

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO FINANZIARIO 2026 E PLURIENNALE 2026-2028

Allegato al provvedimento n. 31786

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE

Esercizio: 2026

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsone CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0,00					212.000.000,00	
Fondo di Cassa iniziale presunto				0,00			228.764.032,49
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
1.1 - Tributi							
Totale 1.1 - Tributi	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
2 - Trasferimenti correnti							
2.1 - Trasferimenti correnti							
Totale 2.1 - Trasferimenti correnti	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00
Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00
3 - Entrate extratributarie							
3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni							
Totale 3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000,00	1.000,00
3.3 - Interessi attivi							
Totale 3.3 - Interessi attivi	502.000,00	0,00	1.419.972,72	100.000,00 0,00	0,00 817.972,72	602.000,00	602.000,00
3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti							
Totale 3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti	750.000,00	0,00	1.516.911,99	0,00 0,00	100.000,00 866.911,99	650.000,00	650.000,00

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsone CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.253.000,00	0,00	2.937.884,71	100.000,00 0,00	100.000,00 1.684.884,71	1.253.000,00	1.253.000,00
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
9.1 - Entrate per partite di giro							
Totale 9.1 - Entrate per partite di giro	68.285.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	68.285.000,00	0,00
9.2 - Entrate per conto terzi							
Totale 9.2 - Entrate per conto terzi	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	65.000,00	15.000,00
Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	65.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	68.350.000,00	15.000,00
Totale Entrata	175.428.000,00	0,00	108.827.884,71	100.000,00 0,00	1.600.000,00 3.234.884,71	173.928.000,00	105.593.000,00
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00					0,00	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	175.428.000,00	0,00	108.827.884,71	100.000,00 0,00	1.600.000,00 3.234.884,71	385.928.000,00	334.357.032,49

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE

Esercizio: 2026

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Utilizzo avanzo di Amministrazione Fondo di Cassa all' 1/01/2026	0,00			0,00		212.000.000,00	228.764.032,49
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
1.1 - Tributi							
1.1.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati							
1.1.1.99 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.							
1.1.1.99.1 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale 1.1.1.99 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale 1.1.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale 1.1 - Tributi	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	103.500.000,00	0,00	103.500.000,00	0,00 0,00	1.500.000,00 1.500.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
2 - Trasferimenti correnti							
2.1 - Trasferimenti correnti							
2.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
2.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali							
2.1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Ministeri	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00

Entrate		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previoni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)	
Totale 2.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00	
Totale 2.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00	
Totale 2.1 - Trasferimenti correnti	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00	
Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.325.000,00	0,00	2.325.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.325.000,00	2.325.000,00	
3 - Entrate extratributarie								
3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni								
3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni								
3.1.3.1 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento								
3.1.3.1.3 - Proventi da concessioni su beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000,00	1.000,00	
Totale 3.1.3.1 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000,00	1.000,00	
Totale 3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000,00	1.000,00	
Totale 3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.000,00	1.000,00	
3.3 - Interessi attivi								
3.3.3 - Altri interessi attivi								
3.3.3.3 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche								

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
3.3.3.3.1 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	2.000,00	0,00	3.079,19	0,00 0,00	0,00 1.079,19	2.000,00	2.000,00
Totale 3.3.3.3 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	2.000,00	0,00	3.079,19	0,00 0,00	0,00 1.079,19	2.000,00	2.000,00
3.3.3.4 - Interessi attivi da depositi bancari o postali							
3.3.3.4.1 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	500.000,00	0,00	1.416.893,53	100.000,00 0,00	0,00 816.893,53	600.000,00	600.000,00
Totale 3.3.3.4 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	500.000,00	0,00	1.416.893,53	100.000,00 0,00	0,00 816.893,53	600.000,00	600.000,00
Totale 3.3.3 - Altri interessi attivi	502.000,00	0,00	1.419.972,72	100.000,00 0,00	0,00 817.972,72	602.000,00	602.000,00
Totale 3.3 - Interessi attivi	502.000,00	0,00	1.419.972,72	100.000,00 0,00	0,00 817.972,72	602.000,00	602.000,00
3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti							
3.5.2 - Rimborsi in entrata							
3.5.2.1 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)							
3.5.2.1.1 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	700.000,00	0,00	1.466.911,99	0,00 0,00	100.000,00 866.911,99	600.000,00	600.000,00
Totale 3.5.2.1 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	700.000,00	0,00	1.466.911,99	0,00 0,00	100.000,00 866.911,99	600.000,00	600.000,00
Totale 3.5.2 - Rimborsi in entrata	700.000,00	0,00	1.466.911,99	0,00 0,00	100.000,00 866.911,99	600.000,00	600.000,00

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.99 - Altre entrate correnti n.a.c.							
3.5.99.99.999 - Altre entrate correnti n.a.c.	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 3.5.99.99 - Altre entrate correnti n.a.c.	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti	750.000,00	0,00	1.516.911,99	0,00 0,00	100.000,00 866.911,99	650.000,00	650.000,00
Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.253.000,00	0,00	2.937.884,71	100.000,00 0,00	100.000,00 1.684.884,71	1.253.000,00	1.253.000,00
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
9.1 - Entrate per partite di giro							
9.1.1 - Altre ritenute							
9.1.1.2 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)							
9.1.1.2.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.200.000,00	0,00
Totale 9.1.1.2 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.200.000,00	0,00
Totale 9.1.1 - Altre ritenute	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.200.000,00	0,00

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previoni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
9.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente							
9.1.2.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi							
9.1.2.1.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	15.000.000,00	0,00
Totale 9.1.2.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	15.000.000,00	0,00
9.1.2.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi							
9.1.2.2.1 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	6.000.000,00	0,00
Totale 9.1.2.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	6.000.000,00	0,00
9.1.2.99 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi							
9.1.2.99.999 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	400.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	400.000,00	0,00
Totale 9.1.2.99 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	400.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	400.000,00	0,00
Totale 9.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	21.400.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	21.400.000,00	0,00
9.1.3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo							
9.1.3.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi							
9.1.3.1.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000,00	0,00

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previoni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Totale 9.1.3.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000,00	0,00
9.1.3.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi							
9.1.3.2.1 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	30.000,00	0,00
Totale 9.1.3.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	30.000,00	0,00
Totale 9.1.3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	130.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	130.000,00	0,00
9.1.99 - Altre entrate per partite di giro							
9.1.99.1 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine							
9.1.99.1.1 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	50.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	50.000,00	0,00
Totale 9.1.99.1 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	50.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	50.000,00	0,00
9.1.99.3 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali							
9.1.99.3.1 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali	505.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	505.000,00	0,00
Totale 9.1.99.3 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali	505.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	505.000,00	0,00
9.1.99.99 - Altre entrate per partite di giro diverse							
9.1.99.99.999 - Altre entrate per partite di giro diverse	44.000.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	44.000.000,00	0,00

Entrate	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Totale 9.1.99.99 - Altre entrate per partite di giro diverse	44.000.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	44.000.000,00	0,00
Totale 9.1.99 - Altre entrate per partite di giro	44.555.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	44.555.000,00	0,00
Totale 9.1 - Entrate per partite di giro	68.285.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	68.285.000,00	0,00
9.2 - Entrate per conto terzi							
9.2.4 - Depositi di/presso terzi							
9.2.4.1 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi							
9.2.4.1.1 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	15.000,00	15.000,00
Totale 9.2.4.1 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	15.000,00	15.000,00
Totale 9.2.4 - Depositi di/presso terzi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	15.000,00	15.000,00
9.2.5 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi							
9.2.5.1 - Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi							
9.2.5.1.1 - Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00
Totale 9.2.5.1 - Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00

Entrate		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previoni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)	
Totale 9.2.5 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00	
Totale 9.2 - Entrate per conto terzi	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	65.000,00	15.000,00	
Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	65.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	68.350.000,00	15.000,00	
Totale Entrata	175.428.000,00	0,00	108.827.884,71	100.000,00 0,00	1.600.000,00 3.234.884,71	173.928.000,00	105.593.000,00	
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			0,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	175.428.000,00	0,00	108.827.884,71	100.000,00 0,00	1.600.000,00 3.234.884,71	385.928.000,00	334.357.032,49	

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE

Esercizio: 2026

Spese		PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0, 00							
Missione 12 - Regolazione dei mercati								
Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza								
1 - Spese correnti								
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	14.398.000,00	1.622.000,00	15.158.441,23	1.759.500,00 2.386.593,29	292.000,00 57.534,52	15.865.500,00	17.487.500,00	
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	811.000,00	0,00	813.256,76	104.000,00 101.743,24	0,00 0,00	915.000,00	915.000,00	
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	470.500,00	12.000,00	520.818,13	0,00 0,00	40.000,00 78.318,13	430.500,00	442.500,00	
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	15.679.500,00	1.634.000,00	16.492.516,12	1.863.500,00 2.488.336,53	332.000,00 135.852,65	17.211.000,00	18.845.000,00	
Tot. Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza	15.679.500,00	1.634.000,00	16.492.516,12	1.863.500,00 2.488.336,53	332.000,00 135.852,65	17.211.000,00	18.845.000,00	
Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori								
1 - Spese correnti								
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	9.466.000,00	1.094.000,00	9.893.403,57	1.487.500,00 1.981.006,82	250.000,00 76.910,39	10.703.500,00	11.797.500,00	
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	494.000,00	0,00	494.800,42	108.000,00 107.199,58	1.000,00 1.000,00	601.000,00	601.000,00	
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	301.000,00	7.000,00	312.530,61	1.000,00 6.844,20	5.000,00 15.374,81	297.000,00	304.000,00	
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	10.261.000,00	1.101.000,00	10.700.734,60	1.596.500,00 2.095.050,60	256.000,00 93.285,20	11.601.500,00	12.702.500,00	
Tot. Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori	10.261.000,00	1.101.000,00	10.700.734,60	1.596.500,00 2.095.050,60	256.000,00 93.285,20	11.601.500,00	12.702.500,00	
Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese								

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	27.974.000,00	3.442.000,00	29.547.241,70	640.000,00 2.014.341,06	1.041.000,00 546.582,76	27.573.000,00	31.015.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.875.000,00	2.000,00	1.879.499,77	500,00 500,00	46.000,00 48.499,77	1.829.500,00	1.831.500,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	14.582.000,00	2.856.000,00	15.813.785,92	1.488.500,00 2.537.538,90	3.397.000,00 2.821.824,82	12.673.500,00	15.529.500,00
Tot. 1.4 - Trasferimenti correnti	2.408.000,00	13.000,00	2.408.000,00	160.000,00 173.000,00	0,00 0,00	2.568.000,00	2.581.000,00
Tot. 1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.990.000,00	450.000,00	2.205.000,00	35.000,00 0,00	500.000,00 230.000,00	1.525.000,00	1.975.000,00
Tot. 1.10 - Altre spese correnti	460.000,00	15.000,00	460.671,00	18.500,00 32.829,00	116.000,00 116.000,00	362.500,00	377.500,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	49.289.000,00	6.778.000,00	52.314.198,39	2.342.500,00 4.758.208,96	5.100.000,00 3.762.907,35	46.531.500,00	53.309.500,00
2 - Spese in conto capitale							
Tot. 2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	30.321.000,00	2.403.000,00	30.835.482,47	1.354.000,00 1.457.479,13	23.006.000,00 21.220.961,60	8.669.000,00	11.072.000,00
Tot. Titolo 2 - Spese in conto capitale	30.321.000,00	2.403.000,00	30.835.482,47	1.354.000,00 1.457.479,13	23.006.000,00 21.220.961,60	8.669.000,00	11.072.000,00
Tot. Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza	79.610.000,00	9.181.000,00	83.149.680,86	3.696.500,00 6.215.688,09	28.106.000,00 24.983.868,95	55.200.500,00	64.381.500,00
Totale Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	96.194.500,00	10.408.000,00	100.348.286,23	5.044.000,00 7.589.042,83	29.088.500,00 25.379.329,06	72.150.000,00	82.558.000,00
Missione 33 - Fondi da ripartire							
Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali							
1 - Spese correnti							
Tot. 1.10 - Altre spese correnti	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Tot. Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Totale Missione 33 - Fondi da ripartire	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro							
Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro							
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro							
Tot. 7.1 - Uscite per partite di giro	68.285.000,00	0,00	68.285.000,00	0,00 0,00	0,00 68.285.000,00	68.285.000,00	0,00
Tot. 7.2 - Uscite per conto terzi	65.000,00	0,00	67.006,00	0,00 0,00	0,00 52.006,00	65.000,00	15.000,00
Tot. Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	68.352.006,00	0,00 0,00	0,00 68.337.006,00	68.350.000,00	15.000,00
Tot. Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	68.352.006,00	0,00 0,00	0,00 68.337.006,00	68.350.000,00	15.000,00
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	68.352.006,00	0,00 0,00	0,00 68.337.006,00	68.350.000,00	15.000,00
Totale Spese	388.174.395,39	13.615.000,00	382.265.994,78	28.056.604,61 12.215.118,78	30.303.000,00 266.426.613,56	385.928.000,00	128.054.500,00

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028

Esercizio: 2026

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0,000,000,00					
Missione 12 - Regolazione dei mercati							
Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza							
TITOLO 1 - Spese correnti							
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente		prev.competenza cassa	14.398.000,00	15.865.500,00 17.487.500,00	16.507.500,00	16.858.500,00	
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		prev.competenza cassa	811.000,00	915.000,00 915.000,00	941.000,00	976.000,00	
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi		prev.competenza cassa	470.500,00	430.500,00 442.500,00	430.500,00	430.500,00	
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		prev.competenza cassa	15.679.500,00	17.211.000,00 18.845.000,00	17.879.000,00	18.265.000,00	
Tot. Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza		prev.competenza cassa	15.679.500,00	17.211.000,00 18.845.000,00	17.879.000,00	18.265.000,00	
Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori							
TITOLO 1 - Spese correnti							
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente		prev.competenza cassa	9.466.000,00	10.703.500,00 11.797.500,00	11.590.500,00	11.491.500,00	
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		prev.competenza cassa	494.000,00	601.000,00 601.000,00	639.000,00	648.000,00	
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi		prev.competenza cassa	301.000,00	297.000,00 304.000,00	297.000,00	297.000,00	
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		prev.competenza cassa	10.261.000,00	11.601.500,00 12.702.500,00	12.526.500,00	12.436.500,00	
Tot. Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori		prev.competenza cassa	10.261.000,00	11.601.500,00 12.702.500,00	12.526.500,00	12.436.500,00	
Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese							
TITOLO 1 - Spese correnti							

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente		prev.competenza cassa	3.848.000,00	3.271.500,00 3.743.500,00	3.393.500,00	3.577.500,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		prev.competenza cassa	219.000,00	184.000,00 184.000,00	192.000,00	202.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi		prev.competenza cassa	6.500,00	6.500,00 6.500,00	6.500,00	6.500,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		prev.competenza cassa	4.073.500,00	3.462.000,00 3.934.000,00	3.592.000,00	3.786.000,00
Tot. Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese		prev.competenza cassa	4.073.500,00	3.462.000,00 3.934.000,00	3.592.000,00	3.786.000,00
Totale Missione 12 - Regolazione dei mercati		prev.competenza cassa	30.014.000,00	32.274.500,00 35.481.500,00	33.997.500,00	34.487.500,00
Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche						
Programma 2 - B.1 - Indirizzo politico						
TITOLO 1 - Spese correnti						
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente		prev.competenza cassa	15.399.500,00	15.728.500,00 16.912.500,00	17.122.500,00	18.056.500,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		prev.competenza cassa	817.000,00	918.000,00 918.000,00	1.011.000,00	1.052.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi		prev.competenza cassa	368.000,00	303.000,00 346.000,00	303.000,00	303.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		prev.competenza cassa	16.584.500,00	16.949.500,00 18.176.500,00	18.436.500,00	19.411.500,00
Tot. Programma 2 - B.1 - Indirizzo politico		prev.competenza cassa	16.584.500,00	16.949.500,00 18.176.500,00	18.436.500,00	19.411.500,00
Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza						
TITOLO 1 - Spese correnti						
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente		prev.competenza cassa	27.974.000,00	27.573.000,00 31.015.000,00	27.134.000,00	27.713.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	prev.competenza cassa	1.875.000,00	1.829.500,00 1.831.500,00	1.806.500,00	1.849.500,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	prev.competenza cassa	14.582.000,00	12.673.500,00 15.529.500,00	11.903.500,00	11.443.500,00
Tot. 1.4 - Trasferimenti correnti	prev.competenza cassa	2.408.000,00	2.568.000,00 2.581.000,00	2.568.000,00	2.528.000,00
Tot. 1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	prev.competenza cassa	1.990.000,00	1.525.000,00 1.975.000,00	1.525.000,00	1.525.000,00
Tot. 1.10 - Altre spese correnti	prev.competenza cassa	460.000,00	362.500,00 377.500,00	451.000,00	451.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	prev.competenza cassa	49.289.000,00	46.531.500,00 53.309.500,00	45.388.000,00	45.510.000,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale					
Tot. 2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	prev.competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00
Tot. Titolo 2 - Spese in conto capitale	prev.competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00
Tot. Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza	prev.competenza cassa	79.610.000,00	55.200.500,00 64.381.500,00	53.217.500,00	51.126.500,00
Totale Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	prev.competenza cassa	96.194.500,00	72.150.000,00 82.558.000,00	71.654.000,00	70.538.000,00
Missione 33 - Fondi da ripartire					
Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali					
TITOLO 1 - Spese correnti					
Tot. 1.10 - Altre spese correnti	prev.competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	prev.competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali	prev.competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Totale Missione 33 - Fondi da ripartire		prev.competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro						
Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro						
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
Tot. 7.1 - Uscite per partite di giro		prev.competenza cassa	68.285.000,00	68.285.000,00 0,00	68.285.000,00	68.285.000,00
Tot. 7.2 - Uscite per conto terzi		prev.competenza cassa	65.000,00	65.000,00 15.000,00	65.000,00	65.000,00
Tot. Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		prev.competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00
Tot. Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro		prev.competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro		prev.competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00
Totale Spese		prev.competenza cassa	388.174.395,39	385.928.000,00 128.054.500,00	384.756.500,00	382.358.000,00

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028

Esercizio: 2026

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro		
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				0,00	0,00	0,00		
Missione 12 - Regolazione dei mercati								
Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza								
TITOLO 1 - Spese correnti								
1.1 - Redditi da lavoro dipendente								
1.1.1 - Retribuzioni lorde								
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro								
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato		competenza cassa	8.430.000,00	9.463.000,00 9.463.000,00	9.478.000,00	9.836.000,00		
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato		competenza cassa	115.000,00	119.000,00 119.000,00	125.000,00	129.000,00		
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		competenza cassa	831.000,00	851.000,00 851.000,00	969.000,00	978.000,00		
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato		competenza cassa	50.000,00	189.000,00 189.000,00	340.000,00	340.000,00		
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato		competenza cassa	19.000,00	14.000,00 14.000,00	15.000,00	17.000,00		
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato		competenza cassa	21.000,00	8.000,00 8.000,00	27.000,00	40.000,00		
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro		competenza cassa	9.466.000,00	10.644.000,00 10.644.000,00	10.954.000,00	11.340.000,00		
1.1.1.2 - Altre spese per il personale								
1.1.1.2.1 - 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		competenza cassa	358.000,00	326.000,00 351.000,00	312.000,00	296.000,00		
1.1.1.2.2 - Buoni pasto		competenza cassa	88.000,00	88.000,00 88.000,00	88.000,00	88.000,00		
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.		competenza cassa	331.000,00	387.500,00 397.500,00	387.500,00	423.500,00		

