento di programmi di ricerca di reciproco interesse.   | 21/01/2024            |
| Consorzio Interuniversitario AlmaLaurea  | Collaborazione per garantire l'implementazione del "Sistema informativo sulle professioni" mediante la sua integrazione con i dati statistici raccolti da AlmaLaurea rispetto alla professione svolta dai laureati e alle   | 20/05/2025            |

| Partner  | Oggetto   | Data fine  |
|--|---|------------|
|  | relative performance formative e occupazionali  |            |
| Fondimpresa  | Accordo di collaborazione per continuare ed ampliare le reciproche conoscenze e ottimizzare le rispettive competenze nello studio e nell'analisi dei piani formativi del Fondo, della valutazione d'impatto della formazione e dei cambiamenti produttivi e organizzativi derivanti dalla formazione sulle tecnologie abilitanti (Industria 4.0) e sull'implementazione di processi di sostenibilità ambientale e di transizione all'economia "verde"   | 31/01/2026 |
| Formez PA - Centro servizi, assistenza, studi e formazione per l'ammodernamento della P.A. | Collaborazione scientifica per individuare criteri definitivi, metodologie statistiche per la rilevazione e rappresentazione delle informazioni riguardanti le professioni nella Pubblica Amministrazione, anche al fine di fornire modelli e strumenti data-drive, utili per un utilizzo specifico da parte delle amministrazioni pubbliche nell'ambito del vigente quadro regolatorio.  | 02/11/2027 |
| Ispettorato Nazionale del Lavoro (INL)   | <p>Convenzione è volta a disciplinare la collaborazione tra l'INL e l'INAPP nell'attività di analisi di contesto e lettura dei dati inerenti al mercato del lavoro e dei fenomeni evolutivi e/o di irregolarità che lo caratterizzano, con particolare attenzione a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- monitoraggio delle convalide delle dimissioni e delle risoluzioni consensuali delle lavoratrici madri e dei lavoratori padri ex art. 55 del D.Lgs. n. 151/2001, effettuato dall'INL per Rapporto congiunto annuale;</li> <li>- ricognizione ed esame delle informazioni e dei dati riguardanti i fenomeni del lavoro sommerso e del grave sfruttamento lavorativo, per il raggiungimento degli obiettivi assegnati all'INL ai fini dell'attuazione del Piano triennale per il contrasto al caporalato e del Piano nazionale per la lotta al lavoro</li> </ul> | 27/09/2026 |



| Partner  | Oggetto   | Data fine         |
|--|---|-------------------|
|  | <p>sommerso, rientrante tra gli interventi previsti nel PNRR;</p> <p>- analisi condivisa dei risultati dell'attività di vigilanza di competenza dell'INL e lo studio dei contesti socio-economici in cui tendono a svilupparsi i diversi fenomeni di irregolarità lavoristica ai fini della definizione di una efficace pianificazione dei controlli, anche attraverso l'approfondimento delle peculiarità del mercato del lavoro a livello territoriale, articolato per settori produttivi e violazioni maggiormente ricorrenti.</p> |                   |
| <p>Istituto Nazionale di geofisica e vulcanologia (INGV), Accademia Nazionale dei Lincei, Comunità Ebraica di Roma (CER), Consiglio Nazionale delle Ricerche (CNR), Unità della Comunità Ebraiche di Roma (UCEI)</p> | <p>Accordo quadro di collaborazione per lo studio, l'implementazione e la valorizzazione della piattaforma web <a href="http://www.paginadellamemoria.ingv.it">www.paginadellamemoria.ingv.it</a>, ai fini della raccolta, della validazione e della diffusione, anche attraverso ricerche, convegni e iniziative comuni, della documentazione e delle testimonianze inerenti all'applicazione e al drammatico impatto delle cosiddette "Leggi razziali" sulla comunità scientifica e accademica italiana</p>                         | <p>10/01/2026</p> |
| <p>Istituto Nazionale di Statistica (ISTAT)</p>  | <p>Collaborazione in ambito scientifico al fine di aumentare l'informazione statistica e la sua qualità su temi socio economici quali: lo sviluppo del capitale umano, il mercato del lavoro, l'evoluzione della struttura dell'occupazione, delle professioni e delle mansioni in relazione allo sviluppo tecnologico, la qualità dell'occupazione e del lavoro e la trasformazione dei modelli organizzativi, le nuove forme di lavoro e l'economia delle piattaforme, gli investimenti sociali e l'inclusione attiva</p>           | <p>24/05/2025</p> |
| <p>Istituto Nazionale di Statistica (ISTAT)</p>  | <p>Collaborazione per garantire l'implementazione del "Sistema informativo sulle professioni" che nasce dall'opportunità, offerta dagli sviluppi della tecnologia web, di rendere disponibili e tenere insieme informazioni sulle professioni già raccolte da un gruppo di soggetti pubblici.</p>   | <p>21/06/2025</p> |

