CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **VIII-*bis***
n. **4**

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO PER L'ANNO FINANZIARIO 2020

(Allegato al bilancio della Camera dei deputati per l'anno finaziario 2020)

(Articolo 19, comma 2, della legge 24 dicembre 2012, n. 243)

Presentato dal Presidente dell'Ufficio parlamentare di bilancio

(PISAURO)

Trasmesso alla Presidenza il 17 dicembre 2019

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

upB ufficio parlamentare di bilancio

Il Direttore Generale

RELAZIONE SULLO SCHEMA DI BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE

PER L'E.F. 2020 E BILANCIO PLURIENNALE 2021-2022

1. INTRODUZIONE

Lo schema di bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2020 è stato predisposto ai sensi del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ufficio parlamentare di bilancio e in accordo con le disposizioni del D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132 (Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche). Ogni capitolo è stato tracciato con il corrispondente codice del piano integrato dei conti e, pertanto, fin dal bilancio di previsione è disponibile la chiave di correlazione tra competenza finanziaria, competenza economica e conto patrimoniale, dei cui movimenti si darà conto in sede di consuntivo.

Lo schema di bilancio è stato predisposto aderendo alla codifica e alla nomenclatura del predetto piano dei conti, tralasciando, com'è ovvio, il riferimento a titoli, categorie e capitoli non pertinenti con l'attività dell'Ufficio. Ne deriva un ordine progressivo di numerazione non continuo.

L'attuale struttura dell'UPB prevede un unico centro di costo e un unico centro di responsabilità per la spesa, facente capo all'Ufficio del Direttore generale.

La missione istituzionale dell'Ufficio parlamentare di bilancio è contribuire alla sostenibilità della finanza pubblica garantendo la trasparenza dei conti al servizio del Parlamento e dei cittadini. Come specificato dalla sua legge istitutiva, l'UPB: verifica e valuta le previsioni macroeconomiche e quelle di finanza pubblica; quantifica l'impatto macroeconomico e sui conti pubblici dei provvedimenti legislativi di maggiore rilievo; analizza gli andamenti di finanza pubblica, anche per sotto-settore, e verifica la sostenibilità dei conti pubblici nel lungo periodo; valuta il rispetto delle regole di bilancio ed effettua analisi sull'attivazione e sull'utilizzo di alcuni istituti previsti dal nuovo quadro di regole europee (in particolare, il meccanismo correttivo e gli scostamenti giustificati da evento eccezionale). Infine, predispone analisi e rapporti anche su richiesta delle Commissioni parlamentari competenti in materia di finanza pubblica. L'Ufficio opera sulla base di un programma di lavoro annuale, presentato dal Presidente alle Commissioni parlamentari competenti in materia di finanza pubblica.

Per il 2020, l'obiettivo primario sarà, in continuità con gli anni precedenti, quello di strutturare e consolidare gli strumenti e le capacità di analisi finalizzati allo svolgimento delle attività istituzionali ricorrenti dell'Ufficio: in primo luogo, la valutazione dei documenti programmatici di bilancio, nelle sessioni primaverile ed autunnale, e degli effetti dei provvedimenti legislativi di maggiore rilievo; in secondo luogo, il monitoraggio e la previsione degli andamenti dell'economia e della finanza pubblica.

Ufficio parlamentare di bilancio
Via del Seminario, 76 – 00186 Roma

Sul capitolo 9.01.01.02.000/900, denominato "IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO (IVA)", si è provveduto a iscrivere **100.000** EUR, relativi al meccanismo del c.d. *split payment*.

Il capitolo 9.01.02.01.000/910, denominato "RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER CONTO TERZI", non prevede stanziamento in ragione del vigente meccanismo informatico di pagamento delle retribuzioni e degli oneri connessi (fiscali e contributivi), caratterizzato dal pagamento di importi netti (ai dipendenti e all'erario) senza la produzione di reversali.

Lo stesso dicasi per il capitolo 9.01.02.02.000/920, denominato "RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER CONTO TERZI".

3. SPESE

Il totale delle spese previste per il 2020, in conto competenza, è pari a **6.001.000** EUR, in pareggio rispetto alla previsione delle entrate, che si compone di **5.867.000 EUR** (spese effettive previste al netto dei fondi di riserva) + **134.000** EUR (fondi riserva). Il totale delle spese in termini di cassa è pari a **6.634.494,32** EUR, di cui **6.001.000** EUR **in C/C** + **633.494,32** EUR **in C/R**, per i quali si rinvia al punto n. 4.