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	competenza cassa	777.000,00	801.500,00 836.500,00	787.500,00	807.500,00	
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	competenza cassa	10.243.000,00	11.445.500,00 11.480.500,00	11.741.500,00	12.147.500,00	
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente						
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente						
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	competenza cassa	2.428.000,00	2.856.000,00 2.856.000,00	2.914.000,00	3.023.000,00	
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	competenza cassa	322.000,00	401.000,00 401.000,00	407.000,00	420.000,00	
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	competenza cassa	2.750.000,00	3.257.000,00 3.257.000,00	3.321.000,00	3.443.000,00	
1.1.2.2 - Altri contributi sociali						
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	competenza cassa	1.405.000,00	1.163.000,00 2.750.000,00	1.205.000,00	1.268.000,00	
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	competenza cassa	0,00	0,00 0,00	240.000,00	0,00	
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	competenza cassa	1.405.000,00	1.163.000,00 2.750.000,00	1.445.000,00	1.268.000,00	
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	competenza cassa	4.155.000,00	4.420.000,00 6.007.000,00	4.766.000,00	4.711.000,00	
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	competenza cassa	14.398.000,00	15.865.500,00 17.487.500,00	16.507.500,00	16.858.500,00	
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente						
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente						
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)						
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	801.000,00	905.000,00 905.000,00	931.000,00	965.000,00	
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza	801.000,00	905.000,00	931.000,00	965.000,00	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
		cassa		905.000,00		
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.						
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	11.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	11.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		competenza cassa	811.000,00	915.000,00 915.000,00	941.000,00	976.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		competenza cassa	811.000,00	915.000,00 915.000,00	941.000,00	976.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi						
1.3.2 - Acquisto di servizi						
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta						
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco		competenza cassa	282.000,00	270.000,00 282.000,00	270.000,00	270.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta		competenza cassa	175.000,00	150.500,00 150.500,00	150.500,00	150.500,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		competenza cassa	457.000,00	420.500,00 432.500,00	420.500,00	420.500,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente						
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.		competenza cassa	13.500,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		competenza cassa	13.500,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi		competenza cassa	470.500,00	430.500,00 442.500,00	430.500,00	430.500,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi		competenza cassa	470.500,00	430.500,00 442.500,00	430.500,00	430.500,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		competenza cassa	15.679.500,00	17.211.000,00 18.845.000,00	17.879.000,00	18.265.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese		importi in euro				
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza		competenza cassa	15.679.500,00	17.211.000,00 18.845.000,00	17.879.000,00	18.265.000,00
Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori						
TITOLO 1 - Spese correnti						
1.1 - Redditi da lavoro dipendente						
1.1.1 - Retribuzioni lorde						
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro						
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	competenza cassa	5.240.000,00	6.217.000,00 6.217.000,00	6.473.000,00	6.548.000,00	
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	competenza cassa	88.000,00	71.000,00 71.000,00	77.000,00	80.000,00	
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	competenza cassa	537.000,00	587.000,00 587.000,00	678.000,00	705.000,00	
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	competenza cassa	92.000,00	111.000,00 111.000,00	182.000,00	182.000,00	
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	competenza cassa	20.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	competenza cassa	18.000,00	3.000,00 3.000,00	11.000,00	14.000,00	
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	competenza cassa	5.995.000,00	6.989.000,00 6.989.000,00	7.421.000,00	7.529.000,00	
1.1.1.2 - Altre spese per il personale						
1.1.1.2.1 - 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	competenza cassa	281.000,00	256.000,00 281.000,00	245.000,00	233.000,00	
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	competenza cassa	68.000,00	68.000,00 68.000,00	68.000,00	68.000,00	
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	competenza cassa	233.000,00	266.500,00 275.500,00	266.500,00	299.500,00	
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	competenza	582.000,00	590.500,00	579.500,00	600.500,00	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
	cassa		624.500,00			
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	competenza	6.577.000,00	7.579.500,00	8.000.500,00	8.129.500,00	
	cassa		7.613.500,00			
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente						
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente						
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	competenza	1.667.000,00	1.884.000,00	1.986.000,00	2.008.000,00	
	cassa		1.884.000,00			
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	competenza	312.000,00	353.000,00	376.000,00	388.000,00	
	cassa		353.000,00			
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	competenza	1.979.000,00	2.237.000,00	2.362.000,00	2.396.000,00	
	cassa		2.237.000,00			
1.1.2.2 - Altri contributi sociali						
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	competenza	910.000,00	737.000,00	778.000,00	816.000,00	
	cassa		1.647.000,00			
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	competenza	0,00	150.000,00	450.000,00	150.000,00	
	cassa		300.000,00			
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	competenza	910.000,00	887.000,00	1.228.000,00	966.000,00	
	cassa		1.947.000,00			
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	competenza	2.889.000,00	3.124.000,00	3.590.000,00	3.362.000,00	
	cassa		4.184.000,00			
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	competenza	9.466.000,00	10.703.500,00	11.590.500,00	11.491.500,00	
	cassa		11.797.500,00			
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente						
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente						
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)						
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza	486.000,00	594.000,00	631.000,00	640.000,00	
	cassa		594.000,00			
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza	486.000,00	594.000,00	631.000,00	640.000,00	
	cassa		594.000,00			

Spese					
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	competenza cassa	8.000,00	7.000,00 7.000,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	competenza cassa	8.000,00	7.000,00 7.000,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	competenza cassa	494.000,00	601.000,00 601.000,00	639.000,00	648.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	competenza cassa	494.000,00	601.000,00 601.000,00	639.000,00	648.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi					
1.3.2 - Acquisto di servizi					
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta					
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	competenza cassa	174.000,00	174.000,00 181.000,00	174.000,00	174.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	competenza cassa	120.000,00	115.000,00 115.000,00	115.000,00	115.000,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	competenza cassa	294.000,00	289.000,00 296.000,00	289.000,00	289.000,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente					
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	competenza cassa	7.000,00	8.000,00 8.000,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	competenza cassa	7.000,00	8.000,00 8.000,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	competenza cassa	301.000,00	297.000,00 304.000,00	297.000,00	297.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	competenza cassa	301.000,00	297.000,00 304.000,00	297.000,00	297.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	competenza cassa	10.261.000,00	11.601.500,00 12.702.500,00	12.526.500,00	12.436.500,00
Tot. Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori	competenza	10.261.000,00	11.601.500,00	12.526.500,00	12.436.500,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
		cassa		12.702.500,00			
Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese							
TITOLO 1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato		competenza cassa	2.050.000,00	1.802.000,00 1.802.000,00	1.863.000,00	1.971.000,00	
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato		competenza cassa	43.000,00	42.000,00 42.000,00	44.000,00	48.000,00	
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		competenza cassa	172.000,00	160.000,00 160.000,00	163.000,00	171.000,00	
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato		competenza cassa	94.000,00	89.000,00 89.000,00	111.000,00	111.000,00	
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato		competenza cassa	45.000,00	34.000,00 34.000,00	37.000,00	37.000,00	
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato		competenza cassa	18.000,00	19.000,00 19.000,00	20.000,00	20.000,00	
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro		competenza cassa	2.422.000,00	2.146.000,00 2.146.000,00	2.238.000,00	2.358.000,00	
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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		competenza cassa	101.000,00	92.000,00 112.000,00	88.000,00	84.000,00	
1.1.1.2.2 - Buoni pasto		competenza cassa	31.000,00	31.000,00 31.000,00	31.000,00	31.000,00	
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.		competenza cassa	103.000,00	116.500,00 124.500,00	116.500,00	128.500,00	
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale		competenza cassa	235.000,00	239.500,00 267.500,00	235.500,00	243.500,00	

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028					
Spese					importi in euro
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	competenza cassa	2.657.000,00	2.385.500,00 2.413.500,00	2.473.500,00	2.601.500,00
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente					
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente					
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	competenza cassa	657.000,00	571.000,00 571.000,00	593.000,00	627.000,00
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	competenza cassa	74.000,00	54.000,00 54.000,00	57.000,00	61.000,00
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	competenza cassa	731.000,00	625.000,00 625.000,00	650.000,00	688.000,00
1.1.2.2 - Altri contributi sociali					
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	competenza cassa	460.000,00	261.000,00 705.000,00	270.000,00	288.000,00
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	competenza cassa	460.000,00	261.000,00 705.000,00	270.000,00	288.000,00
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	competenza cassa	1.191.000,00	886.000,00 1.330.000,00	920.000,00	976.000,00
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	competenza cassa	3.848.000,00	3.271.500,00 3.743.500,00	3.393.500,00	3.577.500,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente					
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	216.000,00	182.000,00 182.000,00	190.000,00	200.000,00
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	216.000,00	182.000,00 182.000,00	190.000,00	200.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	competenza cassa	3.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese					importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	competenza cassa	3.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	competenza cassa	219.000,00	184.000,00 184.000,00	192.000,00	202.000,00	
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	competenza cassa	219.000,00	184.000,00 184.000,00	192.000,00	202.000,00	
1.3 - Acquisto di beni e servizi						
1.3.2 - Acquisto di servizi						
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta						
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00	
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	competenza cassa	1.000,00	500,00 500,00	500,00	500,00	
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	competenza cassa	3.000,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00	2.500,00	
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente						
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	competenza cassa	3.500,00	4.000,00 4.000,00	4.000,00	4.000,00	
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	competenza cassa	3.500,00	4.000,00 4.000,00	4.000,00	4.000,00	
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	competenza cassa	6.500,00	6.500,00 6.500,00	6.500,00	6.500,00	
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	competenza cassa	6.500,00	6.500,00 6.500,00	6.500,00	6.500,00	
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	competenza cassa	4.073.500,00	3.462.000,00 3.934.000,00	3.592.000,00	3.786.000,00	
Tot. Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese	competenza cassa	4.073.500,00	3.462.000,00 3.934.000,00	3.592.000,00	3.786.000,00	
Totale Missione 12 - Regolazione dei mercati	competenza cassa	30.014.000,00	32.274.500,00 35.481.500,00	33.997.500,00	34.487.500,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
					Previsione 2026	Previsione 2027
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente				Previsione 2028
Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche						
Programma 2 - B.1 - Indirizzo politico						
TITOLO 1 - Spese correnti						
1.1 - Redditi da lavoro dipendente						
1.1.1 - Retribuzioni lorde						
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro						
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	competenza cassa	7.390.000,00	8.126.000,00 8.126.000,00	8.991.000,00	9.279.000,00	
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	competenza cassa	127.000,00	108.000,00 108.000,00	115.000,00	120.000,00	
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	competenza cassa	546.000,00	600.000,00 600.000,00	628.000,00	687.000,00	
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	competenza cassa	1.463.000,00	1.546.000,00 1.546.000,00	1.718.000,00	1.828.000,00	
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	competenza cassa	70.500,00	46.000,00 46.000,00	47.000,00	48.000,00	
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	competenza cassa	239.000,00	245.000,00 245.000,00	248.000,00	268.000,00	
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	competenza cassa	9.835.500,00	10.671.000,00 10.671.000,00	11.747.000,00	12.230.000,00	
1.1.1.2 - Altre spese per il personale						
1.1.1.2.1 - 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	competenza cassa	338.000,00	308.000,00 338.000,00	294.000,00	279.000,00	
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	competenza cassa	111.000,00	111.000,00 111.000,00	111.000,00	111.000,00	
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	competenza cassa	394.000,00	451.500,00 467.500,00	451.500,00	503.500,00	
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	competenza cassa	843.000,00	870.500,00 916.500,00	856.500,00	893.500,00	

Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	competenza cassa	10.678.500,00	11.541.500,00 11.587.500,00	12.603.500,00	13.123.500,00
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente					
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente					
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	competenza cassa	2.561.000,00	2.855.000,00 2.855.000,00	3.123.000,00	3.240.000,00
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	competenza cassa	385.000,00	396.000,00 396.000,00	411.000,00	410.000,00
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	competenza cassa	2.946.000,00	3.251.000,00 3.251.000,00	3.534.000,00	3.650.000,00
1.1.2.2 - Altri contributi sociali					
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	competenza cassa	1.775.000,00	936.000,00 2.074.000,00	985.000,00	1.033.000,00
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	competenza cassa	0,00	0,00 0,00	0,00	250.000,00
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	competenza cassa	1.775.000,00	936.000,00 2.074.000,00	985.000,00	1.283.000,00
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	competenza cassa	4.721.000,00	4.187.000,00 5.325.000,00	4.519.000,00	4.933.000,00
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	competenza cassa	15.399.500,00	15.728.500,00 16.912.500,00	17.122.500,00	18.056.500,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente					
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente					
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	807.000,00	907.000,00 907.000,00	999.000,00	1.039.000,00
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	807.000,00	907.000,00 907.000,00	999.000,00	1.039.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	10.000,00	11.000,00 11.000,00	12.000,00	13.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	10.000,00	11.000,00 11.000,00	12.000,00	13.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		competenza cassa	817.000,00	918.000,00 918.000,00	1.011.000,00	1.052.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		competenza cassa	817.000,00	918.000,00 918.000,00	1.011.000,00	1.052.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi						
1.3.2 - Acquisto di servizi						
1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione						
1.3.2.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi		competenza cassa	258.000,00	188.000,00 218.000,00	188.000,00	188.000,00
Tot. 1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		competenza cassa	258.000,00	188.000,00 218.000,00	188.000,00	188.000,00
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta						
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco		competenza cassa	60.000,00	60.000,00 63.000,00	60.000,00	60.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta		competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		competenza cassa	75.000,00	75.000,00 78.000,00	75.000,00	75.000,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente						
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.		competenza cassa	35.000,00	40.000,00 50.000,00	40.000,00	40.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		competenza cassa	35.000,00	40.000,00 50.000,00	40.000,00	40.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi		competenza cassa	368.000,00	303.000,00 346.000,00	303.000,00	303.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi		competenza	368.000,00	303.000,00	303.000,00	303.000,00

Spese						BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro		
Voce - Descrizione							Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Tot. Titolo 1 - Spese correnti						cassa		346.000,00			
						competenza	16.584.500,00	16.949.500,00	18.436.500,00	19.411.500,00	
						cassa		18.176.500,00			
Tot. Programma 2 - B.1 - Indirizzo politico						competenza	16.584.500,00	16.949.500,00	18.436.500,00	19.411.500,00	
						cassa		18.176.500,00			
Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza											
TITOLO 1 - Spese correnti											
1.1 - Redditi da lavoro dipendente											
1.1.1 - Retribuzioni lorde											
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro											
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato						competenza	15.100.000,00	15.429.000,00	14.983.000,00	15.494.000,00	
						cassa		15.429.000,00			
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato						competenza	650.000,00	584.000,00	601.000,00	619.000,00	
						cassa		584.000,00			
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato						competenza	1.275.000,00	1.138.000,00	1.171.000,00	1.177.000,00	
						cassa		1.138.000,00			
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato						competenza	552.000,00	605.000,00	699.000,00	653.000,00	
						cassa		605.000,00			
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato						competenza	272.000,00	228.000,00	234.000,00	241.000,00	
						cassa		228.000,00			
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato						competenza	158.000,00	166.000,00	173.000,00	180.000,00	
						cassa		166.000,00			
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro						competenza	18.007.000,00	18.150.000,00	17.861.000,00	18.364.000,00	
						cassa		18.150.000,00			
1.1.1.2 - Altre spese per il personale											
1.1.1.2.1 - 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						competenza	692.000,00	630.000,00	602.000,00	571.000,00	
						cassa		720.000,00			
1.1.1.2.2 - Buoni pasto						competenza	202.000,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00	
						cassa		202.000,00			

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese					importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	competenza	876.000,00	968.000,00	973.000,00	1.095.000,00	
	cassa		987.000,00			
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	competenza	1.770.000,00	1.800.000,00	1.777.000,00	1.868.000,00	
	cassa		1.909.000,00			
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	competenza	19.777.000,00	19.950.000,00	19.638.000,00	20.232.000,00	
	cassa		20.059.000,00			
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente						
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente						
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	competenza	4.693.000,00	4.851.000,00	4.755.000,00	4.881.000,00	
	cassa		4.851.000,00			
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	competenza	550.000,00	520.000,00	490.000,00	495.000,00	
	cassa		520.000,00			
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	competenza	5.243.000,00	5.371.000,00	5.245.000,00	5.376.000,00	
	cassa		5.371.000,00			
1.1.2.2 - Altri contributi sociali						
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	competenza	2.154.000,00	1.952.000,00	2.001.000,00	2.105.000,00	
	cassa		4.985.000,00			
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	competenza	800.000,00	300.000,00	250.000,00	0,00	
	cassa		600.000,00			
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	competenza	2.954.000,00	2.252.000,00	2.251.000,00	2.105.000,00	
	cassa		5.585.000,00			
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	competenza	8.197.000,00	7.623.000,00	7.496.000,00	7.481.000,00	
	cassa		10.956.000,00			
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	competenza	27.974.000,00	27.573.000,00	27.134.000,00	27.713.000,00	
	cassa		31.015.000,00			
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente						
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente						
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)						
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza	1.569.500,00	1.550.000,00	1.526.000,00	1.568.000,00	
	cassa		1.550.000,00			

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		competenza cassa	1.569.500,00	1.550.000,00 1.550.000,00	1.526.000,00	1.568.000,00
1.2.1.2 - Imposta di registro e di bollo						
1.2.1.2.1 - Imposta di registro e di bollo		competenza cassa	1.000,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tot. 1.2.1.2 - Imposta di registro e di bollo		competenza cassa	1.000,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00	1.500,00
1.2.1.6 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani						
1.2.1.6.1 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		competenza cassa	245.000,00	245.000,00 245.000,00	245.000,00	245.000,00
Tot. 1.2.1.6 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		competenza cassa	245.000,00	245.000,00 245.000,00	245.000,00	245.000,00
1.2.1.7 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche						
1.2.1.7.1 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		competenza cassa	23.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tot. 1.2.1.7 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		competenza cassa	23.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.						
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	36.500,00	32.000,00 34.000,00	33.000,00	34.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	36.500,00	32.000,00 34.000,00	33.000,00	34.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		competenza cassa	1.875.000,00	1.829.500,00 1.831.500,00	1.806.500,00	1.849.500,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		competenza cassa	1.875.000,00	1.829.500,00 1.831.500,00	1.806.500,00	1.849.500,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi						
1.3.1 - Acquisto di beni						
1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni						