| Partner   | Oggetto  | Data fine  |
|---|--|------------|
| Istituto nazionale per l'assicurazione contro gli infortuni sul lavoro (INAIL)                          | Accordo di collaborazione al fine di garantire la gestione e l'implementazione del Sistema informativo sulle professioni mediante la sua integrazione con i dati statistici raccolti da INAIL in relazione agli infortuni sul lavoro e alle malattie professionali   | 21/12/2025 |
| Libera Università Internazionale degli Studi Sociali Guido Carli - Luiss                                | Convenzione Quadro per l'attivazione di tirocini curriculari (ai sensi dell'art. 18 della Legge 24 giugno 1997 n. 196)   | 26/04/2025 |
| Regione Piemonte - Direzione Sanità e Welfare e Direzione Istruzione, Formazione professionale e Lavoro | Accordo di collaborazione per lo sviluppo di strumenti, metodologie e articolazioni istituzionali per l'analisi e la promozione del benessere di bambine, bambini e adolescenti nei territori nei quali insistono le competenze degli Enti gestori delle funzioni socioassistenziali e dei rispettivi Centri per le Famiglie, in sinergia con gli Istituti scolastici localmente presenti. | 07/02/2026 |
| Rete dell'Economia Sociale Internazionale - RES-INT   | Collaborazione al Progetto PFP - Progetti Formativi Personalizzati con Budget Educativo finalizzato al recupero e a una migliore inclusione scolastica e sociale dei giovani adolescenti a rischio di esclusione   | 10/03/2024 |
| Roma Capitale   | Collaborazione per il supporto tecnico-scientifico volto ad implementare attività di monitoraggio dei servizi sociali erogati a livello centrale e territoriale, soprattutto con riferimento ai servizi di contrasto e prevenzione della marginalità e povertà estrema.  | 28/07/2024 |
| Scuola Superiore S. Anna  | Convenzione per tirocini di formazione e orientamento curriculari ai sensi della Legge 24 giugno 1997, n. 196 (art. 18) e del D.M. 25 marzo 1998, n. 142   | 28/07/2024 |
| Scuola Universitaria Superiore IUSS Pavia   | Collaborazione per il funzionamento di un corso di dottorato nazionale in Sviluppo Sostenibile e Cambiamento Climatico - SSCC, di durata triennale, a partire dall'a.a. 2021/2022 - Ciclo XXXVII.  | 22/12/2024 |
| UNIONCAMERE - Unione Italiana delle Camere di Commercio Industria, Artigianato e Agricoltura            | Cooperazione interistituzionale per la realizzazione della Indagine sulle professioni e per garantire l'implementazione del Sistema informativo sulle professioni  | 25/05/2025 |

| Partner   | Oggetto  | Data fine  |
|---|--|------------|
| Università Cattolica del Sacro Cuore  | Collaborazione scientifica per la realizzazione del Progetto "LIBENTER - l'Italia Bene Comune, Nuova, Trasparente, Europea, Responsabile"  | 15/11/2027 |
| Università degli studi "Roma Tre"   | Convenzione per tirocini di formazione e orientamento curricolari ai sensi ai sensi degli artt. 27 e 92 del DPR n. 382/80, della Legge 24 giugno 1997, n. 196 (art. 18) e del D.M. 25 marzo 1998, n. 142   | 30/06/2025 |
| Università degli Studi del Molise (UNIMOL)  | Accordo di collaborazione per la costituzione di un Osservatorio UNIMOL e l'INAPP per l'analisi dell'impatto dello smart working nei diversi contesti socio-lavorativi che caratterizzano le Aree interne  | 06/12/2025 |
| Università degli Studi del Sannio   | Accordo di collaborazione teso ad esplorare sinergie tra tutte le competenze (giuridiche, economiche, statistiche, ingegneristiche e informatiche) presenti all'interno dei due Enti   | 01/06/2026 |
| Università degli Studi di Bari Aldo Moro - Dipartimento di Scienze Politiche  | Collaborazione tecnico-scientifica e di ricerca per accrescere la conoscenza delle dinamiche dell'economia e del mercato del lavoro in ordine a fenomeni emergenti e alle ricadute sul tessuto sociale ed economico del Paese.   | 14/05/2024 |
| Università degli Studi di Bari Aldo Moro - Dipartimento di Scienze Politiche, Dipartimento di Scienze per la Formazione, Psicologia e Comunicazione | Collaborazione sui temi legati agli interventi innovativi di promozione del benessere delle persone, ai modelli di presa in carico e ai modelli di analisi e valutazione multidimensionale della povertà   | 10/06/2024 |
| Università degli studi di Modena e Reggio Emilia  | Accordo di collaborazione tecnico-scientifica e di ricerca per accrescere la conoscenza sui modelli di analisi delle politiche erogative e dei programmi di sostegno al reddito, del mercato del lavoro, dell'istruzione terziaria, nonché alle implicazioni sul tessuto sociale ed economico del Paese. | 03/08/2026 |
| Università degli studi di Palermo - Dipartimento di scienze economiche, aziendali e statistiche (DSEAS)   | Accordo di collaborazione scientifica con progetti di ricerca sui temi della inclusione sociale, dell'occupabilità, dell'ingresso nel mercato del lavoro degli studenti e dei giovani adulti, con particolare attenzione alle categorie a maggior rischio di esclusione anche nella prospettiva di       | 30/01/2025 |