Titolo 1 - Spese correnti in conto competenza

L'ammontare delle spese correnti previste per il 2020 è pari a **5.807.000** EUR, al netto dello stanziamento di **70.000** EUR previsto sul capitolo 1.10.01.01.000/11000 "FONDO DI RISERVA" - (Totale: **5.877.000** EUR).

Di seguito si procede alla illustrazione dei principali contenuti delle singole categorie.

Categoria 1 – Redditi da lavoro dipendente

Lo stanziamento previsto, pari a **4.130.000** EUR, che incorpora anche i contributi sociali effettivi a carico dell'ente (INPS e INAIL), tiene conto delle previste nuove immissioni, alle quali si è fatto cenno in premessa, finalizzate al progressivo completamento della pianta organica dell'Ufficio che, com'è noto, prevede a partire dal quarto anno di attività che la dotazione organica dell'Upb non possa superare le 40 unità di personale.

Al 31 dicembre 2019, la situazione del personale, compreso il Direttore generale, è la seguente:

Area funzionale	Tempo indeterminato	Fuori ruolo	Tempo determinato	Totale
Esperti senior	-	9	4	13
Esperti	-	9	2	11
Coadiutori	-	-	-	-
Totale	-	18	6	24

Categoria 5 – Altre spese in conto capitale

Come sopra ricordato, si è provveduto alla iscrizione nel Fondo di riserva di uno stanziamento pari a **64.000** EUR.

Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro

La struttura è speculare a quelle del Titolo IX – Entrate per conto terzi e partite di giro.

4. RESIDUI

I residui passivi al 31 dicembre 2019, ammontano a complessivi **633.494,32** EUR.

Con determina n. 6 del 18 marzo 2019, si è provveduto, inoltre, a radiare i residui passivi relativi ai precedenti esercizi finanziari, per i quali non sussiste più il correlato debito, per un importo complessivo pari a **659.418,06** EUR.

5. PROSPETTO SINTETICO

ENTRATE	IMPORTI
Entrate Correnti	6.001.000
Partite di giro	100.000
TOTALE ENTRATE	6.101.000

SPESE	IMPORTI
Spese Correnti	5.807.000
Spese in Conto Capitale	60.000
Partite di giro	100.000
TOTALE SPESE	5.967.000

Avanzo di gestione*	134.000
TOTALE A PAREGGIO	6.101.000

* Pari all'importo previsto sui Fondi di riserva (v. supra)

6. BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

Ai sensi dell'art. 9 del regolamento di amministrazione e contabilità, in allegato al bilancio annuale viene presentato il bilancio pluriennale per gli anni 2020, 2021 e 2022.

Il totale della spesa prevista è pari complessivamente a **5.867.000** EUR sia per l'anno 2021 che per l'anno 2022, al netto dei fondi di riserva e delle partite di giro.

7. MISSIONI E PROGRAMMI

L'Ufficio ha provveduto, in accordo con i principi di cui al D.Lgs. 31 maggio 2011, n. 91 (Disposizioni in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili), alla classificazione delle spese per missioni e programmi, secondo il seguente elenco:

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO
(Esercizio 2020)

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
ENTRATE

		PREVISIONI 2020
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	previsioni di competenza	*0,00*
Fondo cassa al 1/1/2020	previsioni di cassa	13.919.691,76

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE

Entrate

		PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020	
					PREVISIONI CP	*- di cui quota entrata non ricorrente*	PREVISIONI CS	*- di cui quota entrata non ricorrente*
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	YY)				0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	XX)				0,00			
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	*kk)*				0,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	ll)=jj)+YY)+XX)+kk)	7.480.350,00	7.480.350,00	0,00	6.101.000,00	0,00	6.101.000,00	0,00

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

Entrate

	PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020	PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				11.304.624,11	
Fondo di cassa iniziale presunto					13.919.691,76
Titolo 2 Trasferimenti correnti	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	350,00	350,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	1.480.000,00	1.480.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
TOTALE ENTRATE	7.480.350,00	7.480.350,00	0,00	6.101.000,00	6.101.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				0,00	
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				0,00	
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	7.480.350,00	7.480.350,00	0,00	6.101.000,00	6.101.000,00