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028					
Spese					importi in euro
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.1.1.1 - Giornali e riviste	competenza cassa	66.000,00	53.000,00 63.000,00	56.000,00	59.000,00
1.3.1.1.2 - Pubblicazioni	competenza cassa	25.000,00	20.000,00 25.000,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni	competenza cassa	91.000,00	73.000,00 88.000,00	76.000,00	79.000,00
1.3.1.2 - Altri beni di consumo					
1.3.1.2.1 - Carta, cancelleria e stampati	competenza cassa	85.000,00	74.000,00 105.000,00	72.000,00	72.000,00
1.3.1.2.2 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	competenza cassa	12.000,00	10.000,00 11.000,00	10.000,00	10.000,00
1.3.1.2.4 - Vestiario	competenza cassa	20.000,00	7.000,00 7.000,00	14.000,00	7.000,00
1.3.1.2.5 - Accessori per uffici e alloggi	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
1.3.1.2.6 - Materiale informatico	competenza cassa	56.000,00	60.000,00 70.000,00	60.000,00	60.000,00
1.3.1.2.7 - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00
1.3.1.2.9 - Beni per attività di rappresentanza	competenza cassa	25.000,00	20.000,00 30.000,00	20.000,00	20.000,00
1.3.1.2.14 - Stampati specialistici	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00
1.3.1.2.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	competenza cassa	63.000,00	45.500,00 62.500,00	45.500,00	45.500,00
Tot. 1.3.1.2 - Altri beni di consumo	competenza cassa	269.000,00	224.500,00 294.500,00	229.500,00	222.500,00
1.3.1.5 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario					
1.3.1.5.1 - Prodotti farmaceutici ed emoderivati	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.1.5.5 - Materiali per la profilassi (Vaccini)		competenza cassa	12.000,00	12.000,00 22.000,00	15.000,00	10.000,00
1.3.1.5.999 - Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.		competenza cassa	10.000,00	15.000,00 19.000,00	15.000,00	15.000,00
Tot. 1.3.1.5 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario		competenza cassa	24.000,00	29.000,00 43.000,00	32.000,00	27.000,00
Tot. 1.3.1 - Acquisto di beni		competenza cassa	384.000,00	326.500,00 425.500,00	337.500,00	328.500,00
1.3.2 - Acquisto di servizi						
1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione						
1.3.2.1.8 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione		competenza cassa	82.000,00	87.000,00 87.000,00	87.000,00	87.000,00
Tot. 1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		competenza cassa	82.000,00	87.000,00 87.000,00	87.000,00	87.000,00
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta						
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco		competenza cassa	13.000,00	13.000,00 15.000,00	13.000,00	13.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta		competenza cassa	35.000,00	32.500,00 32.500,00	32.500,00	32.500,00
1.3.2.2.4 - Pubblicità		competenza cassa	120.000,00	270.000,00 290.000,00	50.000,00	50.000,00
1.3.2.2.5 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni		competenza cassa	369.000,00	600.000,00 800.000,00	200.000,00	200.000,00
1.3.2.2.999 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c		competenza cassa	60.000,00	40.000,00 60.000,00	40.000,00	40.000,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		competenza cassa	597.000,00	955.500,00 1.197.500,00	335.500,00	335.500,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente						
1.3.2.4.4 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria		competenza cassa	70.000,00	55.000,00 75.000,00	55.000,00	55.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.		competenza	64.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		cassa		66.000,00		
		competenza	134.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
		cassa		141.000,00		
1.3.2.5 - Utenze e canoni						
1.3.2.5.1 - Telefonia fissa		competenza	30.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		cassa		42.000,00		
1.3.2.5.2 - Telefonia mobile		competenza	55.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		cassa		47.000,00		
1.3.2.5.3 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line		competenza	360.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
		cassa		455.000,00		
1.3.2.5.4 - Energia elettrica		competenza	820.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		cassa		1.068.000,00		
1.3.2.5.5 - Acqua		competenza	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa		37.000,00		
1.3.2.5.6 - Gas		competenza	150.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		cassa		135.000,00		
1.3.2.5.999 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.		competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa		2.000,00		
Tot. 1.3.2.5 - Utenze e canoni		competenza	1.442.000,00	1.662.000,00	1.662.000,00	1.662.000,00
		cassa		1.786.000,00		
1.3.2.7 - Utilizzo di beni di terzi						
1.3.2.7.2 - Noleggi di mezzi di trasporto		competenza	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
		cassa		37.500,00		
1.3.2.7.6 - Licenze d'uso per software		competenza	1.294.500,00	1.133.000,00	1.274.500,00	1.037.500,00
		cassa		1.333.000,00		
1.3.2.7.8 - Noleggi di impianti e macchinari		competenza	51.500,00	51.500,00	53.000,00	53.000,00
		cassa		61.500,00		
1.3.2.7.999 - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.		competenza	82.000,00	13.000,00	35.000,00	13.000,00
		cassa		23.000,00		
Tot. 1.3.2.7 - Utilizzo di beni di terzi		competenza	1.461.500,00	1.231.000,00	1.396.000,00	1.137.000,00
		cassa				

Spese					
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
	cassa		1.455.000,00		
1.3.2.9 - Manutenzione ordinaria e riparazioni					
1.3.2.9.1 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	competenza cassa	2.500,00	3.500,00 4.500,00	3.500,00	3.500,00
1.3.2.9.3 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
1.3.2.9.4 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	competenza cassa	973.000,00	603.500,00 833.500,00	632.500,00	547.500,00
1.3.2.9.6 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	competenza cassa	2.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00
1.3.2.9.8 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	competenza cassa	421.000,00	548.000,00 680.000,00	423.000,00	426.000,00
1.3.2.9.11 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00
Tot. 1.3.2.9 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	competenza cassa	1.403.500,00	1.160.000,00 1.524.000,00	1.064.000,00	982.000,00
1.3.2.10 - Consulenze					
1.3.2.10.1 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 30.000,00	20.000,00	20.000,00
1.3.2.10.2 - Esperti per commissioni, comitati e consigli	competenza cassa	145.000,00	10.000,00 40.000,00	65.000,00	10.000,00
Tot. 1.3.2.10 - Consulenze	competenza cassa	165.000,00	30.000,00 70.000,00	85.000,00	30.000,00
1.3.2.11 - Prestazioni professionali e specialistiche					
1.3.2.11.1 - Interpretariato e traduzioni	competenza cassa	28.000,00	17.000,00 21.000,00	15.000,00	15.000,00
1.3.2.11.6 - Patrocinio legale	competenza cassa	503.000,00	183.000,00 236.000,00	183.000,00	183.000,00
1.3.2.11.8 - Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	competenza cassa	30.000,00	25.000,00 32.000,00	25.000,00	25.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro		
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.3.2.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	competenza cassa	1.092.000,00	1.137.500,00 1.337.500,00	940.500,00	906.500,00	
Tot. 1.3.2.11 - Prestazioni professionali e specialistiche	competenza cassa	1.653.000,00	1.362.500,00 1.626.500,00	1.163.500,00	1.129.500,00	
1.3.2.12 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale						
1.3.2.12.4 - Tirocini formativi extracurricolari	competenza cassa	620.000,00	848.000,00 848.000,00	888.000,00	888.000,00	
Tot. 1.3.2.12 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	competenza cassa	620.000,00	848.000,00 848.000,00	888.000,00	888.000,00	
1.3.2.13 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente						
1.3.2.13.1 - Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	competenza cassa	1.020.000,00	1.190.000,00 1.406.000,00	1.218.000,00	1.275.000,00	
1.3.2.13.2 - Servizi di pulizia e lavanderia	competenza cassa	707.000,00	715.000,00 935.000,00	714.500,00	777.500,00	
1.3.2.13.3 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	competenza cassa	282.000,00	275.000,00 365.000,00	360.000,00	280.000,00	
1.3.2.13.4 - Stampa e rilegatura	competenza cassa	6.000,00	4.000,00 6.000,00	4.000,00	4.000,00	
1.3.2.13.999 - Altri servizi ausiliari n.a.c.	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 13.000,00	10.000,00	10.000,00	
Tot. 1.3.2.13 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	competenza cassa	2.025.000,00	2.194.000,00 2.725.000,00	2.306.500,00	2.346.500,00	
1.3.2.16 - Servizi amministrativi						
1.3.2.16.1 - Pubblicazione bandi di gara	competenza cassa	5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00	
1.3.2.16.2 - Spese postali	competenza cassa	5.000,00	5.500,00 5.500,00	5.500,00	5.500,00	
1.3.2.16.3 - Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	competenza cassa	5.000,00	5.000,00 10.000,00	5.000,00	5.000,00	
1.3.2.16.999 - Altre spese per servizi amministrativi	competenza cassa	90.500,00	137.000,00 143.000,00	137.000,00	132.000,00	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.3.2.16 - Servizi amministrativi		competenza cassa	105.500,00	152.500,00 163.500,00	152.500,00	147.500,00
1.3.2.17 - Servizi finanziari						
1.3.2.17.1 - Commissioni per servizi finanziari		competenza cassa	26.000,00	20.000,00 23.000,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 1.3.2.17 - Servizi finanziari		competenza cassa	26.000,00	20.000,00 23.000,00	20.000,00	20.000,00
1.3.2.18 - Servizi sanitari						
1.3.2.18.1 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa		competenza cassa	59.000,00	76.000,00 92.000,00	76.000,00	76.000,00
Tot. 1.3.2.18 - Servizi sanitari		competenza cassa	59.000,00	76.000,00 92.000,00	76.000,00	76.000,00
1.3.2.19 - Servizi informatici e di telecomunicazioni						
1.3.2.19.2 - Assistenza all'utente e formazione		competenza cassa	13.000,00	14.000,00 21.000,00	14.000,00	14.000,00
1.3.2.19.3 - Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione		competenza cassa	210.000,00	186.500,00 228.500,00	205.500,00	205.500,00
1.3.2.19.5 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione		competenza cassa	891.000,00	931.500,00 1.211.500,00	1.040.500,00	1.056.500,00
1.3.2.19.6 - Servizi di sicurezza		competenza cassa	159.000,00	197.000,00 247.000,00	203.500,00	203.500,00
1.3.2.19.9 - Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione		competenza cassa	211.000,00	326.500,00 341.500,00	316.500,00	244.500,00
1.3.2.19.10 - Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT		competenza cassa	426.000,00	320.000,00 490.000,00	257.000,00	257.000,00
Tot. 1.3.2.19 - Servizi informatici e di telecomunicazioni		competenza cassa	1.910.000,00	1.975.500,00 2.539.500,00	2.037.000,00	1.981.000,00
1.3.2.99 - Altri servizi						
1.3.2.99.2 - Altre spese legali		competenza cassa	1.900.000,00	17.500,00 217.500,00	17.500,00	17.500,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028					
Spese				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.2.99.9 - Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	competenza cassa	22.000,00	15.000,00 21.000,00	15.000,00	15.000,00
1.3.2.99.11 - Servizi per attività di rappresentanza	competenza cassa	25.000,00	25.000,00 30.000,00	25.000,00	25.000,00
1.3.2.99.12 - Rassegna stampa	competenza cassa	95.000,00	75.000,00 87.000,00	75.000,00	75.000,00
1.3.2.99.13 - Comunicazione WEB	competenza cassa	472.000,00	350.000,00 470.000,00	50.000,00	50.000,00
1.3.2.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.	competenza cassa	500,00	500,00 500,00	500,00	500,00
Tot. 1.3.2.99 - Altri servizi	competenza cassa	2.514.500,00	483.000,00 826.000,00	183.000,00	183.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	competenza cassa	14.198.000,00	12.347.000,00 15.104.000,00	11.566.000,00	11.115.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	competenza cassa	14.582.000,00	12.673.500,00 15.529.500,00	11.903.500,00	11.443.500,00
1.4 - Trasferimenti correnti					
1.4.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche					
1.4.1.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali					
1.4.1.1.5 - Trasferimenti correnti a Agenzie Fiscali	competenza cassa	50.000,00	65.000,00 72.000,00	65.000,00	25.000,00
1.4.1.1.9 - Trasferimenti correnti a altri enti centrali produttori di servizi economici	competenza cassa	5.000,00	5.000,00 8.000,00	5.000,00	5.000,00
1.4.1.1.20 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	competenza cassa	2.350.000,00	2.495.000,00 2.495.000,00	2.495.000,00	2.495.000,00
Tot. 1.4.1.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	competenza cassa	2.405.000,00	2.565.000,00 2.575.000,00	2.565.000,00	2.525.000,00
Tot. 1.4.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	competenza cassa	2.405.000,00	2.565.000,00 2.575.000,00	2.565.000,00	2.525.000,00
1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie					

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese					importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.4.2.3 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica						
1.4.2.3.1 - Borse di studio	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 6.000,00	3.000,00	3.000,00	
Tot. 1.4.2.3 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 6.000,00	3.000,00	3.000,00	
Tot. 1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 6.000,00	3.000,00	3.000,00	
Tot. 1.4 - Trasferimenti correnti	competenza cassa	2.408.000,00	2.568.000,00 2.581.000,00	2.568.000,00	2.528.000,00	
1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate						
1.9.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)						
1.9.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)						
1.9.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	480.000,00	515.000,00 665.000,00	515.000,00	515.000,00	
Tot. 1.9.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	480.000,00	515.000,00 665.000,00	515.000,00	515.000,00	
Tot. 1.9.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	480.000,00	515.000,00 665.000,00	515.000,00	515.000,00	
1.9.99 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso						
1.9.99.4 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso						
1.9.99.4.1 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Tot. 1.9.99.4 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00	
1.9.99.5 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso						
1.9.99.5.1 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	1.500.000,00	1.000.000,00 1.300.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Tot. 1.9.99.5 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	1.500.000,00	1.000.000,00 1.300.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028					
Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.9.99 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	1.510.000,00	1.010.000,00 1.310.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
Tot. 1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	competenza cassa	1.990.000,00	1.525.000,00 1.975.000,00	1.525.000,00	1.525.000,00
1.10 - Altre spese correnti					
1.10.4 - Premi di assicurazione					
1.10.4.1 - Premi di assicurazione contro i danni					
1.10.4.1.2 - Premi di assicurazione su beni immobili	competenza cassa	25.000,00	28.000,00 43.000,00	28.000,00	28.000,00
1.10.4.1.3 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	competenza cassa	296.000,00	180.000,00 180.000,00	275.000,00	275.000,00
Tot. 1.10.4.1 - Premi di assicurazione contro i danni	competenza cassa	321.000,00	208.000,00 223.000,00	303.000,00	303.000,00
Tot. 1.10.4 - Premi di assicurazione	competenza cassa	321.000,00	208.000,00 223.000,00	303.000,00	303.000,00
1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi					
1.10.5.2 - Spese per risarcimento danni					
1.10.5.2.1 - Spese per risarcimento danni	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 1.10.5.2 - Spese per risarcimento danni	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.					
1.10.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.					
1.10.99.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.	competenza cassa	119.000,00	134.500,00 134.500,00	128.000,00	128.000,00
Tot. 1.10.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.	competenza cassa	119.000,00	134.500,00 134.500,00	128.000,00	128.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.		competenza cassa	119.000,00	134.500,00 134.500,00	128.000,00	128.000,00
Tot. 1.10 - Altre spese correnti		competenza cassa	460.000,00	362.500,00 377.500,00	451.000,00	451.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		competenza cassa	49.289.000,00	46.531.500,00 53.309.500,00	45.388.000,00	45.510.000,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
2.2.1 - Beni materiali						
2.2.1.3 - Mobili e arredi						
2.2.1.3.1 - Mobili e arredi per ufficio		competenza cassa	555.000,00	600.000,00 650.000,00	100.000,00	100.000,00
Tot. 2.2.1.3 - Mobili e arredi		competenza cassa	555.000,00	600.000,00 650.000,00	100.000,00	100.000,00
2.2.1.4 - Impianti e macchinari						
2.2.1.4.1 - Macchinari		competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
2.2.1.4.2 - Impianti		competenza cassa	5.359.000,00	2.590.000,00 4.390.000,00	2.861.000,00	115.000,00
Tot. 2.2.1.4 - Impianti e macchinari		competenza cassa	5.362.000,00	2.593.000,00 4.394.000,00	2.864.000,00	118.000,00
2.2.1.5 - Attrezzature						
2.2.1.5.2 - Attrezzature sanitarie		competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
2.2.1.5.999 - Attrezzature n.a.c.		competenza cassa	40.000,00	40.000,00 45.000,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 2.2.1.5 - Attrezzature		competenza cassa	43.000,00	43.000,00 49.000,00	23.000,00	23.000,00
2.2.1.6 - Macchine per ufficio						

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028					
Spese				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
2.2.1.6.1 - Macchine per ufficio	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 11.000,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 2.2.1.6 - Macchine per ufficio	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 11.000,00	10.000,00	10.000,00
2.2.1.7 - Hardware					
2.2.1.7.1 - Server	competenza cassa	65.000,00	50.000,00 65.000,00	20.000,00	20.000,00
2.2.1.7.2 - Postazioni di lavoro	competenza cassa	110.000,00	658.000,00 678.000,00	363.000,00	68.000,00
2.2.1.7.3 - Periferiche	competenza cassa	46.000,00	47.000,00 67.000,00	28.500,00	28.500,00
2.2.1.7.4 - Apparat di telecomunicazione	competenza cassa	101.000,00	20.000,00 35.000,00	20.000,00	20.000,00
2.2.1.7.5 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	competenza cassa	202.000,00	57.000,00 102.000,00	607.000,00	57.000,00
2.2.1.7.999 - Hardware n.a.c.	competenza cassa	244.000,00	185.000,00 205.000,00	45.000,00	45.000,00
Tot. 2.2.1.7 - Hardware	competenza cassa	768.000,00	1.017.000,00 1.152.000,00	1.083.500,00	238.500,00
2.2.1.9 - Beni immobili					
2.2.1.9.9 - Infrastrutture telematiche	competenza cassa	37.000,00	245.000,00 255.000,00	25.000,00	13.000,00
2.2.1.9.19 - Fabbricati ad uso strumentale	competenza cassa	20.753.000,00	1.287.000,00 1.437.000,00	1.727.000,00	3.968.000,00
Tot. 2.2.1.9 - Beni immobili	competenza cassa	20.790.000,00	1.532.000,00 1.692.000,00	1.752.000,00	3.981.000,00
2.2.1.99 - Altri beni materiali					
2.2.1.99.1 - Materiale bibliografico	competenza cassa	140.000,00	135.000,00 145.000,00	145.000,00	150.000,00
Tot. 2.2.1.99 - Altri beni materiali	competenza	140.000,00	135.000,00	145.000,00	150.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Tot. 2.2.1 - Beni materiali		cassa competenza cassa	27.668.000,00	145.000,00 5.930.000,00 8.093.000,00	5.977.500,00	4.620.500,00
2.2.3 - Beni immateriali						
2.2.3.2 - Software						
2.2.3.2.1 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva		competenza cassa	1.843.000,00	1.377.000,00 1.577.000,00	1.662.000,00	912.000,00
2.2.3.2.2 - Acquisto software		competenza cassa	50.000,00	450.000,00 470.000,00	23.000,00	23.000,00
Tot. 2.2.3.2 - Software		competenza cassa	1.893.000,00	1.827.000,00 2.047.000,00	1.685.000,00	935.000,00
2.2.3.5 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti						
2.2.3.5.1 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		competenza cassa	760.000,00	912.000,00 932.000,00	167.000,00	61.000,00
Tot. 2.2.3.5 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		competenza cassa	760.000,00	912.000,00 932.000,00	167.000,00	61.000,00
Tot. 2.2.3 - Beni immateriali		competenza cassa	2.653.000,00	2.739.000,00 2.979.000,00	1.852.000,00	996.000,00
Tot. 2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00
Tot. Titolo 2 - Spese in conto capitale		competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00
Tot. Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza		competenza cassa	79.610.000,00	55.200.500,00 64.381.500,00	53.217.500,00	51.126.500,00
Totale Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		competenza cassa	96.194.500,00	72.150.000,00 82.558.000,00	71.654.000,00	70.538.000,00
Missione 33 - Fondi da ripartire						
Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali						
TITOLO 1 - Spese correnti						