| Partner   | Oggetto   | Data fine  |
|---|---|------------|
|   | ampliare le reciproche conoscenze in materia e di ottimizzare le rispettive competenze negli ambiti di comune interesse   |            |
| Università degli Studi di Perugia   | Convenzione per tirocini di formazione e orientamento curricolari ai sensi ai sensi degli artt. 27 e 92 del DPR n. 382/80, della Legge 24 giugno 1997, n. 196 (art. 18) e del D.M. 25 marzo 1998, n. 142  | 12/06/2025 |
| Università degli Studi di Roma "La Sapienza" - Dipartimento di Economia e Diritto | Sviluppare analisi di aspetti e tendenze di particolare interesse, riferiti all'innovazione tecnologica, all'economia delle piattaforme digitali, alla distribuzione dei redditi da lavoro e alla regolamentazione normativa degli istituti contrattuali del lavoro, anche tramite l'utilizzo delle banche dati a titolarità di ciascuna delle Parti. | 23/04/2024 |
| Università degli Studi di Roma "La Sapienza"                                      | Convenzione quadro per l'attivazione di tirocini curricolari a favore di studenti frequentanti corsi di laurea, laurea magistrale, dottorato di ricerca, scuole di specializzazione non mediche, master   | 04/10/2025 |
| Università degli Studi di Verona - Dipartimento di Scienze Umane                  | Collaborazione scientifica al fine di migliorare il quadro conoscitivo sui fenomeni di interesse comune, realizzabile anche attraverso l'utilizzo delle comuni tradizioni analitiche e di approccio all'analisi del mutamento delle condizioni lavorative   | 28/09/2025 |
| Università degli Studi Telematica IUL   | Collaborazione nell'ambito dell'iniziativa progettuale richiamata in premessa, "INAPP Academy", per lo sviluppo di un form di iscrizione e di un ambiente di apprendimento online finalizzato alla realizzazione, erogazione e certificazione di attività formativa   | 31/12/2024 |

Per lo svolgimento delle attività di ricerca scientifica, come previsto dall'art. 2 dello Statuto, l'INAPP ha recepito con apposito Regolamento (Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 15 del 21 giugno 2017) le disposizioni dell'articolo 22 della legge 30 dicembre 2010, n. 240, per il conferimento di assegni di ricerca ai sensi di suddetta disposizione.

### **3. La Terza Missione**

La Terza Missione è l'insieme delle attività di trasferimento scientifico, tecnologico e culturale e di trasformazione produttiva delle conoscenze, che hanno l'obiettivo di ottenere benefici di natura sociale, culturale ed economica per lo sviluppo del Paese, attraverso i processi di interazione dell'Istituto, in qualità di ente di ricerca, con i policy maker, gli stakeholder, la cittadinanza e la società civile in generale, la diffusione di output e l'implementazione di sistemi di disseminazione.

L'attività di *terza missione* intende raggiungere i seguenti obiettivi:

- progettazione e realizzazione di attività di natura sociale, educativa e culturale destinate ad un pubblico specializzato e non (istituzioni, università, scuole, imprese, associazioni, fondazioni ecc.);
- partecipazione ad attività con il coinvolgimento del pubblico specializzato e non (scuole, università, istituzioni, imprese, associazioni, fondazioni ecc.);
- condivisione dei risultati della ricerca attraverso canali di diffusione non accademici;
- rielaborazione dei risultati di ricerca in un linguaggio adatto alla comprensione del pubblico non specializzato;
- coinvolgimento attivo della società e degli utenti delle ricerche nel processo di ricerca;
- condivisione dei risultati provvisori dell'attività di ricerca con le parti interessate attraverso piattaforme aperte (tra cui, OA);
- coinvolgimento delle parti interessate in processi di *peer review*.

#### ***Infrastrutturazione tecnologica e digitalizzazione***

*Preordinata e condizione abilitante per garantire sostenibilità ed efficacia* alle azioni di INAPP riconducibili alla Terza Missione è la piena presa in carico dell'insieme degli indirizzi provenienti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), che prevede una strategia di interventi con particolare riguardo all'innovazione strutturale della Pubblica Amministrazione.

L'INAPP, al fine di dare seguito alle indicazioni come sopra descritte, ha già avviato una profonda trasformazione della propria infrastruttura tecnologica a partire dalla realizzazione di una ricognizione e analisi dei sistemi esistenti, ed intervenendo sull'infrastruttura fisica, attraverso una razionalizzazione dei server fisici ed implementando i propri sistemi di virtualizzazione e storage.

Al contempo una importante quota delle risorse disponibili<sup>12</sup> è stata destinata al cloud, sul quale sono stati migrati alcuni gestionali e gran parte dei portali Istituzionali, dando avvio ad una serie di interventi di messa in sicurezza degli stessi, ai quali è affidato il compito di mettere a disposizione della comunità scientifica e non solo, i risultati dell'attività Istituzionale o di FSE.

L'Istituto intende, quindi, proseguire gli interventi puntando a potenziare i servizi offerti sia attraverso l'infrastruttura fisica che quella in cloud, con una sempre maggiore attenzione all'aspetto della *cybersecurity*. Potenziare i servizi ha richiesto in primo luogo, un intervento sui

---

<sup>12</sup> Al fine di ospitare gli applicativi strategici.

portali web dell'Istituto, sia per il necessario aggiornamento tecnologico e di sicurezza, sia per adeguarli alla nuova immagine coordinata dell'INAPP.