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE SPESE

		PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020			PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020
					PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	
	Altre spese correnti	50.000,00	50.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
	Titolo 2 - Spese in conto capitale							
	Altre spese in conto capitale	10.850,00	10.850,00	0,00	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00
	Totale Programma 02 Fondi di riserva e speciali	**60.850,00**	**60.850,00**	**0,00**	**134.000,00**	**0,00**	**0,00**	**134.000,00**
	Totale Missione 33 Fondi da ripartire	**60.850,00**	**60.850,00**	**0,00**	**134.000,00**	**0,00**	**0,00**	**134.000,00**
Missione 99 Servizi per conto terzi								
Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro								
CDR	UPB UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO							
Gruppo COFOG	01.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri							
	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro							
	Uscite per partite di giro	1.480.000,00	1.480.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
	Totale Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	**1.480.000,00**	**1.480.000,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	**1.480.000,00**	**1.480.000,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**
	TOTALE SPESE	**7.480.350,00**	**9.487.334,21**	**633.494,32**	**6.101.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.734.494,32**

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE

Entrate			PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020		PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020	
						PREVISIONI CP	*- di cui quota entrata non ricorrente*	PREVISIONI CS	*- di cui quota entrata non ricorrente*
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						11.304.624,11			
Fondo di cassa iniziale presunto								13.919.691,76	
TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA, VOCE AL 4° LIVELLO DEL PDC	Capitolo								
2 - Trasferimenti correnti									
101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
01 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI									
2.01.01.01.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali									
TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	200	0	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00
3 - Entrate extratributarie									
300 - Interessi attivi									
03 - Altri interessi attivi									
3.03.03.04.000 Interessi attivi da depositi bancari o postali									
INTERESSI ATTIVI	300	0	350,00	350,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
4 - Entrate in conto capitale									
300 - Altri trasferimenti in conto capitale									
10 - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche									
4.03.10.01.000 Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali									
TRASFERIMENTI IN C/ CAPITALE	400	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro									
100 - Entrate per partite di giro									
01 - Altre ritenute									
9.01.01.02.000 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)									
IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO (IVA)	900	0	50.000,00	50.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
02 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente									
9.01.02.01.000 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi									
RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER CONTO TERZI	910	0	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE SPESE

Spese					PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020			PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020
								PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	
			DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO					0,00			
Mis	*Prg*	*Cofog*	*TITOLO, MACROAGGREGATO, VOCE AL 3° E AL 4° LIVELLO DEL PDC*	CAPITOLO							
29	07	01.1									
			1 - Spese correnti								
			01 - Redditi da lavoro dipendente								
			1.01.01.00.000 - Retribuzioni lorde								
			1.01.01.01.000 Retribuzioni in denaro								
			RETRIBUZIONI PER IL PERSONALE	10100 0	3.200.000,00	3.992.903,51	304.486,20	3.200.000,00	0,00	0,00	3.504.486,20
			1.01.01.02.000 Altre spese per il personale								
			ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	10110 0	35.000,00	44.988,90	5.445,84	30.000,00	0,00	0,00	35.445,84
			1.01.02.00.000 - Contributi sociali a carico dell'ente								
			1.01.02.01.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente								
			CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE	10120 0	922.000,00	1.510.784,86	144.903,74	900.000,00	0,00	0,00	1.044.903,74
			02 - Imposte e tasse a carico dell'ente								
			1.02.01.00.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico								
			1.02.01.01.000 Imposta regionale sulle attività produttive (IR								
			IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITÃ€ PRODUTTIVE	10200 0	330.000,00	535.414,91	75.372,77	330.000,00	0,00	0,00	405.372,77
			1.02.01.99.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico de								
			IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO	10299 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			03 - Acquisto di beni e servizi								
			1.03.01.00.000 - Acquisto di beni								
			1.03.01.01.000 Giornali, riviste e pubblicazioni								
			GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	10300 0	12.000,00	12.000,03	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
			1.03.01.02.000 Altri beni di consumo								
			ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	10302 0	6.000,00	6.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
			1.03.02.00.000 - Acquisto di servizi								
			1.03.02.01.000 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazi								
			ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI	10320 0	730.000,00	1.031.277,63	41.771,26	730.000,00	0,00	0,00	771.771,26
			1.03.02.02.000 Rappresentanza, Organizzazione eventi, pubblici								
			ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER	10322 0	37.000,00	37.128,21	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
			1.03.02.04.000 Acquisto di servizi per formazione e addestram								