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.10 - Altre spese correnti						
1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti						
1.10.1.1 - Fondo di riserva						
1.10.1.1.1 - Fondi di riserva		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. 1.10.1.1 - Fondo di riserva		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. 1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. 1.10 - Altre spese correnti		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Tot. Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Totale Missione 33 - Fondi da ripartire		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro						
Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro						
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
7.1 - Uscite per partite di giro						
7.1.1 - Versamenti di altre ritenute						
7.1.1.2 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)						
7.1.1.2.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Tot. 7.1.1.2 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
Tot. 7.1.1 - Versamenti di altre ritenute		competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
7.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente							
7.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi							
7.1.2.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		competenza cassa	15.000.000,00	15.000.000,00 0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	
Tot. 7.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		competenza cassa	15.000.000,00	15.000.000,00 0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	
7.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi							
7.1.2.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		competenza cassa	6.000.000,00	6.000.000,00 0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	
Tot. 7.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		competenza cassa	6.000.000,00	6.000.000,00 0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	
7.1.2.99 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi							
7.1.2.99.999 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		competenza cassa	400.000,00	400.000,00 0,00	400.000,00	400.000,00	
Tot. 7.1.2.99 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		competenza cassa	400.000,00	400.000,00 0,00	400.000,00	400.000,00	
Tot. 7.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		competenza cassa	21.400.000,00	21.400.000,00 0,00	21.400.000,00	21.400.000,00	
7.1.3 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo							
7.1.3.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi							
7.1.3.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	100.000,00	100.000,00 0,00	100.000,00	100.000,00	
Tot. 7.1.3.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	100.000,00	100.000,00 0,00	100.000,00	100.000,00	
7.1.3.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi							
7.1.3.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	30.000,00	30.000,00 0,00	30.000,00	30.000,00	
Tot. 7.1.3.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	30.000,00	30.000,00 0,00	30.000,00	30.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028						
Spese					importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Tot. 7.1.3 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	competenza cassa	130.000,00	130.000,00 0,00	130.000,00	130.000,00	
7.1.99 - Altre uscite per partite di giro						
7.1.99.1 - Spese non andate a buon fine						
7.1.99.1.1 - Spese non andate a buon fine	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	
Tot. 7.1.99.1 - Spese non andate a buon fine	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	
7.1.99.3 - Costituzione fondi economali e carte aziendali						
7.1.99.3.1 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	competenza cassa	505.000,00	505.000,00 0,00	505.000,00	505.000,00	
Tot. 7.1.99.3 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	competenza cassa	505.000,00	505.000,00 0,00	505.000,00	505.000,00	
7.1.99.99 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.						
7.1.99.99.999 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	competenza cassa	44.000.000,00	44.000.000,00 0,00	44.000.000,00	44.000.000,00	
Tot. 7.1.99.99 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	competenza cassa	44.000.000,00	44.000.000,00 0,00	44.000.000,00	44.000.000,00	
Tot. 7.1.99 - Altre uscite per partite di giro	competenza cassa	44.555.000,00	44.555.000,00 0,00	44.555.000,00	44.555.000,00	
Tot. 7.1 - Uscite per partite di giro	competenza cassa	68.285.000,00	68.285.000,00 0,00	68.285.000,00	68.285.000,00	
7.2 - Uscite per conto terzi						
7.2.4 - Depositi di/presso terzi						
7.2.4.2 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi						
7.2.4.2.1 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00	
Tot. 7.2.4.2 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028							importi in euro		
Spese									
Voce - Descrizione			Previsioni def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028			
Tot. 7.2.4 - Depositi di/presso terzi		competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00			
7.2.5 - Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi									
7.2.5.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi									
7.2.5.1.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi		competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00			
Tot. 7.2.5.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi		competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00			
Tot. 7.2.5 - Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi		competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00			
Tot. 7.2 - Uscite per conto terzi		competenza cassa	65.000,00	65.000,00 15.000,00	65.000,00	65.000,00			
Tot. Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00			
Tot. Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro		competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00			
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro		competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00			
Totale Spesa		competenza cassa	388.174.395,39	385.928.000,00 128.054.500,00	384.756.500,00	382.358.000,00			

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE

Esercizio: 2026

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						0,00	
Missione 12 - Regolazione dei mercati							
Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza							
1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	8.430.000,00	0,00	8.430.000,00	1.033.000,00 1.033.000,00	0,00 0,00	9.463.000,00	9.463.000,00
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	115.000,00	0,00	115.000,00	4.000,00 4.000,00	0,00 0,00	119.000,00	119.000,00
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	831.000,00	0,00	831.000,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	851.000,00	851.000,00
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	50.000,00	0,00	50.000,00	139.000,00 139.000,00	0,00 0,00	189.000,00	189.000,00
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	14.000,00	14.000,00
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00 0,00	13.000,00 13.000,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	9.466.000,00	0,00	9.466.000,00	1.196.000,00 1.196.000,00	18.000,00 18.000,00	10.644.000,00	10.644.000,00
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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	358.000,00	25.000,00	390.534,52	0,00 0,00	32.000,00 39.534,52	326.000,00	351.000,00
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	88.000,00	0,00	88.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	88.000,00	88.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	331.000,00	10.000,00	331.000,00	56.500,00 66.500,00	0,00 0,00	387.500,00	397.500,00
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	777.000,00	35.000,00	809.534,52	56.500,00 66.500,00	32.000,00 39.534,52	801.500,00	836.500,00
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	10.243.000,00	35.000,00	10.275.534,52	1.252.500,00 1.262.500,00	50.000,00 57.534,52	11.445.500,00	11.480.500,00
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente							
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente							
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	2.428.000,00	0,00	2.434.493,21	428.000,00 421.506,79	0,00 0,00	2.856.000,00	2.856.000,00
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	322.000,00	0,00	322.000,00	79.000,00 79.000,00	0,00 0,00	401.000,00	401.000,00
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	2.750.000,00	0,00	2.756.493,21	507.000,00 500.506,79	0,00 0,00	3.257.000,00	3.257.000,00
1.1.2.2 - Altri contributi sociali							
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	1.405.000,00	1.587.000,00	2.126.413,50	0,00 623.586,50	242.000,00 0,00	1.163.000,00	2.750.000,00
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	1.405.000,00	1.587.000,00	2.126.413,50	0,00 623.586,50	242.000,00 0,00	1.163.000,00	2.750.000,00
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	4.155.000,00	1.587.000,00	4.882.906,71	507.000,00 1.124.093,29	242.000,00 0,00	4.420.000,00	6.007.000,00
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	14.398.000,00	1.622.000,00	15.158.441,23	1.759.500,00 2.386.593,29	292.000,00 57.534,52	15.865.500,00	17.487.500,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente							
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)							
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	801.000,00	0,00	803.256,76	104.000,00 101.743,24	0,00 0,00	905.000,00	905.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	801.000,00	0,00	803.256,76	104.000,00 101.743,24	0,00 0,00	905.000,00	905.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	811.000,00	0,00	813.256,76	104.000,00 101.743,24	0,00 0,00	915.000,00	915.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	811.000,00	0,00	813.256,76	104.000,00 101.743,24	0,00 0,00	915.000,00	915.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi							
1.3.2 - Acquisto di servizi							
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta							
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	282.000,00	12.000,00	302.852,73	0,00 0,00	12.000,00 20.852,73	270.000,00	282.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	175.000,00	0,00	204.465,40	0,00 0,00	24.500,00 53.965,40	150.500,00	150.500,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	457.000,00	12.000,00	507.318,13	0,00 0,00	36.500,00 74.818,13	420.500,00	432.500,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente							
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00 0,00	3.500,00 3.500,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00 0,00	3.500,00 3.500,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	470.500,00	12.000,00	520.818,13	0,00 0,00	40.000,00 78.318,13	430.500,00	442.500,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	470.500,00	12.000,00	520.818,13	0,00 0,00	40.000,00 78.318,13	430.500,00	442.500,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	15.679.500,00	1.634.000,00	16.492.516,12	1.863.500,00 2.488.336,53	332.000,00 135.852,65	17.211.000,00	18.845.000,00
Tot. Programma 1 - A.1 - Tutela della concorrenza	15.679.500,00	1.634.000,00	16.492.516,12	1.863.500,00 2.488.336,53	332.000,00 135.852,65	17.211.000,00	18.845.000,00
Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori							
1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	5.240.000,00	0,00	5.240.000,00	977.000,00 977.000,00	0,00 0,00	6.217.000,00	6.217.000,00
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	88.000,00	0,00	88.000,00	0,00 0,00	17.000,00 17.000,00	71.000,00	71.000,00
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	537.000,00	0,00	537.000,00	50.000,00 50.000,00	0,00 0,00	587.000,00	587.000,00
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	92.000,00	0,00	92.000,00	19.000,00 19.000,00	0,00 0,00	111.000,00	111.000,00
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00	0,00	0,00
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00 0,00	15.000,00 15.000,00	3.000,00	3.000,00
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	5.995.000,00	0,00	5.995.000,00	1.046.000,00 1.046.000,00	52.000,00 52.000,00	6.989.000,00	6.989.000,00
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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	281.000,00	25.000,00	305.910,39	0,00 0,00	25.000,00 24.910,39	256.000,00	281.000,00
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	68.000,00	0,00	68.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	68.000,00	68.000,00

Spese		PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)	
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	233.000,00	9.000,00	233.000,00	33.500,00 42.500,00	0,00 0,00	266.500,00	275.500,00	
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	582.000,00	34.000,00	606.910,39	33.500,00 42.500,00	25.000,00 24.910,39	590.500,00	624.500,00	
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	6.577.000,00	34.000,00	6.601.910,39	1.079.500,00 1.088.500,00	77.000,00 76.910,39	7.579.500,00	7.613.500,00	
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente								
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente								
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	1.667.000,00	0,00	1.669.278,27	217.000,00 214.721,73	0,00 0,00	1.884.000,00	1.884.000,00	
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	312.000,00	0,00	312.000,00	41.000,00 41.000,00	0,00 0,00	353.000,00	353.000,00	
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.979.000,00	0,00	1.981.278,27	258.000,00 255.721,73	0,00 0,00	2.237.000,00	2.237.000,00	
1.1.2.2 - Altri contributi sociali								
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	910.000,00	910.000,00	1.310.214,91	0,00 336.785,09	173.000,00 0,00	737.000,00	1.647.000,00	
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00 300.000,00	0,00 0,00	150.000,00	300.000,00	
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	910.000,00	1.060.000,00	1.310.214,91	150.000,00 636.785,09	173.000,00 0,00	887.000,00	1.947.000,00	
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	2.889.000,00	1.060.000,00	3.291.493,18	408.000,00 892.506,82	173.000,00 0,00	3.124.000,00	4.184.000,00	
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	9.466.000,00	1.094.000,00	9.893.403,57	1.487.500,00 1.981.006,82	250.000,00 76.910,39	10.703.500,00	11.797.500,00	
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente								
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente								
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)								

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	486.000,00	0,00	486.800,42	108.000,00 107.199,58	0,00 0,00	594.000,00	594.000,00
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	486.000,00	0,00	486.800,42	108.000,00 107.199,58	0,00 0,00	594.000,00	594.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	7.000,00	7.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	7.000,00	7.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	494.000,00	0,00	494.800,42	108.000,00 107.199,58	1.000,00 1.000,00	601.000,00	601.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	494.000,00	0,00	494.800,42	108.000,00 107.199,58	1.000,00 1.000,00	601.000,00	601.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi							
1.3.2 - Acquisto di servizi							
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta							
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	174.000,00	7.000,00	175.155,80	0,00 5.844,20	0,00 0,00	174.000,00	181.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	120.000,00	0,00	130.374,81	0,00 0,00	5.000,00 15.374,81	115.000,00	115.000,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	294.000,00	7.000,00	305.530,61	0,00 5.844,20	5.000,00 15.374,81	289.000,00	296.000,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente							
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	7.000,00	0,00	7.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	7.000,00	0,00	7.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	8.000,00	8.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	301.000,00	7.000,00	312.530,61	1.000,00 6.844,20	5.000,00 15.374,81	297.000,00	304.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	301.000,00	7.000,00	312.530,61	1.000,00 6.844,20	5.000,00 15.374,81	297.000,00	304.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	10.261.000,00	1.101.000,00	10.700.734,60	1.596.500,00 2.095.050,60	256.000,00 93.285,20	11.601.500,00	12.702.500,00
Tot. Programma 2 - A.2 - Tutela dei consumatori	10.261.000,00	1.101.000,00	10.700.734,60	1.596.500,00 2.095.050,60	256.000,00 93.285,20	11.601.500,00	12.702.500,00
Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese							
1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	0,00 0,00	248.000,00 248.000,00	1.802.000,00	1.802.000,00
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	42.000,00	42.000,00
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	172.000,00	0,00	172.000,00	0,00 0,00	12.000,00 12.000,00	160.000,00	160.000,00
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	94.000,00	0,00	94.000,00	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	89.000,00	89.000,00
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00 0,00	11.000,00 11.000,00	34.000,00	34.000,00
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	18.000,00	0,00	18.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	19.000,00	19.000,00
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	2.422.000,00	0,00	2.422.000,00	1.000,00 1.000,00	277.000,00 277.000,00	2.146.000,00	2.146.000,00
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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	101.000,00	20.000,00	123.140,65	0,00 0,00	9.000,00 11.140,65	92.000,00	112.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	31.000,00	31.000,00
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	103.000,00	8.000,00	103.000,00	13.500,00 21.500,00	0,00 0,00	116.500,00	124.500,00
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	235.000,00	28.000,00	257.140,65	13.500,00 21.500,00	9.000,00 11.140,65	239.500,00	267.500,00
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	2.657.000,00	28.000,00	2.679.140,65	14.500,00 22.500,00	286.000,00 288.140,65	2.385.500,00	2.413.500,00
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente							
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente							
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	657.000,00	0,00	657.000,00	0,00 0,00	86.000,00 86.000,00	571.000,00	571.000,00
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	74.000,00	0,00	74.000,00	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00	54.000,00	54.000,00
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	731.000,00	0,00	731.000,00	0,00 0,00	106.000,00 106.000,00	625.000,00	625.000,00
1.1.2.2 - Altri contributi sociali							
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	460.000,00	444.000,00	685.311,18	0,00 19.688,82	199.000,00 0,00	261.000,00	705.000,00
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	460.000,00	444.000,00	685.311,18	0,00 19.688,82	199.000,00 0,00	261.000,00	705.000,00
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	1.191.000,00	444.000,00	1.416.311,18	0,00 19.688,82	305.000,00 106.000,00	886.000,00	1.330.000,00
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	3.848.000,00	472.000,00	4.095.451,83	14.500,00 42.188,82	591.000,00 394.140,65	3.271.500,00	3.743.500,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente							
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)							

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	216.000,00	0,00	216.000,00	0,00 0,00	34.000,00 34.000,00	182.000,00	182.000,00
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	216.000,00	0,00	216.000,00	0,00 0,00	34.000,00 34.000,00	182.000,00	182.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	2.000,00	2.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	2.000,00	2.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	219.000,00	0,00	219.000,00	0,00 0,00	35.000,00 35.000,00	184.000,00	184.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	219.000,00	0,00	219.000,00	0,00 0,00	35.000,00 35.000,00	184.000,00	184.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi							
1.3.2 - Acquisto di servizi							
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta							
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00	2.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 0,00	500,00 500,00	500,00	500,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	500,00 500,00	2.500,00	2.500,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente							
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	3.500,00	0,00	3.500,00	500,00 500,00	0,00 0,00	4.000,00	4.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	3.500,00	0,00	3.500,00	500,00 500,00	0,00 0,00	4.000,00	4.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	6.500,00	0,00	6.500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	6.500,00	6.500,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	6.500,00	0,00	6.500,00	500,00 500,00	500,00 500,00	6.500,00	6.500,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	4.073.500,00	472.000,00	4.320.951,83	15.000,00 42.688,82	626.500,00 429.640,65	3.462.000,00	3.934.000,00
Tot. Programma 3 - A.3 - Conflitto di interessi, rating e legalità imprese	4.073.500,00	472.000,00	4.320.951,83	15.000,00 42.688,82	626.500,00 429.640,65	3.462.000,00	3.934.000,00
Totale Missione 12 - Regolazione dei mercati	30.014.000,00	3.207.000,00	31.514.202,55	3.475.000,00 4.626.075,95	1.214.500,00 658.778,50	32.274.500,00	35.481.500,00
Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche							
Programma 2 - B.1 - Indirizzo politico							
1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	7.390.000,00	0,00	7.390.000,00	736.000,00 736.000,00	0,00 0,00	8.126.000,00	8.126.000,00
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	127.000,00	0,00	127.000,00	0,00 0,00	19.000,00 19.000,00	108.000,00	108.000,00
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	546.000,00	0,00	546.000,00	54.000,00 54.000,00	0,00 0,00	600.000,00	600.000,00
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	1.463.000,00	0,00	1.463.035,42	83.000,00 82.964,58	0,00 0,00	1.546.000,00	1.546.000,00
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	70.500,00	0,00	70.500,00	0,00 0,00	24.500,00 24.500,00	46.000,00	46.000,00
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	239.000,00	0,00	239.000,00	6.000,00 6.000,00	0,00 0,00	245.000,00	245.000,00
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	9.835.500,00	0,00	9.835.535,42	879.000,00 878.964,58	43.500,00 43.500,00	10.671.000,00	10.671.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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	338.000,00	30.000,00	376.574,48	0,00 0,00	30.000,00 38.574,48	308.000,00	338.000,00
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	111.000,00	0,00	111.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	111.000,00	111.000,00
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	394.000,00	16.000,00	396.514,77	57.500,00 70.985,23	0,00 0,00	451.500,00	467.500,00
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	843.000,00	46.000,00	884.089,25	57.500,00 70.985,23	30.000,00 38.574,48	870.500,00	916.500,00
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	10.678.500,00	46.000,00	10.719.624,67	936.500,00 949.949,81	73.500,00 82.074,48	11.541.500,00	11.587.500,00
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente							
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente							
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	2.561.000,00	0,00	2.561.031,62	294.000,00 293.968,38	0,00 0,00	2.855.000,00	2.855.000,00
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	385.000,00	0,00	385.000,00	11.000,00 11.000,00	0,00 0,00	396.000,00	396.000,00
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	2.946.000,00	0,00	2.946.031,62	305.000,00 304.968,38	0,00 0,00	3.251.000,00	3.251.000,00
1.1.2.2 - Altri contributi sociali							
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	1.775.000,00	1.138.000,00	2.338.545,94	0,00 0,00	839.000,00 264.545,94	936.000,00	2.074.000,00
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	1.775.000,00	1.138.000,00	2.338.545,94	0,00 0,00	839.000,00 264.545,94	936.000,00	2.074.000,00
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	4.721.000,00	1.138.000,00	5.284.577,56	305.000,00 304.968,38	839.000,00 264.545,94	4.187.000,00	5.325.000,00
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	15.399.500,00	1.184.000,00	16.004.202,23	1.241.500,00 1.254.918,19	912.500,00 346.620,42	15.728.500,00	16.912.500,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente							