Dopo aver realizzato la fase di assesment sui portali web, che ha avuto una particolare attenzione alle tematiche di sicurezza andando a rilevare le vulnerabilità attraverso *penetration test*, si procederà all'aggiornamento tecnologico e dei contenuti, verificando al contempo le soluzioni adottate in tema di vulnerabilità, attraverso un *program management* strutturato e *remediation plan*.

Di seguito, una breve descrizione degli applicativi e dei portali già esistenti interessati dagli interventi:

### ***Atlante Lavoro***

Il sito web dell'Atlante lavoro con la sua banca dati e le sue sezioni riservata e il servizio Vali.co, consente al gruppo di lavoro INAPP di adempiere al mandato istituzionale di “Costruzione del Repertorio nazionale dei titoli di studio e delle qualificazioni professionali collegato al quadro europeo (EQF) e implementazione del sistema pubblico nazionale di certificazione delle competenze con lo sviluppo e/o miglioramento dei servizi di orientamento e di validazione e certificazione degli esiti degli apprendimenti conseguiti anche in contesti non formali e informali”.

### ***Professioni E Fabbisogni***

Il sistema informativo (<https://professionioccupazione.isfol.it/>) è costantemente utilizzato da cittadini, operatori pubblici e privati del mondo della formazione e del lavoro con notizie, dati e grafici provenienti dal ricco bacino di dati gestiti da INAPP. Un progetto così importante non può prescindere dal pieno rispetto delle normative di sicurezza e dal tema di gestione della privacy che vanno estese a tutto il perimetro funzionale del sito ed alle relative interazioni con applicazioni e mondo esterno.

### ***Intranet***

L'intranet rappresenta la base e l'infrastruttura per la comunicazione aziendale interna che rende più efficiente la vita lavorativa quotidiana e crea strumenti di cooperazione ben funzionante. Considerando il patrimonio informativo di dati cui è possibile accedere tramite la rete intranet, diventa fondamentale il tema della sicurezza, soprattutto perché sarà consentita la fruibilità dall'esterno della rete aziendale.

### ***App Mobile STAGE4EU***

Stage4eu è un app mobile e un sito web dove i giovani che vogliono fare uno stage in Europa possono trovare informazioni, notizie, testimonianze, consigli utili e le più interessanti opportunità di tirocinio nei Paesi europei. È un punto di riferimento per chi è alla ricerca di uno stage all'estero e un utile strumento di lavoro per gli operatori della formazione, dell'orientamento e del placement. L'app e il sito sono stati pubblicati nel 2017 e successivamente sono stati attivati i canali social del Progetto (Youtube, Twitter, Facebook e Instagram). Attraverso una adeguata campagna di promozione e pubblicizzazione il sito e l'app hanno fatto registrare un sensibile incremento degli utenti, affermandosi come strumenti di grande utilità per tutti i giovani interessati a svolgere un'esperienza di stage in Europa.

Questa componente della Terza Missione prevede, inoltre, la programmazione e implementazione di nuovi dispositivi che consentano di supportare funzionalmente l'azione di valorizzazione delle attività di ricerca istituzionale e scientifica dell'INAPP. Parzialmente individuate per gli aspetti di contenuto, si riportano, di seguito, le descrizioni sintetiche relative agli aspetti di natura più tecnologica e comunicativa di tali nuovi dispositivi.

### ***SOPHIA***

L'analisi del mismatch tra la domanda e offerta di lavoro può avvalersi della realizzazione di un sistema integrato sperimentale sull'occupazione, professioni, competenze e transizioni in ambito europeo, capace di individuare le professioni, qualificazioni, percorsi formativi, competenze, conoscenze, abilità (K/S/C), esperienze e soft skills utili per agevolare le transizioni istruzione-lavoro, lavoro-lavoro e lavoro-formazione-lavoro. Il mismatch domanda/offerta viene individuato confrontando i contenuti degli annunci di lavoro (*Vacancies*) con i risultati di apprendimento (*Learning Outcomes*) dei percorsi di istruzione e formazione (*Learning Opportunities*) e il *feedback* degli utenti. Il confronto viene effettuato tra le Professioni e Qualificazioni, tra le K/S/C e le soft skills delle *Vacancies* e quelle dei *Learning Outcomes*.

Anche attraverso l'utilizzo di software di intelligenza artificiale basato su un set di tecnologie IT, prosegue nel triennio l'ingegnerizzazione e l'implementazione di un App mobile, un portale Open Data, un set di strumenti visuali per l'elaborazione statistica e la creazione delle infografiche animate. Il sistema permette di scegliere uno o più modelli interpretativi tra quelli proposti da CEDEFOP, ESCO, INAPP Sistema informativo sulle professioni e Atlante del lavoro - e può essere integrato con altre classificazioni e fonti disponibili. L'insieme di strumenti eterogenei, le numerose interrelazioni che intercorrono tra di loro e il patrimonio informativo porranno il tema della sicurezza al centro di tutto il progetto Sofia.