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE SPESE

Spese					PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020			PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020
								PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	
Mis	*Prg*	*Cofog*	*TITOLO, MACROAGGREGATO, VOCE AL 3° E AL 4° LIVELLO DEL PDC*	CAPITOLO							
33	02	01.6									
			1 - Spese correnti								
			10 - Altre spese correnti								
			1.10.01.00.000 - Fondi di riserva e altri accantonamenti								
			1.10.01.01.000 Fondo di riserva								
			FONDO DI RISERVA	11000 0	50.000,00	50.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
			1.10.01.03.000 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di p								
			FONDO SVALUTAZIONE CREDITI PER ENTRATE	11010 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2 - Spese in conto capitale								
			05 - Altre spese in conto capitale								
			2.05.01.00.000 - Fondi di riserva e altri accantonamenti in								
			2.05.01.01.000 Fondi di riserva in c/capitale								
			FONDO DI RISERVA IN C/CAPITALE	20500 0	10.850,00	10.850,00	0,00	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00
			2.05.03.00.000 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in								
			2.05.03.01.000 Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c								
			FONDO SVALUTAZIONE CREDITI PER ENTRATE IN	20510 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	01	01.1									
			7 - Spese per conto terzi e partite di giro								
			01 - Uscite per partite di giro								
			7.01.01.00.000 - Versamenti di altre ritenute								
			7.01.01.02.000 Versamento delle ritenute per scissione contab								
			VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE	70100 0	50.000,00	50.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
			7.01.01.99.000 Versamento di altre ritenute n.a.c.								
			VERSAMENTO DI ALTRE RITENUTE N.A.C.	70199 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			7.01.02.00.000 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro								
			7.01.02.01.000 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da la								
			VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA	70200 0	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			7.01.02.02.000 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenz								
			VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E	70220 0	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			7.01.03.00.000 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro								
			7.01.03.01.000 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da l								

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019		
(+)	**Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale 2019**	**10.800.592,59**
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale 2019	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	6.047.002,18
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	3.559.704,81
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0,00
=	**Avanzo/Disavanzo di amministrazione 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione 2020**	**13.287.889,96**
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo del 2019	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo del 2019	1.983.265,85
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo del 2019	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo del 2019	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto 2019	0,00
=	**A) Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019**	**11.304.624,11**

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
b) Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
B) Totale parte accantonata	**0,00**
c) Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	**0,00**
d) Parte disponibile (d=A-B-C)	**11.304.624,11**

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	**0,00**

UpB

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

19/11/2019

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

	ESERCIZIO FINANZIARIO 2020	
	COMPETENZA	CASSA
Missione 29 Politiche economico finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica		
Programma 07 Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio		
Gruppo COFOG 01.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri		
Totale Programma 07 Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	**5.867.000,00**	**6.500.494,32**
Totale Missione 29 Politiche economico finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	**5.867.000,00**	**6.500.494,32**
Missione 33 Fondi da ripartire		
Programma 02 Fondi di riserva e speciali		
Gruppo COFOG 01.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri		
Totale Programma 02 Fondi di riserva e speciali	**134.000,00**	**134.000,00**
Totale Missione 33 Fondi da ripartire	**134.000,00**	**134.000,00**
Missione 99 Servizi per conto terzi		
Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro		
Gruppo COFOG 01.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri		
Totale Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	**100.000,00**	**100.000,00**
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	**100.000,00**	**100.000,00**
TOTALE SPESE	**6.101.000,00**	**6.734.494,32**

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO PLURIENNALE (art. 8,11,12, e 13 DPR 132/2013)

Entrate

		PREVISIONI DI COMPETENZA DEL BILANCIO PLURIENNALE				PREVISIONI DI CASSA DEL BILANCIO PLURIENNALE			
		PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2020	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2021	PREVISIONI CP DELL'ESERCIZIO 2022	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2020	PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2021	PREVISIONI CS DELL'ESERCIZIO 2022
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			11.304.624,11						
Titolo 2 Trasferimenti correnti									
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	d								
Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI		6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Totale Titolo 2	*j)=d)+e)+f)+g)+h)*	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Titolo 3 Entrate extratributarie									
Interessi attivi	l								
Altri interessi attivi		350,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	350,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale Titolo 3	*o)=j)+k)+l)+m)+n)*	350,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	350,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro									
Entrate per partite di giro	99								
Altre ritenute		50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Ritenute su redditi da lavoro dipendente		1.430.000,00	0,00	0,00	0,00	1.430.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9	*ii)=gg)+hh)*	1.480.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	1.480.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTALE ENTRATE	jj)=c)+i)+o)+u)+y)+dd)+ff)+ii)	7.480.350,00	6.101.000,00	6.101.000,00	6.101.000,00	7.480.350,00	6.101.000,00	6.101.000,00	6.101.000,00