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)							
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	807.000,00	0,00	807.035,67	100.000,00 99.964,33	0,00 0,00	907.000,00	907.000,00
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	807.000,00	0,00	807.035,67	100.000,00 99.964,33	0,00 0,00	907.000,00	907.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	11.000,00	11.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	11.000,00	11.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	817.000,00	0,00	817.035,67	101.000,00 100.964,33	0,00 0,00	918.000,00	918.000,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	817.000,00	0,00	817.035,67	101.000,00 100.964,33	0,00 0,00	918.000,00	918.000,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi							
1.3.2 - Acquisto di servizi							
1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione							
1.3.2.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	258.000,00	30.000,00	266.678,02	0,00 0,00	70.000,00 48.678,02	188.000,00	218.000,00
Tot. 1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	258.000,00	30.000,00	266.678,02	0,00 0,00	70.000,00 48.678,02	188.000,00	218.000,00
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta							
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	60.000,00	3.000,00	60.527,78	0,00 2.472,22	0,00 0,00	60.000,00	63.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	15.000,00	0,00	15.161,67	0,00 0,00	0,00 161,67	15.000,00	15.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	75.000,00	3.000,00	75.689,45	0,00 2.472,22	0,00 161,67	75.000,00	78.000,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente							
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	35.000,00	10.000,00	35.000,00	5.000,00 15.000,00	0,00 0,00	40.000,00	50.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	35.000,00	10.000,00	35.000,00	5.000,00 15.000,00	0,00 0,00	40.000,00	50.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	368.000,00	43.000,00	377.367,47	5.000,00 17.472,22	70.000,00 48.839,69	303.000,00	346.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	368.000,00	43.000,00	377.367,47	5.000,00 17.472,22	70.000,00 48.839,69	303.000,00	346.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	16.584.500,00	1.227.000,00	17.198.605,37	1.347.500,00 1.373.354,74	982.500,00 395.460,11	16.949.500,00	18.176.500,00
Tot. Programma 2 - B.1 - Indirizzo politico	16.584.500,00	1.227.000,00	17.198.605,37	1.347.500,00 1.373.354,74	982.500,00 395.460,11	16.949.500,00	18.176.500,00
Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza							
1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	15.100.000,00	0,00	15.100.042,67	329.000,00 328.957,33	0,00 0,00	15.429.000,00	15.429.000,00
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00 0,00	66.000,00 66.000,00	584.000,00	584.000,00
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.275.000,00	0,00	1.275.000,00	0,00 0,00	137.000,00 137.000,00	1.138.000,00	1.138.000,00
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	552.000,00	0,00	552.035,42	53.000,00 52.964,58	0,00 0,00	605.000,00	605.000,00
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	272.000,00	0,00	272.000,00	0,00	44.000,00	228.000,00	228.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	158.000,00	0,00	158.000,00	0,00 8.000,00 8.000,00	44.000,00 0,00 0,00	166.000,00	166.000,00
Tot. 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	18.007.000,00	0,00	18.007.078,09	390.000,00 389.921,91	247.000,00 247.000,00	18.150.000,00	18.150.000,00
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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	692.000,00	90.000,00	789.582,76	0,00 0,00	62.000,00 69.582,76	630.000,00	720.000,00
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	202.000,00	0,00	202.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	202.000,00	202.000,00
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	876.000,00	19.000,00	878.534,67	92.000,00 108.465,33	0,00 0,00	968.000,00	987.000,00
Tot. 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	1.770.000,00	109.000,00	1.870.117,43	92.000,00 108.465,33	62.000,00 69.582,76	1.800.000,00	1.909.000,00
Tot. 1.1.1 - Retribuzioni lorde	19.777.000,00	109.000,00	19.877.195,52	482.000,00 498.387,24	309.000,00 316.582,76	19.950.000,00	20.059.000,00
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente							
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente							
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	4.693.000,00	0,00	4.693.269,62	158.000,00 157.730,38	0,00 0,00	4.851.000,00	4.851.000,00
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00 0,00	30.000,00 30.000,00	520.000,00	520.000,00
Tot. 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	5.243.000,00	0,00	5.243.269,62	158.000,00 157.730,38	30.000,00 30.000,00	5.371.000,00	5.371.000,00
1.1.2.2 - Altri contributi sociali							
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	2.154.000,00	3.033.000,00	3.626.776,56	0,00 1.358.223,44	202.000,00 0,00	1.952.000,00	4.985.000,00
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	800.000,00	300.000,00	800.000,00	0,00 0,00	500.000,00 200.000,00	300.000,00	600.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	2.954.000,00	3.333.000,00	4.426.776,56	0,00 1.358.223,44	702.000,00 200.000,00	2.252.000,00	5.585.000,00
Tot. 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	8.197.000,00	3.333.000,00	9.670.046,18	158.000,00 1.515.953,82	732.000,00 230.000,00	7.623.000,00	10.956.000,00
Tot. 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	27.974.000,00	3.442.000,00	29.547.241,70	640.000,00 2.014.341,06	1.041.000,00 546.582,76	27.573.000,00	31.015.000,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente							
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente							
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)							
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.569.500,00	0,00	1.570.444,77	0,00 0,00	19.500,00 20.444,77	1.550.000,00	1.550.000,00
Tot. 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.569.500,00	0,00	1.570.444,77	0,00 0,00	19.500,00 20.444,77	1.550.000,00	1.550.000,00
1.2.1.2 - Imposta di registro e di bollo							
1.2.1.2.1 - Imposta di registro e di bollo	1.000,00	0,00	1.000,00	500,00 500,00	0,00 0,00	1.500,00	1.500,00
Tot. 1.2.1.2 - Imposta di registro e di bollo	1.000,00	0,00	1.000,00	500,00 500,00	0,00 0,00	1.500,00	1.500,00
1.2.1.6 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani							
1.2.1.6.1 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	245.000,00	0,00	245.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	245.000,00	245.000,00
Tot. 1.2.1.6 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	245.000,00	0,00	245.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	245.000,00	245.000,00
1.2.1.7 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche							
1.2.1.7.1 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00 0,00	22.000,00 22.000,00	1.000,00	1.000,00
Tot. 1.2.1.7 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00 0,00	22.000,00 22.000,00	1.000,00	1.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.							
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	36.500,00	2.000,00	40.055,00	0,00 0,00	4.500,00 6.055,00	32.000,00	34.000,00
Tot. 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	36.500,00	2.000,00	40.055,00	0,00 0,00	4.500,00 6.055,00	32.000,00	34.000,00
Tot. 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.875.000,00	2.000,00	1.879.499,77	500,00 500,00	46.000,00 48.499,77	1.829.500,00	1.831.500,00
Tot. 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.875.000,00	2.000,00	1.879.499,77	500,00 500,00	46.000,00 48.499,77	1.829.500,00	1.831.500,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi							
1.3.1 - Acquisto di beni							
1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni							
1.3.1.1.1 - Giornali e riviste	66.000,00	10.000,00	69.970,19	0,00 0,00	13.000,00 6.970,19	53.000,00	63.000,00
1.3.1.1.2 - Pubblicazioni	25.000,00	5.000,00	25.000,00	0,00 0,00	5.000,00 0,00	20.000,00	25.000,00
Tot. 1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni	91.000,00	15.000,00	94.970,19	0,00 0,00	18.000,00 6.970,19	73.000,00	88.000,00
1.3.1.2 - Altri beni di consumo							
1.3.1.2.1 - Carta, cancelleria e stampati	85.000,00	31.000,00	91.110,98	0,00 13.889,02	11.000,00 0,00	74.000,00	105.000,00
1.3.1.2.2 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	12.000,00	1.000,00	12.500,00	0,00 0,00	2.000,00 1.500,00	10.000,00	11.000,00
1.3.1.2.4 - Vestiario	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 0,00	13.000,00 13.000,00	7.000,00	7.000,00
1.3.1.2.5 - Accessori per uffici e alloggi	3.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00 1.000,00	0,00 0,00	3.000,00	4.000,00
1.3.1.2.6 - Materiale informatico	56.000,00	10.000,00	60.252,68	4.000,00	0,00	60.000,00	70.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
				9.747,32	0,00		
1.3.1.2.7 - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00	2.000,00
1.3.1.2.9 - Beni per attività di rappresentanza	25.000,00	10.000,00	27.750,00	0,00 2.250,00	5.000,00 0,00	20.000,00	30.000,00
1.3.1.2.14 - Stampati specialistici	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	3.000,00	3.000,00
1.3.1.2.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	63.000,00	17.000,00	67.504,17	0,00 0,00	17.500,00 5.004,17	45.500,00	62.500,00
Tot. 1.3.1.2 - Altri beni di consumo	269.000,00	70.000,00	287.117,83	4.000,00 26.886,34	48.500,00 19.504,17	224.500,00	294.500,00
1.3.1.5 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario							
1.3.1.5.1 - Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00	2.000,00
1.3.1.5.5 - Materiali per la profilassi (Vaccini)	12.000,00	10.000,00	13.680,00	0,00 8.320,00	0,00 0,00	12.000,00	22.000,00
1.3.1.5.999 - Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	10.000,00	4.000,00	10.650,00	5.000,00 8.350,00	0,00 0,00	15.000,00	19.000,00
Tot. 1.3.1.5 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	24.000,00	14.000,00	26.330,00	5.000,00 16.670,00	0,00 0,00	29.000,00	43.000,00
Tot. 1.3.1 - Acquisto di beni	384.000,00	99.000,00	408.418,02	9.000,00 43.556,34	66.500,00 26.474,36	326.500,00	425.500,00
1.3.2 - Acquisto di servizi							
1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione							
1.3.2.1.8 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	82.000,00	0,00	82.000,00	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	87.000,00	87.000,00
Tot. 1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	82.000,00	0,00	82.000,00	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	87.000,00	87.000,00
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta							

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.3.2.2.1 - Rimborsio per viaggio e trasloco	13.000,00	2.000,00	14.881,81	0,00 118,19	0,00 0,00	13.000,00	15.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	35.000,00	0,00	36.331,17	0,00 0,00	2.500,00 3.831,17	32.500,00	32.500,00
1.3.2.2.4 - Pubblicità	120.000,00	20.000,00	120.000,00	150.000,00 170.000,00	0,00 0,00	270.000,00	290.000,00
1.3.2.2.5 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	369.000,00	200.000,00	372.973,00	231.000,00 427.027,00	0,00 0,00	600.000,00	800.000,00
1.3.2.2.999 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	60.000,00	20.000,00	60.000,00	0,00 0,00	20.000,00 0,00	40.000,00	60.000,00
Tot. 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	597.000,00	242.000,00	604.185,98	381.000,00 597.145,19	22.500,00 3.831,17	955.500,00	1.197.500,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente							
1.3.2.4.4 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	70.000,00	20.000,00	72.640,02	0,00 2.359,98	15.000,00 0,00	55.000,00	75.000,00
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	64.000,00	11.000,00	64.203,87	0,00 1.796,13	9.000,00 0,00	55.000,00	66.000,00
Tot. 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	134.000,00	31.000,00	136.843,89	0,00 4.156,11	24.000,00 0,00	110.000,00	141.000,00
1.3.2.5 - Utenze e canoni							
1.3.2.5.1 - Telefonia fissa	30.000,00	7.000,00	32.284,53	5.000,00 9.715,47	0,00 0,00	35.000,00	42.000,00
1.3.2.5.2 - Telefonia mobile	55.000,00	7.000,00	59.555,36	0,00 0,00	15.000,00 12.555,36	40.000,00	47.000,00
1.3.2.5.3 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	360.000,00	30.000,00	406.227,96	65.000,00 48.772,04	0,00 0,00	425.000,00	455.000,00
1.3.2.5.4 - Energia elettrica	820.000,00	68.000,00	875.450,56	180.000,00 192.549,44	0,00 0,00	1.000.000,00	1.068.000,00
1.3.2.5.5 - Acqua	25.000,00	7.000,00	25.890,97	5.000,00	0,00	30.000,00	37.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.3.2.5.6 - Gas	150.000,00	5.000,00	150.000,00	11.109,03 0,00 0,00	0,00 20.000,00 15.000,00	130.000,00	135.000,00
1.3.2.5.999 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	2.000,00	0,00	3.054,08	0,00 0,00	0,00 1.054,08	2.000,00	2.000,00
Tot. 1.3.2.5 - Utenze e canoni	1.442.000,00	124.000,00	1.552.463,46	255.000,00 262.145,98	35.000,00 28.609,44	1.662.000,00	1.786.000,00
1.3.2.7 - Utilizzo di beni di terzi							
1.3.2.7.2 - Noleggi di mezzi di trasporto	33.500,00	4.000,00	37.606,93	0,00 0,00	0,00 106,93	33.500,00	37.500,00
1.3.2.7.6 - Licenze d'uso per software	1.294.500,00	200.000,00	1.340.857,47	0,00 0,00	161.500,00 7.857,47	1.133.000,00	1.333.000,00
1.3.2.7.8 - Noleggi di impianti e macchinari	51.500,00	10.000,00	60.869,97	0,00 630,03	0,00 0,00	51.500,00	61.500,00
1.3.2.7.999 - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	82.000,00	10.000,00	82.000,00	0,00 0,00	69.000,00 59.000,00	13.000,00	23.000,00
Tot. 1.3.2.7 - Utilizzo di beni di terzi	1.461.500,00	224.000,00	1.521.334,37	0,00 630,03	230.500,00 66.964,40	1.231.000,00	1.455.000,00
1.3.2.9 - Manutenzione ordinaria e riparazioni							
1.3.2.9.1 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	2.500,00	1.000,00	2.586,29	1.000,00 1.913,71	0,00 0,00	3.500,00	4.500,00
1.3.2.9.3 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	3.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00 1.000,00	0,00 0,00	3.000,00	4.000,00
1.3.2.9.4 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	973.000,00	230.000,00	1.067.681,05	0,00 0,00	369.500,00 234.181,05	603.500,00	833.500,00
1.3.2.9.6 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00	0,00	0,00
1.3.2.9.8 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	421.000,00	132.000,00	449.345,57	127.000,00 230.654,43	0,00 0,00	548.000,00	680.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.3.2.9.11 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.000,00	2.000,00
Tot. 1.3.2.9 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.403.500,00	364.000,00	1.526.612,91	128.000,00 233.568,14	371.500,00 236.181,05	1.160.000,00	1.524.000,00
1.3.2.10 - Consulenze							
1.3.2.10.1 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	20.000,00	10.000,00	20.000,00	0,00 10.000,00	0,00 0,00	20.000,00	30.000,00
1.3.2.10.2 - Esperti per commissioni, comitati e consigli	145.000,00	30.000,00	157.868,80	0,00 0,00	135.000,00 117.868,80	10.000,00	40.000,00
Tot. 1.3.2.10 - Consulenze	165.000,00	40.000,00	177.868,80	0,00 10.000,00	135.000,00 117.868,80	30.000,00	70.000,00
1.3.2.11 - Prestazioni professionali e specialistiche							
1.3.2.11.1 - Interpretariato e traduzioni	28.000,00	4.000,00	29.551,33	0,00 0,00	11.000,00 8.551,33	17.000,00	21.000,00
1.3.2.11.6 - Patrocinio legale	503.000,00	53.000,00	503.000,00	0,00 0,00	320.000,00 267.000,00	183.000,00	236.000,00
1.3.2.11.8 - Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	30.000,00	7.000,00	32.227,80	0,00 0,00	5.000,00 227,80	25.000,00	32.000,00
1.3.2.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1.092.000,00	200.000,00	1.133.978,21	45.500,00 203.521,79	0,00 0,00	1.137.500,00	1.337.500,00
Tot. 1.3.2.11 - Prestazioni professionali e specialistiche	1.653.000,00	264.000,00	1.698.757,34	45.500,00 203.521,79	336.000,00 275.779,13	1.362.500,00	1.626.500,00
1.3.2.12 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale							
1.3.2.12.4 - Tirocini formativi extracurricolari	620.000,00	0,00	620.000,00	228.000,00 228.000,00	0,00 0,00	848.000,00	848.000,00
Tot. 1.3.2.12 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	620.000,00	0,00	620.000,00	228.000,00 228.000,00	0,00 0,00	848.000,00	848.000,00
1.3.2.13 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente							
1.3.2.13.1 - Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	1.020.000,00	216.000,00	1.079.194,42	170.000,00	0,00	1.190.000,00	1.406.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.3.2.13.2 - Servizi di pulizia e lavanderia	707.000,00	220.000,00	815.523,04	326.805,58 8.000,00 119.476,96	0,00 0,00 0,00	715.000,00	935.000,00
1.3.2.13.3 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	282.000,00	90.000,00	387.627,01	0,00 0,00	7.000,00 22.627,01	275.000,00	365.000,00
1.3.2.13.4 - Stampa e rilegatura	6.000,00	2.000,00	6.000,00	0,00 0,00	2.000,00 0,00	4.000,00	6.000,00
1.3.2.13.999 - Altri servizi ausiliari n.a.c.	10.000,00	3.000,00	10.000,00	0,00 3.000,00	0,00 0,00	10.000,00	13.000,00
Tot. 1.3.2.13 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	2.025.000,00	531.000,00	2.298.344,47	178.000,00 449.282,54	9.000,00 22.627,01	2.194.000,00	2.725.000,00
1.3.2.16 - Servizi amministrativi							
1.3.2.16.1 - Pubblicazione bandi di gara	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.000,00	5.000,00
1.3.2.16.2 - Spese postali	5.000,00	0,00	5.032,92	500,00 467,08	0,00 0,00	5.500,00	5.500,00
1.3.2.16.3 - Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00 5.000,00	0,00 0,00	5.000,00	10.000,00
1.3.2.16.999 - Altre spese per servizi amministrativi	90.500,00	6.000,00	92.653,79	46.500,00 50.346,21	0,00 0,00	137.000,00	143.000,00
Tot. 1.3.2.16 - Servizi amministrativi	105.500,00	11.000,00	107.686,71	47.000,00 55.813,29	0,00 0,00	152.500,00	163.500,00
1.3.2.17 - Servizi finanziari							
1.3.2.17.1 - Commissioni per servizi finanziari	26.000,00	3.000,00	28.796,25	0,00 0,00	6.000,00 5.796,25	20.000,00	23.000,00
Tot. 1.3.2.17 - Servizi finanziari	26.000,00	3.000,00	28.796,25	0,00 0,00	6.000,00 5.796,25	20.000,00	23.000,00
1.3.2.18 - Servizi sanitari							
1.3.2.18.1 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	59.000,00	16.000,00	66.699,64	17.000,00	0,00	76.000,00	92.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.3.2.18 - Servizi sanitari	59.000,00	16.000,00	66.699,64	25.300,36 17.000,00 25.300,36	0,00 0,00 0,00	76.000,00	92.000,00
1.3.2.19 - Servizi informatici e di telecomunicazioni							
1.3.2.19.2 - Assistenza all'utente e formazione	13.000,00	7.000,00	16.355,00	1.000,00 4.645,00	0,00 0,00	14.000,00	21.000,00
1.3.2.19.3 - Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	210.000,00	42.000,00	216.777,03	0,00 11.722,97	23.500,00 0,00	186.500,00	228.500,00
1.3.2.19.5 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	891.000,00	280.000,00	990.406,74	40.500,00 221.093,26	0,00 0,00	931.500,00	1.211.500,00
1.3.2.19.6 - Servizi di sicurezza	159.000,00	50.000,00	159.000,00	38.000,00 88.000,00	0,00 0,00	197.000,00	247.000,00
1.3.2.19.9 - Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	211.000,00	15.000,00	252.542,10	115.500,00 88.957,90	0,00 0,00	326.500,00	341.500,00
1.3.2.19.10 - Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	426.000,00	170.000,00	785.747,51	0,00 0,00	106.000,00 295.747,51	320.000,00	490.000,00
Tot. 1.3.2.19 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	1.910.000,00	564.000,00	2.420.828,38	195.000,00 414.419,13	129.500,00 295.747,51	1.975.500,00	2.539.500,00
1.3.2.99 - Altri servizi							
1.3.2.99.2 - Altre spese legali	1.900.000,00	200.000,00	1.925.021,70	0,00 0,00	1.882.500,00 1.707.521,70	17.500,00	217.500,00
1.3.2.99.9 - Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	22.000,00	6.000,00	22.000,00	0,00 0,00	7.000,00 1.000,00	15.000,00	21.000,00
1.3.2.99.11 - Servizi per attività di rappresentanza	25.000,00	5.000,00	25.000,00	0,00 5.000,00	0,00 0,00	25.000,00	30.000,00
1.3.2.99.12 - Rassegna stampa	95.000,00	12.000,00	110.860,00	0,00 0,00	20.000,00 23.860,00	75.000,00	87.000,00
1.3.2.99.13 - Comunicazione WEB	472.000,00	120.000,00	479.564,00	0,00 0,00	122.000,00 9.564,00	350.000,00	470.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026						importi in euro
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.3.2.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.	500,00	0,00	500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	500,00	500,00
Tot. 1.3.2.99 - Altri servizi	2.514.500,00	343.000,00	2.562.945,70	0,00 5.000,00	2.031.500,00 1.741.945,70	483.000,00	826.000,00
Tot. 1.3.2 - Acquisto di servizi	14.198.000,00	2.757.000,00	15.405.367,90	1.479.500,00 2.493.982,56	3.330.500,00 2.795.350,46	12.347.000,00	15.104.000,00
Tot. 1.3 - Acquisto di beni e servizi	14.582.000,00	2.856.000,00	15.813.785,92	1.488.500,00 2.537.538,90	3.397.000,00 2.821.824,82	12.673.500,00	15.529.500,00
1.4 - Trasferimenti correnti							
1.4.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche							
1.4.1.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali							
1.4.1.1.5 - Trasferimenti correnti a Agenzie Fiscali	50.000,00	7.000,00	50.000,00	15.000,00 22.000,00	0,00 0,00	65.000,00	72.000,00
1.4.1.1.9 - Trasferimenti correnti a altri enti centrali produttori di servizi economici	5.000,00	3.000,00	5.000,00	0,00 3.000,00	0,00 0,00	5.000,00	8.000,00
1.4.1.1.20 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.350.000,00	0,00	2.350.000,00	145.000,00 145.000,00	0,00 0,00	2.495.000,00	2.495.000,00
Tot. 1.4.1.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	2.405.000,00	10.000,00	2.405.000,00	160.000,00 170.000,00	0,00 0,00	2.565.000,00	2.575.000,00
Tot. 1.4.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.405.000,00	10.000,00	2.405.000,00	160.000,00 170.000,00	0,00 0,00	2.565.000,00	2.575.000,00
1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie							
1.4.2.3 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica							
1.4.2.3.1 - Borse di studio	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00 3.000,00	0,00 0,00	3.000,00	6.000,00
Tot. 1.4.2.3 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00 3.000,00	0,00 0,00	3.000,00	6.000,00
Tot. 1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00 3.000,00	0,00 0,00	3.000,00	6.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 1.4 - Trasferimenti correnti	2.408.000,00	13.000,00	2.408.000,00	160.000,00 173.000,00	0,00 0,00	2.568.000,00	2.581.000,00
1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate							
1.9.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)							
1.9.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)							
1.9.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	480.000,00	150.000,00	695.000,00	35.000,00 0,00	0,00 30.000,00	515.000,00	665.000,00
Tot. 1.9.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	480.000,00	150.000,00	695.000,00	35.000,00 0,00	0,00 30.000,00	515.000,00	665.000,00
Tot. 1.9.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	480.000,00	150.000,00	695.000,00	35.000,00 0,00	0,00 30.000,00	515.000,00	665.000,00
1.9.99 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.4 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.4.1 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.000,00	10.000,00
Tot. 1.9.99.4 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.000,00	10.000,00
1.9.99.5 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso							
1.9.99.5.1 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.500.000,00	300.000,00	1.500.000,00	0,00 0,00	500.000,00 200.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00
Tot. 1.9.99.5 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.500.000,00	300.000,00	1.500.000,00	0,00 0,00	500.000,00 200.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00
Tot. 1.9.99 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	1.510.000,00	300.000,00	1.510.000,00	0,00 0,00	500.000,00 200.000,00	1.010.000,00	1.310.000,00
Tot. 1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.990.000,00	450.000,00	2.205.000,00	35.000,00 0,00	500.000,00 230.000,00	1.525.000,00	1.975.000,00
1.10 - Altre spese correnti							