### ***CONT@CT CENTER***

E' il sistema istituzionale di scambio e diffusione dati che permette:

- la comunicazione di dati statistici elementari e/o elaborati prodotti dall'INAPP ad utenti esterni;
- la trasmissione di dati statistici elementari e/o elaborati a fornitori di servizi;
- lo scambio di dati statistici elementari e/o elaborati nelle disponibilità dell'INAPP ad utenti interni.

Il *Cont@ct* Centre INAPP assicura, da un lato, una modalità sicura, chiara e agevole di trasmissione di dati statistici, in ottemperanza di quanto previsto dalla normativa sulla protezione dei dati personali, sul segreto statistico e sulla sicurezza informatica; dall'altro la conservazione e archiviazione dei dati in piena sicurezza, nonché il tracciamento di tutti gli step autorizzativi per lo scambio e la trasmissione dei dati.

### ***Assistente Virtuale***

L'Assistente virtuale permetterà agli utenti esterni di ricevere risposte in tempo reale in modo del tutto automatizzato ed intelligente. L'assistente ha pertanto accesso ad un patrimonio informativo esteso che deve essere analizzato prima di fornire la risposta all'utente. Anche in questo caso si tratta di un tema delicato dal punto di vista della sicurezza, soprattutto perché la fruibilità avviene via internet fuori dal perimetro aziendale. Si tratta di difendere il patrimonio aziendale di know how.

La sicurezza va garantita su tutto il perimetro funzionale su cui opera l'Assistente virtuale:

- FAQ Erasmus+ (italiano/inglese)
- FAQ Erasmus+ su canale vocale
- Documentazione presente su Open Archive
- Prenotazione appuntamenti.

### ***Portale Accredimento***

Rappresenta il repertorio nazionale delle sedi formative regionali accreditate, espone le API a diversi applicativi dell'INAPP per i percorsi di orientamento.

### ***Visual Analytics ed euristiche data-driven per la valorizzazione del patrimonio informativo INAPP***

Si stanno esplorando nuove modalità di valorizzazione di dati e informazioni in possesso dell'istituto, in linea con quanto richiesto da un quadro normativo europeo e nazionale, che chiede all'INAPP di mettere il suo patrimonio informativo a disposizione di una platea di stakeholder caratterizzati da esigenze e capacità di analisi molto diverse.

Le esigenze da soddisfare in quest'ottica sono due e strettamente collegate:

- Fruizione, esplorazione e comprensione dei dati - La quantità e l'eterogeneità di informazioni oggi accessibili supera sempre più spesso i limiti delle nostre capacità cognitive e di interpretazione. Di fatto, abbiamo a disposizione più dati di quelli che possiamo gestire con gli strumenti tradizionali di *information retrieval* con rischi di confusione, sottoutilizzo quando non di paralisi decisionale.
- Analisi e estrazione di conoscenza - Nei dataset sono nascoste conoscenze spesso inaccessibili alle sole tecniche di analisi statistica. La valorizzazione dei Big data a fini esplicativi, predittivi e di supporto alle decisioni è oggi legata anche all'utilizzo, spesso combinato, di un ventaglio sempre più ampio di euristiche computazionali che va dal *machine learning* alla *network analysis* passando per il *natural language processing*, la *sentiment analysis* e le ontologie.

In linea con quanto detto, è programmato lo svolgimento di attività orientate al conseguimento di due obiettivi:

- sperimentare nuovi modi per valorizzare il patrimonio informativo dell'Istituto attraverso tecniche di *visual analytics* orientate a favorire la manipolazione, comprensione e fruizione dei dati in nostro possesso;
- esplorare come l'integrazione in uno stesso strumento di euristiche computazionali diverse possa essere sfruttata per estrarre dai dati statistici ed amministrativi nuove conoscenze utili alla valutazione dell'impatto delle politiche pubbliche.

### ***Comunicazione e valorizzazione della produzione scientifica***

Nel prossimo triennio l'INAPP intende proseguire e rafforzare la propria strategia di promozione, disseminazione e valorizzazione dell'attività, degli strumenti e dei risultati dell'Istituto a favore della comunità scientifica, dei *policy maker* e degli attori rilevanti.

Per perseguire le finalità e gli obiettivi sopra richiamati si prevede un investimento costante nel potenziamento di tutti gli strumenti e i canali di comunicazione e scambio con cui veicolare informazioni di carattere generale sulle attività attuate e sui risultati conseguiti.



In tal senso si intende rafforzare la componente divulgativa della comunicazione, potenziando e sviluppando le modalità innovative di promozione delle attività e dei risultati dell'Istituto, attraverso l'adozione di strumenti di comunicazione digitale, che garantiscano la massima efficacia comunicativa e il raggiungimento di un pubblico sempre più ampio. Tutto ciò in funzione non solo di un'esigenza di trasparenza e di *accountability*, ma anche di un obiettivo di valorizzazione e di condivisione degli *output* d'Istituto a beneficio della comunità scientifica, degli stakeholder, del grande pubblico e di specifici target.

La strategia di comunicazione prosegue il percorso di valorizzazione degli *owned media* dell'Istituto così da patrimonializzare tutti gli investimenti e instaurare un rapporto diretto con tutto il target di riferimento. A lungo termine tale strategia consentirà infatti un aumento dell'efficienza ed efficacia della comunicazione e della divulgazione scientifica con un importante vantaggio economico in termini di *saving*.