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO
(Esercizio 2020)

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE
ENTRATE

		PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
		PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	0,00		
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	previsioni di competenza	*0,00*		

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO

(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO PLURIENNALE SPESE

		PREVISIONI CP DELL' ESERCIZIO 2020			PREVISIONI CP DELL' ESERCIZIO 2021			PREVISIONI CP DELL' ESERCIZIO 2022			PREVISIONI CS			
	PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DELL' ESERCIZIO 2020	PREVISIONI CS DELL' ESERCIZIO 2021	PREVISIONI CS DELL' ESERCIZIO 2022
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0,00												
Missione 29 Politiche economico finanziarie e di bilancio e tutela de lle finanza pubblica														
Programma 07 Analisi, monitoraggio e controllo della finanza p ubblica e politiche di bilancio CDR UPB UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO Gruppo COFOG 01.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri														
Titolo 1 - Spese correnti														
Redditi da lavoro dipendente	4.157.000,00	4.130.000,00	0,00	0,00	4.130.000,00	0,00	0,00	4.130.000,00	0,00	0,00	5.548.677,27	4.584.835,78	4.130.000,00	4.130.000,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00	535.414,91	465.372,77	330.000,00	330.000,00
Acquisto di beni e servizi	1.391.500,00	1.347.000,00	0,00	0,00	1.347.000,00	0,00	0,00	1.347.000,00	0,00	0,00	1.891.392,03	1.450.285,77	1.347.000,00	1.347.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale														
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	61.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	61.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Totale Programma 07 Analisi, monitoraggio e controllo della	5.939.500,00	5.867.000,00	0,00	0,00	5.867.000,00	0,00	0,00	5.867.000,00	0,00	0,00	7.946.484,21	6.500.494,32	5.867.000,00	5.867.000,00
Totale Missione 29 Politiche economico finanziarie e di	5.939.500,00	5.867.000,00	0,00	0,00	5.867.000,00	0,00	0,00	5.867.000,00	0,00	0,00	7.946.484,21	6.500.494,32	5.867.000,00	5.867.000,00
Missione 33 Fondi da ripartire														
Programma 02 Fondi di riserva e speciali CDR UPB UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO Gruppo COFOG 01.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri														
Titolo 1 - Spese correnti														

upB

19/11/2019

UFFICIO PARLAMENTARE DI BILANCIO
(Esercizio 2020)

PREVENTIVO FINANZIARIO PLURIENNALE SPESE

		PREVISIONI CP DELL' ESERCIZIO 2020			PREVISIONI CP DELL' ESERCIZIO 2021			PREVISIONI CP DELL' ESERCIZIO 2022			PREVISIONI CS			
	PREVISIONI CP DEFINITIVE AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	PREVISIONI CP	DI CUI GIA' IMPEGNATO	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	PREVISIONI CS DEFINITIVE AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2019	PREVISIONI CS DELL' ESERCIZIO 2020	PREVISIONI CS DELL' ESERCIZIO 2021	PREVISIONI CS DELL' ESERCIZIO 2022
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0,00												
Titolo 1 - Spese correnti	5.926.500,00	5.877.000,00	0,00	0,00	5.877.000,00	0,00	0,00	5.877.000,00	0,00	0,00	7.935.484,21	6.510.494,32	5.877.000,00	5.877.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	71.850,00	124.000,00	0,00	0,00	124.000,00	0,00	0,00	124.000,00	0,00	0,00	71.850,00	124.000,00	124.000,00	124.000,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.480.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	1.480.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTALE SPESE	7.480.350,00	6.101.000,00	0,00	0,00	6.101.000,00	0,00	0,00	6.101.000,00	0,00	0,00	9.487.334,21	6.734.494,32	6.101.000,00	6.101.000,00

PAGINA BIANCA

180082088690