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.10.4 - Premi di assicurazione							
1.10.4.1 - Premi di assicurazione contro i danni							
1.10.4.1.2 - Premi di assicurazione su beni immobili	25.000,00	15.000,00	25.000,00	3.000,00 18.000,00	0,00 0,00	28.000,00	43.000,00
1.10.4.1.3 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	296.000,00	0,00	296.000,00	0,00 0,00	116.000,00 116.000,00	180.000,00	180.000,00
Tot. 1.10.4.1 - Premi di assicurazione contro i danni	321.000,00	15.000,00	321.000,00	3.000,00 18.000,00	116.000,00 116.000,00	208.000,00	223.000,00
Tot. 1.10.4 - Premi di assicurazione	321.000,00	15.000,00	321.000,00	3.000,00 18.000,00	116.000,00 116.000,00	208.000,00	223.000,00
1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi							
1.10.5.2 - Spese per risarcimento danni							
1.10.5.2.1 - Spese per risarcimento danni	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 1.10.5.2 - Spese per risarcimento danni	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	20.000,00	20.000,00
Tot. 1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	20.000,00	20.000,00
1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.							
1.10.99.99.999 - Altre spese correnti n.a.c.	119.000,00	0,00	119.671,00	15.500,00 14.829,00	0,00 0,00	134.500,00	134.500,00
Tot. 1.10.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.	119.000,00	0,00	119.671,00	15.500,00 14.829,00	0,00 0,00	134.500,00	134.500,00
Tot. 1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.	119.000,00	0,00	119.671,00	15.500,00 14.829,00	0,00 0,00	134.500,00	134.500,00
Tot. 1.10 - Altre spese correnti	460.000,00	15.000,00	460.671,00	18.500,00 32.829,00	116.000,00 116.000,00	362.500,00	377.500,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	49.289.000,00	6.778.000,00	52.314.198,39	2.342.500,00 4.758.208,96	5.100.000,00 3.762.907,35	46.531.500,00	53.309.500,00
2 - Spese in conto capitale							
2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							
2.2.1 - Beni materiali							
2.2.1.3 - Mobili e arredi							
2.2.1.3.1 - Mobili e arredi per ufficio	555.000,00	50.000,00	557.916,31	45.000,00 92.083,69	0,00 0,00	600.000,00	650.000,00
Tot. 2.2.1.3 - Mobili e arredi	555.000,00	50.000,00	557.916,31	45.000,00 92.083,69	0,00 0,00	600.000,00	650.000,00
2.2.1.4 - Impianti e macchinari							
2.2.1.4.1 - Macchinari	3.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00 1.000,00	0,00 0,00	3.000,00	4.000,00
2.2.1.4.2 - Impianti	5.359.000,00	1.800.000,00	5.370.148,01	0,00 0,00	2.769.000,00 980.148,01	2.590.000,00	4.390.000,00
Tot. 2.2.1.4 - Impianti e macchinari	5.362.000,00	1.801.000,00	5.373.148,01	0,00 1.000,00	2.769.000,00 980.148,01	2.593.000,00	4.394.000,00
2.2.1.5 - Attrezzature							
2.2.1.5.2 - Attrezzature sanitarie	3.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00 1.000,00	0,00 0,00	3.000,00	4.000,00
2.2.1.5.999 - Attrezzature n.a.c.	40.000,00	5.000,00	40.000,00	0,00 5.000,00	0,00 0,00	40.000,00	45.000,00
Tot. 2.2.1.5 - Attrezzature	43.000,00	6.000,00	43.000,00	0,00 6.000,00	0,00 0,00	43.000,00	49.000,00
2.2.1.6 - Macchine per ufficio							
2.2.1.6.1 - Macchine per ufficio	10.000,00	1.000,00	10.000,00	0,00 1.000,00	0,00 0,00	10.000,00	11.000,00
Tot. 2.2.1.6 - Macchine per ufficio	10.000,00	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	11.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
				1.000,00	0,00		
2.2.1.7 - Hardware							
2.2.1.7.1 - Server	65.000,00	15.000,00	237.254,46	0,00 0,00	15.000,00 172.254,46	50.000,00	65.000,00
2.2.1.7.2 - Postazioni di lavoro	110.000,00	20.000,00	110.000,00	548.000,00 568.000,00	0,00 0,00	658.000,00	678.000,00
2.2.1.7.3 - Periferiche	46.000,00	20.000,00	46.000,00	1.000,00 21.000,00	0,00 0,00	47.000,00	67.000,00
2.2.1.7.4 - Apparat di telecomunicazione	101.000,00	15.000,00	101.000,00	0,00 0,00	81.000,00 66.000,00	20.000,00	35.000,00
2.2.1.7.5 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	202.000,00	45.000,00	202.000,00	0,00 0,00	145.000,00 100.000,00	57.000,00	102.000,00
2.2.1.7.999 - Hardware n.a.c.	244.000,00	20.000,00	244.000,00	0,00 0,00	59.000,00 39.000,00	185.000,00	205.000,00
Tot. 2.2.1.7 - Hardware	768.000,00	135.000,00	940.254,46	549.000,00 589.000,00	300.000,00 377.254,46	1.017.000,00	1.152.000,00
2.2.1.9 - Beni immobili							
2.2.1.9.9 - Infrastrutture telematiche	37.000,00	10.000,00	37.000,00	208.000,00 218.000,00	0,00 0,00	245.000,00	255.000,00
2.2.1.9.19 - Fabbricati ad uso strumentale	20.753.000,00	150.000,00	20.804.825,60	0,00 0,00	19.466.000,00 19.367.825,60	1.287.000,00	1.437.000,00
Tot. 2.2.1.9 - Beni immobili	20.790.000,00	160.000,00	20.841.825,60	208.000,00 218.000,00	19.466.000,00 19.367.825,60	1.532.000,00	1.692.000,00
2.2.1.99 - Altri beni materiali							
2.2.1.99.1 - Materiale bibliografico	140.000,00	10.000,00	143.434,04	0,00 1.565,96	5.000,00 0,00	135.000,00	145.000,00
Tot. 2.2.1.99 - Altri beni materiali	140.000,00	10.000,00	143.434,04	0,00 1.565,96	5.000,00 0,00	135.000,00	145.000,00
Tot. 2.2.1 - Beni materiali	27.668.000,00	2.163.000,00	27.909.578,42	802.000,00	22.540.000,00	5.930.000,00	8.093.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026						importi in euro
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
2.2.3 - Beni immateriali				908.649,65	20.725.228,07		
2.2.3.2 - Software							
2.2.3.2.1 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.843.000,00	200.000,00	2.072.733,53	0,00 0,00	466.000,00 495.733,53	1.377.000,00	1.577.000,00
2.2.3.2.2 - Acquisto software	50.000,00	20.000,00	50.000,00	400.000,00 420.000,00	0,00 0,00	450.000,00	470.000,00
Tot. 2.2.3.2 - Software	1.893.000,00	220.000,00	2.122.733,53	400.000,00 420.000,00	466.000,00 495.733,53	1.827.000,00	2.047.000,00
2.2.3.5 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti							
2.2.3.5.1 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	760.000,00	20.000,00	803.170,52	152.000,00 128.829,48	0,00 0,00	912.000,00	932.000,00
Tot. 2.2.3.5 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	760.000,00	20.000,00	803.170,52	152.000,00 128.829,48	0,00 0,00	912.000,00	932.000,00
Tot. 2.2.3 - Beni immateriali	2.653.000,00	240.000,00	2.925.904,05	552.000,00 548.829,48	466.000,00 495.733,53	2.739.000,00	2.979.000,00
Tot. 2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	30.321.000,00	2.403.000,00	30.835.482,47	1.354.000,00 1.457.479,13	23.006.000,00 21.220.961,60	8.669.000,00	11.072.000,00
Tot. Titolo 2 - Spese in conto capitale	30.321.000,00	2.403.000,00	30.835.482,47	1.354.000,00 1.457.479,13	23.006.000,00 21.220.961,60	8.669.000,00	11.072.000,00
Tot. Programma 3 - B.2 - Servizi istituzionali e generali per le amministrazioni di competenza	79.610.000,00	9.181.000,00	83.149.680,86	3.696.500,00 6.215.688,09	28.106.000,00 24.983.868,95	55.200.500,00	64.381.500,00
Totale Missione 32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	96.194.500,00	10.408.000,00	100.348.286,23	5.044.000,00 7.589.042,83	29.088.500,00 25.379.329,06	72.150.000,00	82.558.000,00
Missione 33 - Fondi da ripartire							
Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali							
1 - Spese correnti							
1.10 - Altre spese correnti							

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti							
1.10.1.1 - Fondo di riserva							
1.10.1.1.1 - Fondi di riserva	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Tot. 1.10.1.1 - Fondo di riserva	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Tot. 1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Tot. 1.10 - Altre spese correnti	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Tot. Titolo 1 - Spese correnti	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Tot. Programma 2 - C.2 - Fondi di riserva e speciali	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Totale Missione 33 - Fondi da ripartire	193.615.895,39	0,00	182.051.500,00	19.537.604,61 0,00	0,00 172.051.500,00	213.153.500,00	10.000.000,00
Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro							
Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro							
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro							
7.1 - Uscite per partite di giro							
7.1.1 - Versamenti di altre ritenute							
7.1.1.2 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)							
7.1.1.2.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	0,00 0,00	0,00 2.200.000,00	2.200.000,00	0,00
Tot. 7.1.1.2 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	0,00 0,00	0,00 2.200.000,00	2.200.000,00	0,00
Tot. 7.1.1 - Versamenti di altre ritenute	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	0,00 0,00	0,00 2.200.000,00	2.200.000,00	0,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
7.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente							
7.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi							
7.1.2.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00 0,00	0,00 15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
Tot. 7.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00 0,00	0,00 15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
7.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi							
7.1.2.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00 0,00	0,00 6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
Tot. 7.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00 0,00	0,00 6.000.000,00	6.000.000,00	0,00
7.1.2.99 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi							
7.1.2.99.999 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00 0,00	0,00 400.000,00	400.000,00	0,00
Tot. 7.1.2.99 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00 0,00	0,00 400.000,00	400.000,00	0,00
Tot. 7.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	21.400.000,00	0,00	21.400.000,00	0,00 0,00	0,00 21.400.000,00	21.400.000,00	0,00
7.1.3 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo							
7.1.3.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi							
7.1.3.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00 0,00	0,00 100.000,00	100.000,00	0,00
Tot. 7.1.3.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00 0,00	0,00 100.000,00	100.000,00	0,00
7.1.3.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi							
7.1.3.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00 0,00	0,00 30.000,00	30.000,00	0,00
Tot. 7.1.3.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
per conto terzi				0,00	30.000,00		
Tot. 7.1.3 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00 0,00	0,00 130.000,00	130.000,00	0,00
7.1.99 - Altre uscite per partite di giro							
7.1.99.1 - Spese non andate a buon fine							
7.1.99.1.1 - Spese non andate a buon fine	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00
Tot. 7.1.99.1 - Spese non andate a buon fine	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00
7.1.99.3 - Costituzione fondi economali e carte aziendali							
7.1.99.3.1 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	505.000,00	0,00	505.000,00	0,00 0,00	0,00 505.000,00	505.000,00	0,00
Tot. 7.1.99.3 - Costituzione fondi economali e carte aziendali	505.000,00	0,00	505.000,00	0,00 0,00	0,00 505.000,00	505.000,00	0,00
7.1.99.99 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.							
7.1.99.99.999 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	44.000.000,00	0,00	44.000.000,00	0,00 0,00	0,00 44.000.000,00	44.000.000,00	0,00
Tot. 7.1.99.99 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.	44.000.000,00	0,00	44.000.000,00	0,00 0,00	0,00 44.000.000,00	44.000.000,00	0,00
Tot. 7.1.99 - Altre uscite per partite di giro	44.555.000,00	0,00	44.555.000,00	0,00 0,00	0,00 44.555.000,00	44.555.000,00	0,00
Tot. 7.1 - Uscite per partite di giro	68.285.000,00	0,00	68.285.000,00	0,00 0,00	0,00 68.285.000,00	68.285.000,00	0,00
7.2 - Uscite per conto terzi							
7.2.4 - Depositi di/presso terzi							
7.2.4.2 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi							
7.2.4.2.1 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	15.000,00	0,00	17.006,00	0,00 0,00	0,00 2.006,00	15.000,00	15.000,00

Spese	PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE 2026					importi in euro	
Voce - Descrizione	Previsioni CP definitive dell'Esercizio precedente (A)	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso (B)	Previsioni CS definitive dell'Esercizio precedente (C)	Variazioni + (DCP) (DCS)	Variazioni - (ECP) (ECS)	Previsione CP 2026 (F=A+DCP-ECP)	Previsione CS 2026 (G=C+DCS-ECS)
Tot. 7.2.4.2 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	15.000,00	0,00	17.006,00	0,00 0,00	0,00 2.006,00	15.000,00	15.000,00
Tot. 7.2.4 - Depositi di/presso terzi	15.000,00	0,00	17.006,00	0,00 0,00	0,00 2.006,00	15.000,00	15.000,00
7.2.5 - Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi							
7.2.5.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi							
7.2.5.1.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00
Tot. 7.2.5.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00
Tot. 7.2.5 - Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00 0,00	0,00 50.000,00	50.000,00	0,00
Tot. 7.2 - Uscite per conto terzi	65.000,00	0,00	67.006,00	0,00 0,00	0,00 52.006,00	65.000,00	15.000,00
Tot. Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	68.352.006,00	0,00 0,00	0,00 68.337.006,00	68.350.000,00	15.000,00
Tot. Programma 1 - D.1 - Servizi per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	68.352.006,00	0,00 0,00	0,00 68.337.006,00	68.350.000,00	15.000,00
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi e partite di giro	68.350.000,00	0,00	68.352.006,00	0,00 0,00	0,00 68.337.006,00	68.350.000,00	15.000,00
Totale Spesa	388.174.395,39	13.615.000,00	382.265.994,78	28.056.604,61 12.215.118,78	30.303.000,00 266.426.613,56	385.928.000,00	128.054.500,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	388.174.395,39	13.615.000,00	382.265.994,78	28.056.604,61 12.215.118,78	30.303.000,00 266.426.613,56	385.928.000,00	128.054.500,00

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028

Esercizio: 2026

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsone 2028
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0,00	212.000.000,00	213.153.500,00	210.755.000,00
Fondo di Cassa iniziale presunto			228.764.032,49		
1.1 - Tributi	prev.competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	prev.competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
2.1 - Trasferimenti correnti	prev.competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti	prev.competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00
3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	prev.competenza cassa	1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.3 - Interessi attivi	prev.competenza cassa	502.000,00	602.000,00 602.000,00	602.000,00	602.000,00
3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti	prev.competenza cassa	750.000,00	650.000,00 650.000,00	650.000,00	650.000,00
Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie	prev.competenza cassa	1.253.000,00	1.253.000,00 1.253.000,00	1.253.000,00	1.253.000,00
9.1 - Entrate per partite di giro	prev.competenza cassa	68.285.000,00	68.285.000,00 0,00	68.285.000,00	68.285.000,00
9.2 - Entrate per conto terzi	prev.competenza cassa	65.000,00	65.000,00 15.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	prev.competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00
Totale Entrata	prev.competenza cassa	175.428.000,00	173.928.000,00 105.593.000,00	171.603.000,00	171.603.000,00
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		175.428.000,00	385.928.000,00 334.357.032,49	384.756.500,00	382.358.000,00