Il punto d'accesso, di diffusione e propagazione della comunicazione è il portale dell'INAPP per il quale è in corso la modifica dell'estensione da .org a .gov.it. ([www.inapp.gov.it](http://www.inapp.gov.it)) e un'importante attività di implementazione. Particolare attenzione sarà data alla *user experience*, all'accessibilità e alla sicurezza con l'obiettivo di accrescere e fidelizzare la *community* degli utenti. Il portale sarà la porta di accesso per i diversi target a tutti i contenuti prodotti dall'INAPP. L'utente sarà inoltre assistito da un chat bot multilingua presente in tutti i canali di comunicazione digitali dell'Istituto dai *social media* alla Intranet. I canali *social* dell'Istituto, quali Twitter, Facebook, LinkedIn, Instagram e YouTube, continueranno a svolgere la funzione di *cassa di amplificazione* digitale delle attività di divulgazione e disseminazione scientifica, punti di contatto con gli utenti nei commenti dei post e nei messaggi diretti di richiesta, funzionali anche all'incremento dei visitatori nelle varie sezioni del portale.

E' stata potenziata anche la produzione di brevi video (servizi, interviste, video brochure) da diffondere attraverso il portale e i canali social. In prospettiva, per lo sviluppo della filiera multimediale si prevede di realizzare uno studio di fattibilità sulla comunicazione radio/web tv, e/o in broadcasting (anche in collaborazione con altri soggetti). In particolare, potrà essere attivato un canale audio specializzato che, mediante lo strumento delle piattaforme di podcasting, possa approfondire le tematiche INAPP insieme al personale della ricerca.

Si ritiene inoltre importante continuare a rafforzare l'investimento nella comunicazione educativa e sociale. In particolare, l'Istituto intende promuovere ulteriormente lo sviluppo della partecipazione, anche in collaborazione con altri enti, a eventi e manifestazioni che favoriscano la condivisione, la disseminazione e la divulgazione dei contenuti delle attività dell'Ente. Ad esempio 'La Notte europea dei Ricercatori', il Progetto Scienza Insieme, o la diffusione online dei prodotti della ricerca tramite video, webinar e contributi interattivi di natura sociale, educativa e culturale destinati a un pubblico anche non specializzato, nonché la realizzazione di eventi a carattere innovativo, ad esempio Scienza e Cultura. Si intendono potenziare altresì forme di collaborazione con altri EPR già avviate anche con il progetto INAPP Academy, un tavolo di lavoro interistituzionale finalizzato mettere a sistema le comuni conoscenze degli enti di ricerca, per capitalizzare le esperienze e le migliori pratiche di ciascuno, consentendo a tutti di dare il miglior contributo allo sviluppo del management di settore.

Attraverso l'elaborazione del Rapporto annuale, l'Istituto si propone di presentare al Paese il **quadro interpretativo organico** dei principali aspetti evolutivi delle dinamiche e delle politiche del lavoro, della formazione e dell'inclusione sociale che scaturisce dalla propria

attività di ricerca. Il **Rapporto INAPP**, la cui produzione è ripresa nel 2021 dopo un lungo periodo di interruzione, è presentato nell'ambito di un evento convegnistico, a carattere ricorrente, in cui sono chiamati a raccolta tutti i maggiori referenti dell'Istituto: rappresentanti istituzionali, della comunità scientifica, delle associazioni di categoria, decisori politici, operatori del settore, giornalisti.

Si intende altresì valorizzare l'intero comparto editoriale, favorendo la produzione nei formati digitali e anche la traduzione in lingua inglese dei testi in collana (Report, Paper, Working Paper e *Policy brief*), della rivista scientifica quadrimestrale 'Sinappsi' e della newsletter digitale 'INAPP news'.

Proprio nell'ottica dell'ampliamento della attività di *terza missione* si intende valutare l'elaborazione di un nuovo progetto editoriale connesso alla promozione delle attività che saranno realizzate dall'INAPP Academy.

Per quanto riguarda **Sinappsi**, il Comitato scientifico editoriale, integrato con rappresentanti del mondo scientifico a livello internazionale, proseguirà nel dare impulso alla rivista ai fini di un posizionamento importante nell'ambito del dibattito scientifico-politico e del riconoscimento della rivista in fascia A dell'ANVUR, per una maggiore visibilità della stessa sia rispetto al target dei lettori, che per i potenziali autori.

Tutta la produzione editoriale è raccolta e disponibile gratuitamente, in formato .pdf e full text, sul portale dell'INAPP sia attraverso l'OPAC della Biblioteca (*On Line Public Access Catalogue*) sia nell'Open Archive INAPP. Quest'ultimo offre accesso aperto a tutta la documentazione INAPP al fine di potenziare la condivisione del patrimonio documentale dell'Istituto con la comunità scientifica e tecnica di riferimento.

Ai fini di una piena valorizzazione degli output dell'Istituto a beneficio della comunità scientifica, degli stakeholder, del grande pubblico e di specifici target, l'Istituto investirà maggiori risorse per l'organizzazione di grandi eventi, con la possibilità anche di partecipare a fiere con un proprio stand.

Si prevede altresì di sviluppare la tradizionale attività di organizzazione di eventi (seminari, conferenze, convegni a livello internazionale, nazionale e locale) e di partecipazione a omologhe iniziative promosse da istituzioni e soggetti terzi.

Sarà ulteriormente sviluppata la programmazione e la realizzazione, in collaborazione con il personale, dei seminari online (webinar) sulle tematiche di Istituto, da diffondere attraverso i principali canali informativi dell'Ente (sito, canali social), differenziati anche in base ai target dei destinatari (mondo della ricerca, giovani), dei quali si prevede la promozione e diffusione delle dirette sui canali social istituzionali.

Ai fini del potenziamento della comunicazione interna, proseguirà la riorganizzazione dei contenuti della Intranet per facilitare l'interscambio di informazioni e contenuti all'interno dell'Istituto, dall'interno verso l'esterno e viceversa.

La Biblioteca INAPP 'Vincenzo Saba', che supporta le attività di studio e ricerca nell'ambito dei temi di rilevanza istituzionale adottando logiche di open access e di networking, sarà proposta come luogo identitario dell'Ente, sia dal punto di vista spaziale che concettuale nell'accezione di *infosfera* attraverso lo sviluppo delle attività e dei servizi offerti.

Al fine di favorire l'accesso all'utenza (interna ed esterna) e la fruizione in modalità sia fisica che remota del materiale proprio bibliografico e documentario l'Istituto intende:

- promuovere il servizio di documentazione attraverso la progettazione integrata e personalizzata di soluzioni specifiche rispetto ai bisogni informativi espressi anche attraverso l'ampliamento delle risorse digitali messe a disposizione dell'utenza (es. OECD iLibrary);
- potenziare l'utilizzo di strumenti bibliografici specifici (es. Scopus) anche al fine di monitorare e valorizzare l'impatto della propria produzione tecnico-scientifica;
- sviluppare i servizi al personale interno attraverso la realizzazione di appuntamenti periodici presso la biblioteca (brevi seminari interni, presentazione di pubblicazioni) dedicati a tematiche trasversali come *open access* e *open science*;
- realizzare prodotti digitali a carattere informativo (ad es. tutorial, dossier tematici) e sviluppare quelli già esistenti (bollettini, pagine web ed intranet dedicate ecc.);
- diffondere i contenuti e le attività tramite i canali di divulgazione istituzionali (sito, social, newsletter, servizi di consulenza bibliografia tramite canali di comunicazione dedicati, ecc.);
- consolidare il ruolo delle piattaforme digitali documentali (OA ed OPAC) sviluppando l'applicazione di tecnologie di Intelligenza Artificiale – applicate per esempio al thesaurus già utilizzato per indicizzare la produzione tecnico-scientifica dell'Istituto – anche al fine di ottimizzare le ricerche documentali nonché le funzioni di ricerca integrata del sito web INAPP di cui le piattaforme digitali OPAC ed OA rappresentano l'infrastruttura logica e tecnologica;
- valorizzare il fondo documentario storico con la realizzazione di eventi dedicati (mostre virtuali ecc.);
- partecipare a gruppi di lavoro e comunità di pratica (APRE, DFP – Documentazione di fonte pubblica in rete e GWMAB – Gruppo Wikidata per Musei, Archivi e Biblioteche) nonché sviluppare ulteriori partenariati (ad es. biblioteche, centri di documentazione, centri di ricerca ed università).

Per quanto riguarda la Biblioteca e la tematica dell'Open Access, è inoltre prevista la prosecuzione di due linee di attività specifiche, già avviate ed in corso di realizzazione.

### ***INAPP OA: dall'Open Access al Linked Open Data (LOD)***

L'Istituto intende proseguire nello sviluppo del patrimonio bibliografico-documentale del proprio repository INAPP (iniziativa già avviata nel corso dell'annualità precedente), che contiene la produzione scientifica e istituzionale dell'ente, attraverso la tecnologia Linked Open Data (LOD).

Obiettivo della linea di attività è quello di valorizzare il patrimonio dell'ente attraverso una maggiore e profonda visibilità. La tecnologia LOD, infatti, abbatte le barriere tra le fonti, facilita l'estensione dei dati e consente aggiornamenti tempestivi. L'integrazione delle informazioni e la navigazione diventano più facili e più efficienti. Inoltre, la stessa tecnologia consente fattivamente di allinearsi a quanto richiesto dalla normativa europea in tema di open science e dalla comunità scientifica internazionale le cui ultime specifiche sono nella Raccomandazione CE del 25 aprile 2018.

L'evoluzione dell'Open Access INAPP in LOD consentirà, quindi:

- la condivisione del modulo Thesaurus come modulo pilota con il quale interfacciare nuovi stakeholders (versione SKOS del modulo);

- di verificare la possibilità di impostare un'ontologia semantica su buone pratiche analoghe;
- di adeguarsi alla normativa europea sull'open science, secondo gli otto pilastri su cui si fonda: *Rewards and Incentives*; *Research Indicators and Next-Generation Metrics*; *Future of Scholarly Communication*; *European Open Science Cloud*; *FAIR Data*; *Research Integrity*; *Skills and Education*; *Citizen Science*;
- di rinnovare e promuovere strategie per la diffusione dei prodotti della ricerca INAPP attraverso tecnologie di rete e politiche Open Access;
- di rispondere al Piano di attuazione del PlanS cui INAPP ha aderito e che segna un passo avanti nella transizione europea verso la Open Science. Il piano indica che dal 1° gennaio 2021 le pubblicazioni scientifiche scaturite da ricerche finanziate con risorse pubbliche devono essere pubblicate su riviste o piattaforme ad accesso aperto e rese immediatamente disponibili attraverso archivi aperti e senza embargo;
- di potenziare l'interoperabilità semantica e implementare dinamiche collaborative dei contenuti di ricerca scientifica a livello nazionale e internazionale attraverso la Rete.