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028				importi in euro		
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsone 2028	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DECISIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsone 2028
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		0, 000, 000, 00				
1.1 - Redditi da lavoro dipendente		prev.competenza cassa	71.085.500,00	73.142.000,00 80.956.000,00	75.748.000,00	77.697.000,00
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		prev.competenza cassa	4.216.000,00	4.447.500,00 4.449.500,00	4.589.500,00	4.727.500,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi		prev.competenza cassa	15.728.000,00	13.710.500,00 16.628.500,00	12.940.500,00	12.480.500,00
1.4 - Trasferimenti correnti		prev.competenza cassa	2.408.000,00	2.568.000,00 2.581.000,00	2.568.000,00	2.528.000,00
1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate		prev.competenza cassa	1.990.000,00	1.525.000,00 1.975.000,00	1.525.000,00	1.525.000,00
1.10 - Altre spese correnti		prev.competenza cassa	194.075.895,39	213.516.000,00 10.377.500,00	211.206.000,00	209.433.500,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti		prev.competenza cassa	289.503.395,39	308.909.000,00 116.967.500,00	308.577.000,00	308.391.500,00
2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		prev.competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale		prev.competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00
7.1 - Uscite per partite di giro		prev.competenza cassa	68.285.000,00	68.285.000,00 0,00	68.285.000,00	68.285.000,00
7.2 - Uscite per conto terzi		prev.competenza cassa	65.000,00	65.000,00 15.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		prev.competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00
Totale Spesa		prev.competenza cassa	388.174.395,39	385.928.000,00 128.054.500,00	384.756.500,00	382.358.000,00

Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028

Esercizio: 2026

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			0,00	212.000.000,00	213.153.500,00	210.755.000,00
Fondo di Cassa iniziale presunto				228.764.032,49		
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1.1 - Tributi						
1.1.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati						
1.1.1.99 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.						
1.1.1.99.1 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione		competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale 1.1.1.99 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.		competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale 1.1.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati		competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale 1.1 - Tributi		competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
Totale Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		competenza cassa	103.500.000,00	102.000.000,00 102.000.000,00	102.000.000,00	102.000.000,00
2 - Trasferimenti correnti						
2.1 - Trasferimenti correnti						
2.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
2.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali						
2.1.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Ministeri		competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00

Entrate		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Totale 2.1.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali		competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00
Totale 2.1.1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00
Totale 2.1 - Trasferimenti correnti		competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti		competenza cassa	2.325.000,00	2.325.000,00 2.325.000,00	0,00	0,00
3 - Entrate extratributarie						
3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.1.3.1 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento						
3.1.3.1.3 - Proventi da concessioni su beni		competenza cassa	1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale 3.1.3.1 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento		competenza cassa	1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale 3.1.3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni		competenza cassa	1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale 3.1 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		competenza cassa	1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
3.3 - Interessi attivi						
3.3.3 - Altri interessi attivi						
3.3.3.3 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche						
3.3.3.3.1 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche		competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 3.3.3.3 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00	
3.3.3.4 - Interessi attivi da depositi bancari o postali						
3.3.3.4.1 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	competenza cassa	500.000,00	600.000,00 600.000,00	600.000,00	600.000,00	
Totale 3.3.3.4 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	competenza cassa	500.000,00	600.000,00 600.000,00	600.000,00	600.000,00	
Totale 3.3.3 - Altri interessi attivi	competenza cassa	502.000,00	602.000,00 602.000,00	602.000,00	602.000,00	
Totale 3.3 - Interessi attivi	competenza cassa	502.000,00	602.000,00 602.000,00	602.000,00	602.000,00	
3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti						
3.5.2 - Rimborsi in entrata						
3.5.2.1 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)						
3.5.2.1.1 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	700.000,00	600.000,00 600.000,00	600.000,00	600.000,00	
Totale 3.5.2.1 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	700.000,00	600.000,00 600.000,00	600.000,00	600.000,00	
Totale 3.5.2 - Rimborsi in entrata	competenza cassa	700.000,00	600.000,00 600.000,00	600.000,00	600.000,00	
3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.						
3.5.99.99 - Altre entrate correnti n.a.c.						
3.5.99.99.999 - Altre entrate correnti n.a.c.	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00	

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 3.5.99.99 - Altre entrate correnti n.a.c.	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Totale 3.5.99 - Altre entrate correnti n.a.c.	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Totale 3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti	competenza cassa	750.000,00	650.000,00 650.000,00	650.000,00	650.000,00	
Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie	competenza cassa	1.253.000,00	1.253.000,00 1.253.000,00	1.253.000,00	1.253.000,00	
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.1 - Entrate per partite di giro						
9.1.1 - Altre ritenute						
9.1.1.2 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)						
9.1.1.2.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
Totale 9.1.1.2 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
Totale 9.1.1 - Altre ritenute	competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
9.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente						
9.1.2.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi						
9.1.2.1.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	competenza cassa	15.000.000,00	15.000.000,00 0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	
Totale 9.1.2.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	competenza cassa	15.000.000,00	15.000.000,00 0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	

Entrate		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
9.1.2.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi						
9.1.2.2.1 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		competenza cassa	6.000.000,00	6.000.000,00 0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Totale 9.1.2.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		competenza cassa	6.000.000,00	6.000.000,00 0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
9.1.2.99 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi						
9.1.2.99.999 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		competenza cassa	400.000,00	400.000,00 0,00	400.000,00	400.000,00
Totale 9.1.2.99 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		competenza cassa	400.000,00	400.000,00 0,00	400.000,00	400.000,00
Totale 9.1.2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente		competenza cassa	21.400.000,00	21.400.000,00 0,00	21.400.000,00	21.400.000,00
9.1.3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo						
9.1.3.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
9.1.3.1.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	100.000,00	100.000,00 0,00	100.000,00	100.000,00
Totale 9.1.3.1 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	100.000,00	100.000,00 0,00	100.000,00	100.000,00
9.1.3.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
9.1.3.2.1 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	30.000,00	30.000,00 0,00	30.000,00	30.000,00
Totale 9.1.3.2 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		competenza cassa	30.000,00	30.000,00 0,00	30.000,00	30.000,00

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Totale 9.1.3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo		competenza cassa	130.000,00	130.000,00 0,00	130.000,00	130.000,00
9.1.99 - Altre entrate per partite di giro						
9.1.99.1 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine						
9.1.99.1.1 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine		competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 9.1.99.1 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine		competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00
9.1.99.3 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali						
9.1.99.3.1 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali		competenza cassa	505.000,00	505.000,00 0,00	505.000,00	505.000,00
Totale 9.1.99.3 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali		competenza cassa	505.000,00	505.000,00 0,00	505.000,00	505.000,00
9.1.99.99 - Altre entrate per partite di giro diverse						
9.1.99.99.999 - Altre entrate per partite di giro diverse		competenza cassa	44.000.000,00	44.000.000,00 0,00	44.000.000,00	44.000.000,00
Totale 9.1.99.99 - Altre entrate per partite di giro diverse		competenza cassa	44.000.000,00	44.000.000,00 0,00	44.000.000,00	44.000.000,00
Totale 9.1.99 - Altre entrate per partite di giro		competenza cassa	44.555.000,00	44.555.000,00 0,00	44.555.000,00	44.555.000,00
Totale 9.1 - Entrate per partite di giro		competenza cassa	68.285.000,00	68.285.000,00 0,00	68.285.000,00	68.285.000,00
9.2 - Entrate per conto terzi						
9.2.4 - Depositi di/presso terzi						
9.2.4.1 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi						

Entrate	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
9.2.4.1.1 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale 9.2.4.1 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale 9.2.4 - Depositi di/presso terzi	competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
9.2.5 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi					
9.2.5.1 - Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi					
9.2.5.1.1 - Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 9.2.5.1 - Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 9.2.5 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00
Totale 9.2 - Entrate per conto terzi	competenza cassa	65.000,00	65.000,00 15.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00
Totale Entrata	competenza cassa	175.428.000,00	173.928.000,00 105.593.000,00	171.603.000,00	171.603.000,00

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		175.428.000,00	385.928.000,00 334.357.032,49	384.756.500,00	382.358.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				0,00	0,00	0,00	
1 - Spese correnti							
1.1 - Redditi da lavoro dipendente							
1.1.1 - Retribuzioni lorde							
1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro							
1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	competenza cassa	38.210.000,00	41.037.000,00 41.037.000,00	41.788.000,00	43.128.000,00		
1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	competenza cassa	1.023.000,00	924.000,00 924.000,00	962.000,00	996.000,00		
1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	competenza cassa	3.361.000,00	3.336.000,00 3.336.000,00	3.609.000,00	3.718.000,00		
1.1.1.1.6 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	competenza cassa	2.251.000,00	2.540.000,00 2.540.000,00	3.050.000,00	3.114.000,00		
1.1.1.1.7 - Straordinario per il personale a tempo determinato	competenza cassa	426.500,00	322.000,00 322.000,00	333.000,00	343.000,00		
1.1.1.1.8 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	competenza cassa	454.000,00	441.000,00 441.000,00	479.000,00	522.000,00		
Totale 1.1.1.1 - Retribuzioni in denaro	competenza cassa	45.725.500,00	48.600.000,00 48.600.000,00	50.221.000,00	51.821.000,00		
1.1.1.2 - Altre spese per il personale							
1.1.1.2.1 - 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	competenza cassa	1.770.000,00	1.612.000,00 1.802.000,00	1.541.000,00	1.463.000,00		

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.1.1.2.2 - Buoni pasto	competenza cassa	500.000,00	500.000,00 500.000,00	500.000,00	500.000,00	
1.1.1.2.999 - Altre spese per il personale n.a.c.	competenza cassa	1.937.000,00	2.190.000,00 2.252.000,00	2.195.000,00	2.450.000,00	
Totale 1.1.1.2 - Altre spese per il personale	competenza cassa	4.207.000,00	4.302.000,00 4.554.000,00	4.236.000,00	4.413.000,00	
Totale 1.1.1 - Retribuzioni lorde	competenza cassa	49.932.500,00	52.902.000,00 53.154.000,00	54.457.000,00	56.234.000,00	
1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente						
1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente						
1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	competenza cassa	12.006.000,00	13.017.000,00 13.017.000,00	13.371.000,00	13.779.000,00	
1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	competenza cassa	1.643.000,00	1.724.000,00 1.724.000,00	1.741.000,00	1.774.000,00	
Totale 1.1.2.1 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	competenza cassa	13.649.000,00	14.741.000,00 14.741.000,00	15.112.000,00	15.553.000,00	
1.1.2.2 - Altri contributi sociali						
1.1.2.2.3 - Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	competenza cassa	6.704.000,00	5.049.000,00 12.161.000,00	5.239.000,00	5.510.000,00	
1.1.2.2.999 - Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	competenza cassa	800.000,00	450.000,00 900.000,00	940.000,00	400.000,00	
Totale 1.1.2.2 - Altri contributi sociali	competenza cassa	7.504.000,00	5.499.000,00 13.061.000,00	6.179.000,00	5.910.000,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 1.1.2 - Contributi sociali a carico dell'ente	competenza cassa	21.153.000,00	20.240.000,00 27.802.000,00	21.291.000,00	21.463.000,00	
Totale 1.1 - Redditi da lavoro dipendente	competenza cassa	71.085.500,00	73.142.000,00 80.956.000,00	75.748.000,00	77.697.000,00	
1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente						
1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente						
1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)						
1.2.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	3.879.500,00	4.138.000,00 4.138.000,00	4.277.000,00	4.412.000,00	
Totale 1.2.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	competenza cassa	3.879.500,00	4.138.000,00 4.138.000,00	4.277.000,00	4.412.000,00	
1.2.1.2 - Imposta di registro e di bollo						
1.2.1.2.1 - Imposta di registro e di bollo	competenza cassa	1.000,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00	1.500,00	
Totale 1.2.1.2 - Imposta di registro e di bollo	competenza cassa	1.000,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00	1.500,00	
1.2.1.6 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani						
1.2.1.6.1 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	competenza cassa	245.000,00	245.000,00 245.000,00	245.000,00	245.000,00	
Totale 1.2.1.6 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	competenza cassa	245.000,00	245.000,00 245.000,00	245.000,00	245.000,00	
1.2.1.7 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche						
1.2.1.7.1 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	competenza cassa	23.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Totale 1.2.1.7 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		competenza cassa	23.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.						
1.2.1.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	67.500,00	62.000,00 64.000,00	65.000,00	68.000,00
Totale 1.2.1.99 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		competenza cassa	67.500,00	62.000,00 64.000,00	65.000,00	68.000,00
Totale 1.2.1 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		competenza cassa	4.216.000,00	4.447.500,00 4.449.500,00	4.589.500,00	4.727.500,00
Totale 1.2 - Imposte e tasse a carico dell'ente		competenza cassa	4.216.000,00	4.447.500,00 4.449.500,00	4.589.500,00	4.727.500,00
1.3 - Acquisto di beni e servizi						
1.3.1 - Acquisto di beni						
1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni						
1.3.1.1.1 - Giornali e riviste		competenza cassa	66.000,00	53.000,00 63.000,00	56.000,00	59.000,00
1.3.1.1.2 - Pubblicazioni		competenza cassa	25.000,00	20.000,00 25.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale 1.3.1.1 - Giornali, riviste e pubblicazioni		competenza cassa	91.000,00	73.000,00 88.000,00	76.000,00	79.000,00
1.3.1.2 - Altri beni di consumo						
1.3.1.2.1 - Carta, cancelleria e stampati		competenza cassa	85.000,00	74.000,00 105.000,00	72.000,00	72.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.3.1.2.2 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	competenza cassa	12.000,00	10.000,00 11.000,00	10.000,00	10.000,00	
1.3.1.2.4 - Vestiario	competenza cassa	20.000,00	7.000,00 7.000,00	14.000,00	7.000,00	
1.3.1.2.5 - Accessori per uffici e alloggi	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00	
1.3.1.2.6 - Materiale informatico	competenza cassa	56.000,00	60.000,00 70.000,00	60.000,00	60.000,00	
1.3.1.2.7 - Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00	
1.3.1.2.9 - Beni per attività di rappresentanza	competenza cassa	25.000,00	20.000,00 30.000,00	20.000,00	20.000,00	
1.3.1.2.14 - Stampati specialistici	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00	3.000,00	
1.3.1.2.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	competenza cassa	63.000,00	45.500,00 62.500,00	45.500,00	45.500,00	
Totale 1.3.1.2 - Altri beni di consumo	competenza cassa	269.000,00	224.500,00 294.500,00	229.500,00	222.500,00	
1.3.1.5 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario						
1.3.1.5.1 - Prodotti farmaceutici ed emoderivati	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00	
1.3.1.5.5 - Materiali per la profilassi (Vaccini)	competenza cassa	12.000,00	12.000,00 22.000,00	15.000,00	10.000,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.1.5.999 - Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	competenza cassa	10.000,00	15.000,00 19.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale 1.3.1.5 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	competenza cassa	24.000,00	29.000,00 43.000,00	32.000,00	27.000,00
Totale 1.3.1 - Acquisto di beni	competenza cassa	384.000,00	326.500,00 425.500,00	337.500,00	328.500,00
1.3.2 - Acquisto di servizi					
1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione					
1.3.2.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	competenza cassa	258.000,00	188.000,00 218.000,00	188.000,00	188.000,00
1.3.2.1.8 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	competenza cassa	82.000,00	87.000,00 87.000,00	87.000,00	87.000,00
Totale 1.3.2.1 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	competenza cassa	340.000,00	275.000,00 305.000,00	275.000,00	275.000,00
1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta					
1.3.2.2.1 - Rimborso per viaggio e trasloco	competenza cassa	531.000,00	519.000,00 543.000,00	519.000,00	519.000,00
1.3.2.2.2 - Indennità di missione e di trasferta	competenza cassa	346.000,00	313.500,00 313.500,00	313.500,00	313.500,00
1.3.2.2.4 - Pubblicità	competenza cassa	120.000,00	270.000,00 290.000,00	50.000,00	50.000,00
1.3.2.2.5 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	competenza cassa	369.000,00	600.000,00 800.000,00	200.000,00	200.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.2.2.999 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	competenza cassa	60.000,00	40.000,00 60.000,00	40.000,00	40.000,00
Totale 1.3.2.2 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	competenza cassa	1.426.000,00	1.742.500,00 2.006.500,00	1.122.500,00	1.122.500,00
1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente					
1.3.2.4.4 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	competenza cassa	70.000,00	55.000,00 75.000,00	55.000,00	55.000,00
1.3.2.4.999 - Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	competenza cassa	123.000,00	117.000,00 138.000,00	117.000,00	117.000,00
Totale 1.3.2.4 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	competenza cassa	193.000,00	172.000,00 213.000,00	172.000,00	172.000,00
1.3.2.5 - Utenze e canoni					
1.3.2.5.1 - Telefonia fissa	competenza cassa	30.000,00	35.000,00 42.000,00	35.000,00	35.000,00
1.3.2.5.2 - Telefonia mobile	competenza cassa	55.000,00	40.000,00 47.000,00	40.000,00	40.000,00
1.3.2.5.3 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	competenza cassa	360.000,00	425.000,00 455.000,00	425.000,00	425.000,00
1.3.2.5.4 - Energia elettrica	competenza cassa	820.000,00	1.000.000,00 1.068.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
1.3.2.5.5 - Acqua	competenza cassa	25.000,00	30.000,00 37.000,00	30.000,00	30.000,00
1.3.2.5.6 - Gas	competenza cassa	150.000,00	130.000,00 135.000,00	130.000,00	130.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.2.5.999 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.		competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale 1.3.2.5 - Utenze e canoni		competenza cassa	1.442.000,00	1.662.000,00 1.786.000,00	1.662.000,00	1.662.000,00
1.3.2.7 - Utilizzo di beni di terzi						
1.3.2.7.2 - Noleggi di mezzi di trasporto		competenza cassa	33.500,00	33.500,00 37.500,00	33.500,00	33.500,00
1.3.2.7.6 - Licenze d'uso per software		competenza cassa	1.294.500,00	1.133.000,00 1.333.000,00	1.274.500,00	1.037.500,00
1.3.2.7.8 - Noleggi di impianti e macchinari		competenza cassa	51.500,00	51.500,00 61.500,00	53.000,00	53.000,00
1.3.2.7.999 - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.		competenza cassa	82.000,00	13.000,00 23.000,00	35.000,00	13.000,00
Totale 1.3.2.7 - Utilizzo di beni di terzi		competenza cassa	1.461.500,00	1.231.000,00 1.455.000,00	1.396.000,00	1.137.000,00
1.3.2.9 - Manutenzione ordinaria e riparazioni						
1.3.2.9.1 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		competenza cassa	2.500,00	3.500,00 4.500,00	3.500,00	3.500,00
1.3.2.9.3 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi		competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
1.3.2.9.4 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari		competenza cassa	973.000,00	603.500,00 833.500,00	632.500,00	547.500,00
1.3.2.9.6 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio		competenza cassa	2.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.3.2.9.8 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	competenza cassa	421.000,00	548.000,00 680.000,00	423.000,00	426.000,00	
1.3.2.9.11 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	competenza cassa	2.000,00	2.000,00 2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Totale 1.3.2.9 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	competenza cassa	1.403.500,00	1.160.000,00 1.524.000,00	1.064.000,00	982.000,00	
1.3.2.10 - Consulenze						
1.3.2.10.1 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 30.000,00	20.000,00	20.000,00	
1.3.2.10.2 - Esperti per commissioni, comitati e consigli	competenza cassa	145.000,00	10.000,00 40.000,00	65.000,00	10.000,00	
Totale 1.3.2.10 - Consulenze	competenza cassa	165.000,00	30.000,00 70.000,00	85.000,00	30.000,00	
1.3.2.11 - Prestazioni professionali e specialistiche						
1.3.2.11.1 - Interpretariato e traduzioni	competenza cassa	28.000,00	17.000,00 21.000,00	15.000,00	15.000,00	
1.3.2.11.6 - Patrocinio legale	competenza cassa	503.000,00	183.000,00 236.000,00	183.000,00	183.000,00	
1.3.2.11.8 - Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	competenza cassa	30.000,00	25.000,00 32.000,00	25.000,00	25.000,00	
1.3.2.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	competenza cassa	1.092.000,00	1.137.500,00 1.337.500,00	940.500,00	906.500,00	
Totale 1.3.2.11 - Prestazioni professionali e specialistiche	competenza cassa	1.653.000,00	1.362.500,00 1.626.500,00	1.163.500,00	1.129.500,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.3.2.12 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale						
1.3.2.12.4 - Tirocini formativi extracurricolari	competenza cassa	620.000,00	848.000,00 848.000,00	888.000,00	888.000,00	
Totale 1.3.2.12 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	competenza cassa	620.000,00	848.000,00 848.000,00	888.000,00	888.000,00	
1.3.2.13 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente						
1.3.2.13.1 - Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	competenza cassa	1.020.000,00	1.190.000,00 1.406.000,00	1.218.000,00	1.275.000,00	
1.3.2.13.2 - Servizi di pulizia e lavanderia	competenza cassa	707.000,00	715.000,00 935.000,00	714.500,00	777.500,00	
1.3.2.13.3 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	competenza cassa	282.000,00	275.000,00 365.000,00	360.000,00	280.000,00	
1.3.2.13.4 - Stampa e rilegatura	competenza cassa	6.000,00	4.000,00 6.000,00	4.000,00	4.000,00	
1.3.2.13.999 - Altri servizi ausiliari n.a.c.	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 13.000,00	10.000,00	10.000,00	
Totale 1.3.2.13 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	competenza cassa	2.025.000,00	2.194.000,00 2.725.000,00	2.306.500,00	2.346.500,00	
1.3.2.16 - Servizi amministrativi						
1.3.2.16.1 - Pubblicazione bandi di gara	competenza cassa	5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00	5.000,00	
1.3.2.16.2 - Spese postali	competenza cassa	5.000,00	5.500,00 5.500,00	5.500,00	5.500,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.3.2.16.3 - Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	competenza cassa	5.000,00	5.000,00 10.000,00	5.000,00	5.000,00	
1.3.2.16.999 - Altre spese per servizi amministrativi	competenza cassa	90.500,00	137.000,00 143.000,00	137.000,00	132.000,00	
Totale 1.3.2.16 - Servizi amministrativi	competenza cassa	105.500,00	152.500,00 163.500,00	152.500,00	147.500,00	
1.3.2.17 - Servizi finanziari						
1.3.2.17.1 - Commissioni per servizi finanziari	competenza cassa	26.000,00	20.000,00 23.000,00	20.000,00	20.000,00	
Totale 1.3.2.17 - Servizi finanziari	competenza cassa	26.000,00	20.000,00 23.000,00	20.000,00	20.000,00	
1.3.2.18 - Servizi sanitari						
1.3.2.18.1 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	competenza cassa	59.000,00	76.000,00 92.000,00	76.000,00	76.000,00	
Totale 1.3.2.18 - Servizi sanitari	competenza cassa	59.000,00	76.000,00 92.000,00	76.000,00	76.000,00	
1.3.2.19 - Servizi informatici e di telecomunicazioni						
1.3.2.19.2 - Assistenza all'utente e formazione	competenza cassa	13.000,00	14.000,00 21.000,00	14.000,00	14.000,00	
1.3.2.19.3 - Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	competenza cassa	210.000,00	186.500,00 228.500,00	205.500,00	205.500,00	
1.3.2.19.5 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	competenza cassa	891.000,00	931.500,00 1.211.500,00	1.040.500,00	1.056.500,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
1.3.2.19.6 - Servizi di sicurezza	competenza cassa	159.000,00	197.000,00 247.000,00	203.500,00	203.500,00
1.3.2.19.9 - Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	competenza cassa	211.000,00	326.500,00 341.500,00	316.500,00	244.500,00
1.3.2.19.10 - Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	competenza cassa	426.000,00	320.000,00 490.000,00	257.000,00	257.000,00
Totale 1.3.2.19 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	competenza cassa	1.910.000,00	1.975.500,00 2.539.500,00	2.037.000,00	1.981.000,00
1.3.2.99 - Altri servizi					
1.3.2.99.2 - Altre spese legali	competenza cassa	1.900.000,00	17.500,00 217.500,00	17.500,00	17.500,00
1.3.2.99.9 - Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	competenza cassa	22.000,00	15.000,00 21.000,00	15.000,00	15.000,00
1.3.2.99.11 - Servizi per attività di rappresentanza	competenza cassa	25.000,00	25.000,00 30.000,00	25.000,00	25.000,00
1.3.2.99.12 - Rassegna stampa	competenza cassa	95.000,00	75.000,00 87.000,00	75.000,00	75.000,00
1.3.2.99.13 - Comunicazione WEB	competenza cassa	472.000,00	350.000,00 470.000,00	50.000,00	50.000,00
1.3.2.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.	competenza cassa	500,00	500,00 500,00	500,00	500,00
Totale 1.3.2.99 - Altri servizi	competenza cassa	2.514.500,00	483.000,00 826.000,00	183.000,00	183.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 1.3.2 - Acquisto di servizi	competenza cassa	15.344.000,00	13.384.000,00 16.203.000,00	12.603.000,00	12.152.000,00	
Totale 1.3 - Acquisto di beni e servizi	competenza cassa	15.728.000,00	13.710.500,00 16.628.500,00	12.940.500,00	12.480.500,00	
1.4 - Trasferimenti correnti						
1.4.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche						
1.4.1.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali						
1.4.1.1.5 - Trasferimenti correnti a Agenzie Fiscali	competenza cassa	50.000,00	65.000,00 72.000,00	65.000,00	25.000,00	
1.4.1.1.9 - Trasferimenti correnti a altri enti centrali produttori di servizi economici	competenza cassa	5.000,00	5.000,00 8.000,00	5.000,00	5.000,00	
1.4.1.1.20 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	competenza cassa	2.350.000,00	2.495.000,00 2.495.000,00	2.495.000,00	2.495.000,00	
Totale 1.4.1.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	competenza cassa	2.405.000,00	2.565.000,00 2.575.000,00	2.565.000,00	2.525.000,00	
Totale 1.4.1 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	competenza cassa	2.405.000,00	2.565.000,00 2.575.000,00	2.565.000,00	2.525.000,00	
1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie						
1.4.2.3 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica						
1.4.2.3.1 - Borse di studio	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 6.000,00	3.000,00	3.000,00	
Totale 1.4.2.3 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 6.000,00	3.000,00	3.000,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 1.4.2 - Trasferimenti correnti a Famiglie	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 6.000,00	3.000,00	3.000,00	
Totale 1.4 - Trasferimenti correnti	competenza cassa	2.408.000,00	2.568.000,00 2.581.000,00	2.568.000,00	2.528.000,00	
1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate						
1.9.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)						
1.9.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)						
1.9.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	480.000,00	515.000,00 665.000,00	515.000,00	515.000,00	
Totale 1.9.1.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	480.000,00	515.000,00 665.000,00	515.000,00	515.000,00	
Totale 1.9.1 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	competenza cassa	480.000,00	515.000,00 665.000,00	515.000,00	515.000,00	
1.9.99 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso						
1.9.99.4 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso						
1.9.99.4.1 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Totale 1.9.99.4 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00	10.000,00	
1.9.99.5 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso						
1.9.99.5.1 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	1.500.000,00	1.000.000,00 1.300.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Totale 1.9.99.5 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	competenza cassa	1.500.000,00	1.000.000,00 1.300.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Totale 1.9.99 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		competenza cassa	1.510.000,00	1.010.000,00 1.310.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
Totale 1.9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate		competenza cassa	1.990.000,00	1.525.000,00 1.975.000,00	1.525.000,00	1.525.000,00
1.10 - Altre spese correnti						
1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti						
1.10.1.1 - Fondo di riserva						
1.10.1.1.1 - Fondi di riserva		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Totale 1.10.1.1 - Fondo di riserva		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
Totale 1.10.1 - Fondi di riserva e altri accantonamenti		competenza cassa	193.615.895,39	213.153.500,00 10.000.000,00	210.755.000,00	208.982.500,00
1.10.4 - Premi di assicurazione						
1.10.4.1 - Premi di assicurazione contro i danni						
1.10.4.1.2 - Premi di assicurazione su beni immobili		competenza cassa	25.000,00	28.000,00 43.000,00	28.000,00	28.000,00
1.10.4.1.3 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi		competenza cassa	296.000,00	180.000,00 180.000,00	275.000,00	275.000,00
Totale 1.10.4.1 - Premi di assicurazione contro i danni		competenza cassa	321.000,00	208.000,00 223.000,00	303.000,00	303.000,00
Totale 1.10.4 - Premi di assicurazione		competenza cassa	321.000,00	208.000,00 223.000,00	303.000,00	303.000,00