Oltre a ciò, risponde alla *terza missione* una serie di attività dell'INAPP a specifico finanziamento europeo.

### ***PROGRAMMA ERASMUS PLUS***

INAPP è Agenzia nazionale del Programma Erasmus+ per il settore Istruzione e formazione professionale. Nel 2021 la designazione in tale qualità è stata confermata per il periodo 2021-2027 dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali alla Commissione europea<sup>13</sup>.

Il Programma Erasmus Plus è rivolto, in particolare, a sostenere i giovani studenti e neo-qualificati nella partecipazione a programmi di mobilità transnazionale ed a supportare azioni destinate a sostenere la qualità nei sistemi di istruzione e formazione professionale.

L'Istituto opera nell'ambito di uno specifico accordo delega con la Commissione europea (Direzione generale Istruzione, Gioventù, Sport e Cultura), sottoscritto anche dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, che cofinanzia le attività dell'Agenzia con propri atti (decreti e /o convenzioni). Tale accordo attribuisce all'Agenzia numerosi compiti quali:

- informazione e consulenza sul Programma;
- valutazione e selezione dei progetti presentati dai soggetti attuatori;
- contrattualizzazione e gestione dei progetti ammessi a finanziamento;
- erogazione dei finanziamenti e controllo delle iniziative finanziate;
- cooperazione transazionale e promozione dei risultati del Programma.

### ***PROGETTO - REFERNET ACTION 2020-2023 (CEDEFOP)***

ReferNet è una rete europea istituita dall'Agenzia comunitaria CEDEFOP volta a condividere conoscenze e informazioni sui sistemi nazionali di istruzione e formazione professionale, attraverso l'elaborazione di rapporti e documenti tecnico-scientifici. Il CEDEFOP consegue tale risultato selezionando e conferendo ai Partner capofila nazionali il compito di elaborare e redigere la parte di competenza del proprio paese. L'INAPP è l'Ente capofila responsabile della partecipazione al Progetto per l'Italia.

<sup>13</sup> Nota del MLPS del 03/03/2021, recepita da INAPP in pari data con Prot. 1900.

Il Rapporto REFERNET (principale output del progetto), inoltre, rappresenta una delle principali fonti che saranno utilizzate al livello europeo per alimentare il monitoraggio dell'implementazione della Raccomandazione del Consiglio sull'IFP. Come negli altri Paesi UE, l'Italia è stata chiamata a predisporre il proprio NIP – National Implementation Plan delle misure attraverso le quali intende dare sostanza alla Raccomandazione (l'INAPP è, peraltro, coinvolto nella predisposizione del N.I.P. – Italy, facendo parte del gruppo tecnico redazionale del documento)

### ***PROGETTO “IT – IMPLEMENTATION OF THE EUROPEAN AGENDA FOR ADULT LEARNING” 2024-2025***

Grazie ai risultati ottenuti nelle annualità precedenti INAPP è stato confermato, da parte dei Ministeri del Lavoro e dell'Istruzione e del Merito, quale Coordinatore Nazionale per l'Agenda europea *sull'Adult Learning* anche per il biennio 2024-2025. La proposta progettuale presentata ed in valutazione prevede attività di indagine in stretta correlazione con il Ministero dell'Istruzione e del Merito sui temi della validazione delle competenze in ingresso degli allievi adulti degli CPIA e visite di studio in collaborazione con il Belgio e la Francia.

### ***PROGETTO REFERENCE POINT EQAVET***

Le attività sono concentrate prevalentemente sulla finalizzazione e implementazione del Piano nazionale per la garanzia di qualità dell'istruzione e della formazione, su attività di ricerca e assistenza tecnica alle Istituzioni e agli erogatori di istruzione e formazione per il miglioramento continuo della qualità dell'offerta formativa. Il *National Reference Point* fa parte della Rete della Commissione europea EQAVET (*European Quality Assurance for Vocational Education and Training*), avvalendosi di un Board, rappresentativo di tutti i principali stakeholder nazionali, e con la supervisione del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, sostiene la diffusione e l'implementazione di metodologie innovative di assicurazione qualità, in particolare l'autovalutazione e la Peer Review.

### ***EURODESK ITALY***

L'Istituto ha in essere un Protocollo d'intesa, rinnovato di anno in anno, per l'adesione alla rete nazionale italiana di Eurodesk per diffondere ai giovani informazioni sui programmi per la gioventù promossi dall'Unione europea e dal Consiglio d'Europa. L'attività viene svolta dal Centro Documentazione Specializzato dell'Istituto.