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi						
1.10.5.2 - Spese per risarcimento danni						
1.10.5.2.1 - Spese per risarcimento danni	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Totale 1.10.5.2 - Spese per risarcimento danni	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Totale 1.10.5 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	competenza cassa	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00	
1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.						
1.10.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.						
1.10.99.99.999 - Altre spese correnti n.a.c.	competenza cassa	119.000,00	134.500,00 134.500,00	128.000,00	128.000,00	
Totale 1.10.99.99 - Altre spese correnti n.a.c.	competenza cassa	119.000,00	134.500,00 134.500,00	128.000,00	128.000,00	
Totale 1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c.	competenza cassa	119.000,00	134.500,00 134.500,00	128.000,00	128.000,00	
Totale 1.10 - Altre spese correnti	competenza cassa	194.075.895,39	213.516.000,00 10.377.500,00	211.206.000,00	209.433.500,00	
Totale Titolo 1 - Spese correnti	competenza cassa	289.503.395,39	308.909.000,00 116.967.500,00	308.577.000,00	308.391.500,00	
2 - Spese in conto capitale						
2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
2.2.1 - Beni materiali						
2.2.1.3 - Mobili e arredi						

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
2.2.1.3.1 - Mobili e arredi per ufficio	competenza cassa	555.000,00	600.000,00 650.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale 2.2.1.3 - Mobili e arredi	competenza cassa	555.000,00	600.000,00 650.000,00	100.000,00	100.000,00
2.2.1.4 - Impianti e macchinari					
2.2.1.4.1 - Macchinari	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
2.2.1.4.2 - Impianti	competenza cassa	5.359.000,00	2.590.000,00 4.390.000,00	2.861.000,00	115.000,00
Totale 2.2.1.4 - Impianti e macchinari	competenza cassa	5.362.000,00	2.593.000,00 4.394.000,00	2.864.000,00	118.000,00
2.2.1.5 - Attrezzature					
2.2.1.5.2 - Attrezzature sanitarie	competenza cassa	3.000,00	3.000,00 4.000,00	3.000,00	3.000,00
2.2.1.5.999 - Attrezzature n.a.c.	competenza cassa	40.000,00	40.000,00 45.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale 2.2.1.5 - Attrezzature	competenza cassa	43.000,00	43.000,00 49.000,00	23.000,00	23.000,00
2.2.1.6 - Macchine per ufficio					
2.2.1.6.1 - Macchine per ufficio	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 11.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale 2.2.1.6 - Macchine per ufficio	competenza cassa	10.000,00	10.000,00 11.000,00	10.000,00	10.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro		
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
2.2.1.7 - Hardware						
2.2.1.7.1 - Server	competenza cassa	65.000,00	50.000,00 65.000,00	20.000,00	20.000,00	
2.2.1.7.2 - Postazioni di lavoro	competenza cassa	110.000,00	658.000,00 678.000,00	363.000,00	68.000,00	
2.2.1.7.3 - Periferiche	competenza cassa	46.000,00	47.000,00 67.000,00	28.500,00	28.500,00	
2.2.1.7.4 - Apparat di telecomunicazione	competenza cassa	101.000,00	20.000,00 35.000,00	20.000,00	20.000,00	
2.2.1.7.5 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	competenza cassa	202.000,00	57.000,00 102.000,00	607.000,00	57.000,00	
2.2.1.7.999 - Hardware n.a.c.	competenza cassa	244.000,00	185.000,00 205.000,00	45.000,00	45.000,00	
Totale 2.2.1.7 - Hardware	competenza cassa	768.000,00	1.017.000,00 1.152.000,00	1.083.500,00	238.500,00	
2.2.1.9 - Beni immobili						
2.2.1.9.9 - Infrastrutture telematiche	competenza cassa	37.000,00	245.000,00 255.000,00	25.000,00	13.000,00	
2.2.1.9.19 - Fabbricati ad uso strumentale	competenza cassa	20.753.000,00	1.287.000,00 1.437.000,00	1.727.000,00	3.968.000,00	
Totale 2.2.1.9 - Beni immobili	competenza cassa	20.790.000,00	1.532.000,00 1.692.000,00	1.752.000,00	3.981.000,00	
2.2.1.99 - Altri beni materiali						
2.2.1.99.1 - Materiale bibliografico	competenza cassa	140.000,00	135.000,00 145.000,00	145.000,00	150.000,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 2.2.1.99 - Altri beni materiali	competenza cassa	140.000,00	135.000,00 145.000,00	145.000,00	150.000,00	
Totale 2.2.1 - Beni materiali	competenza cassa	27.668.000,00	5.930.000,00 8.093.000,00	5.977.500,00	4.620.500,00	
2.2.3 - Beni immateriali						
2.2.3.2 - Software						
2.2.3.2.1 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	competenza cassa	1.843.000,00	1.377.000,00 1.577.000,00	1.662.000,00	912.000,00	
2.2.3.2.2 - Acquisto software	competenza cassa	50.000,00	450.000,00 470.000,00	23.000,00	23.000,00	
Totale 2.2.3.2 - Software	competenza cassa	1.893.000,00	1.827.000,00 2.047.000,00	1.685.000,00	935.000,00	
2.2.3.5 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti						
2.2.3.5.1 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	competenza cassa	760.000,00	912.000,00 932.000,00	167.000,00	61.000,00	
Totale 2.2.3.5 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	competenza cassa	760.000,00	912.000,00 932.000,00	167.000,00	61.000,00	
Totale 2.2.3 - Beni immateriali	competenza cassa	2.653.000,00	2.739.000,00 2.979.000,00	1.852.000,00	996.000,00	
Totale 2.2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00	
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	competenza cassa	30.321.000,00	8.669.000,00 11.072.000,00	7.829.500,00	5.616.500,00	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
7.1 - Uscite per partite di giro						
7.1.1 - Versamenti di altre ritenute						
7.1.1.2 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)						
7.1.1.2.1 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
Totale 7.1.1.2 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
Totale 7.1.1 - Versamenti di altre ritenute	competenza cassa	2.200.000,00	2.200.000,00 0,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
7.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente						
7.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi						
7.1.2.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	competenza cassa	15.000.000,00	15.000.000,00 0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	
Totale 7.1.2.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	competenza cassa	15.000.000,00	15.000.000,00 0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	
7.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi						
7.1.2.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	competenza cassa	6.000.000,00	6.000.000,00 0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	
Totale 7.1.2.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	competenza cassa	6.000.000,00	6.000.000,00 0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	
7.1.2.99 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi						
7.1.2.99.999 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	competenza cassa	400.000,00	400.000,00 0,00	400.000,00	400.000,00	

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
Totale 7.1.2.99 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	competenza cassa	400.000,00	400.000,00 0,00	400.000,00	400.000,00	
Totale 7.1.2 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	competenza cassa	21.400.000,00	21.400.000,00 0,00	21.400.000,00	21.400.000,00	
7.1.3 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo						
7.1.3.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
7.1.3.1.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	competenza cassa	100.000,00	100.000,00 0,00	100.000,00	100.000,00	
Totale 7.1.3.1 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	competenza cassa	100.000,00	100.000,00 0,00	100.000,00	100.000,00	
7.1.3.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
7.1.3.2.1 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	competenza cassa	30.000,00	30.000,00 0,00	30.000,00	30.000,00	
Totale 7.1.3.2 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	competenza cassa	30.000,00	30.000,00 0,00	30.000,00	30.000,00	
Totale 7.1.3 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	competenza cassa	130.000,00	130.000,00 0,00	130.000,00	130.000,00	
7.1.99 - Altre uscite per partite di giro						
7.1.99.1 - Spese non andate a buon fine						
7.1.99.1.1 - Spese non andate a buon fine	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	
Totale 7.1.99.1 - Spese non andate a buon fine	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	

Spese		BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028			importi in euro	
Voce - Descrizione			Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
7.1.99.3 - Costituzione fondi economali e carte aziendali						
7.1.99.3.1 - Costituzione fondi economali e carte aziendali		competenza cassa	505.000,00	505.000,00 0,00	505.000,00	505.000,00
Totale 7.1.99.3 - Costituzione fondi economali e carte aziendali		competenza cassa	505.000,00	505.000,00 0,00	505.000,00	505.000,00
7.1.99.99 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.						
7.1.99.99.999 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.		competenza cassa	44.000.000,00	44.000.000,00 0,00	44.000.000,00	44.000.000,00
Totale 7.1.99.99 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.		competenza cassa	44.000.000,00	44.000.000,00 0,00	44.000.000,00	44.000.000,00
Totale 7.1.99 - Altre uscite per partite di giro		competenza cassa	44.555.000,00	44.555.000,00 0,00	44.555.000,00	44.555.000,00
Totale 7.1 - Uscite per partite di giro		competenza cassa	68.285.000,00	68.285.000,00 0,00	68.285.000,00	68.285.000,00
7.2 - Uscite per conto terzi						
7.2.4 - Depositi di/presso terzi						
7.2.4.2 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi						
7.2.4.2.1 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale 7.2.4.2 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale 7.2.4 - Depositi di/presso terzi		competenza cassa	15.000,00	15.000,00 15.000,00	15.000,00	15.000,00

Spese	BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE GESTIONALE 2026 - 2028				importi in euro	
Voce - Descrizione		Previsione def. es. precedente	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028	
7.2.5 - Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi						
7.2.5.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi						
7.2.5.1.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	
Totale 7.2.5.1 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	
Totale 7.2.5 - Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	competenza cassa	50.000,00	50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00	
Totale 7.2 - Uscite per conto terzi	competenza cassa	65.000,00	65.000,00 15.000,00	65.000,00	65.000,00	
Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	competenza cassa	68.350.000,00	68.350.000,00 15.000,00	68.350.000,00	68.350.000,00	
Totale Spesa	competenza cassa	388.174.395,39	385.928.000,00 128.054.500,00	384.756.500,00	382.358.000,00	