



## DETERMINAZIONE DIRETTORIALE

N. 1811 DEL 08/11/2023

**OGGETTO:** Variazioni al Bilancio di previsione 2023-2025. Prelevamento dal Fondo di Riserva ai sensi dell'articolo 48 del D.Lgs. 118/2011 e Istituzione nuovo Capitolo di spesa.

**Visto** il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e sue successive modifiche e integrazioni;  
**Vista** la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;  
**Vista** la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche e integrazioni;  
**Vista** la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8 “Semplificazione amministrativa e normativa dell’ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali”;  
**Vista** la legge regionale del 14 febbraio 2018, n. 1 “Sistema integrato per il mercato del lavoro, l'apprendimento permanente e la promozione dell'occupazione. Istituzione dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro” che istituisce l’Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro di seguito “ARPAL Umbria”;

**Vista** la Legge Regionale 7 luglio 2021, n. 11 “Ulteriori modificazioni ed integrazioni della legge regionale 14 febbraio 2018, n. 1 (Sistema integrato per il mercato del lavoro, l’apprendimento permanente e la promozione dell’occupazione. Istituzione dell’Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro)”;

**Visto** l’articolo 10, della l.r. 11/2021 in base al quale “Sono organi dell'ARPAL Umbria: a) il Presidente, b) il Consiglio di amministrazione; c) il Direttore; d) il Collegio dei revisori.”;

**Visto** l’articolo 11 della l.r. 11/2021 in base al quale il Presidente dell'ARPAL Umbria, ha la rappresentanza legale dell'ARPAL Umbria;

**Visto** l’articolo 12 della l.r. 11/2021 che stabilisce che il Consiglio di Amministrazione, nell'ambito degli obiettivi e indirizzi fissati dalla Giunta regionale definisce gli obiettivi di ARPAL Umbria;

**Richiamate** le seguenti deliberazioni della Giunta Regionale del 13/10/2021:

-n.956 avente ad oggetto “Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria. Determinazioni in merito alla nomina del Presidente, ai sensi dell’articolo 18 della legge regionale 1/2018.”;

-n.957 avente ad oggetto “Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria. Determinazioni in merito alla nomina di due componenti del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell’articolo 18-bis della legge regionale 1/2018.”;

-n.958 avente ad oggetto “Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria. Determinazioni in merito alla nomina del Direttore, ai sensi dell’articolo 19 della legge regionale 1/2018.”;

**Preso atto** dei Decreti della Presidente della Giunta Regionale n.41 e n.42 del 20/10/2021 con i quali sono stati nominati rispettivamente il presidente e i due componenti del Consiglio di Amministrazione di Arpal Umbria;

**Preso atto** del Decreto della Presidente della Giunta Regionale n.43 del 27/10/2021 con il quale è stato nominato il Direttore di Arpal Umbria nella persona della Signora Paola Nicastro;

**Ricordato** l’articolo 13 della l.r. 11/2021 che stabilisce tra l’altro responsabilità e funzioni del Direttore di Arpal Umbria;

**Visto** il Regolamento di Organizzazione di ARPAL Umbria approvato con D.G.R. n. 32 del 19/01/2022;

**Preso atto** della Determinazione Dirigenziale della Regione Umbria n.10989 del 23/10/2023 con oggetto “POR Umbria FSE 2014-2020. Pianificazione pluriennale risorse ARPAL Umbria OI ex art. 8 della Convenzione di cui alla DGR 1419/18 e ss.mm.ii. Impegno di complessivi € 3.054.648,60 con contestuale accertamento su capitoli soggetti alle disposizioni dell’art. 56 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii; utilizzo di quote di avanzo vincolato di amministrazione.” con la quale vengono impegnate a favore di ARPAL, ulteriori risorse del POR FSE 2014-2020, di cui alla Convenzione, sottoscritta in data 18/09/2023, tra l’Autorità di Gestione del e ARPAL Umbria in qualità di Organismo Intermedio;

**Ravvisata** la necessità di procedere all’iscrizione a Bilancio delle risorse vincolate, di cui alla Determinazione Regionale anzidetta, sia in entrata che in uscita;

**Considerata** altresì la necessità, per esigenze gestionali, procedere all’istituzione di un nuovo capitolo di spesa: 01147\_S “SPESE PER ONERI DERIVANTI DA CONTENZIOSI” mediante prelevamento dal Fondo di riserva, ai sensi dell’art. 48, comma 3 lettera a del D.Lgs. 118/2011 sia in termini di competenza che in termini di cassa;

**Visto** il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” e ss.mm.ii.;

**Vista** la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.12/2022 del 28/10/2022 avente ad oggetto: “Adozione, ai sensi dell’art. 18bis della L.R. n. 11/2021 e dell’art 11 del Regolamento di organizzazione del Bilancio di previsione 2023-2025 di ARPAL Umbria”;  
**Richiamato** l’articolo 51 del succitato D.Lgs. 118/2011 che disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;  
**Considerato** che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

**Il Direttore**  
**D E T E R M I N A**

- 1. di apportare** al Bilancio di Previsione 2023-2025 le variazioni di cui all’Allegato A) parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi degli articoli 48 e 51 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- 2. di apportare** al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025 le variazioni di cui all’Allegato B) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi degli articoli 48 e 51 del D.Lgs.118/2011 e ss.mm.ii.;
- 3. di apportare** al Bilancio Finanziario gestionale 2023-2025 le variazioni, di cui all’Allegato C) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi degli articoli 48 e 51 del D.Lgs.118/2011 e ss.mm.ii.;
- 4. di trasmettere** al Tesoriere il prospetto Allegato 8/1 di cui all’art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 5. di pubblicare** integralmente il presente atto sul sito istituzionale di ARPAL Umbria.
- 6. di dichiarare** che l’atto è immediatamente efficace.

Perugia li 07/11/2023

L'Istruttore  
- Rita Palmioli  
Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia li 08/11/2023

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa  
Il Dirigente competente  
Dr. Graziano Pagliarini  
Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia li 08/11/2023

Il Direttore  
Avv. Paola Nicastro  
Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2



## VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

## PARTE ENTRATA

| TITOLO                   | DENOMINAZIONE          | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                       | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2025 |
|--------------------------|------------------------|-----------|---|--|---------------------------------------|--|--|
| 2                        | TRASFERIMENTI CORRENTI | 0101      | TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 1.978.633,78                               | 1.978.633,78                          |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |                        |           |   | <b>1.978.633,78</b>                        | <b>1.978.633,78</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## PARTE USCITA

| MISSIONE                 | DESCRIZIONE   | PROGRAMMA | DESCRIZIONE                                    | TITOLO | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2025 |
|--------------------------|---|-----------|--|--------|--|---------------------------------------|--|--|
| 04                       | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO                      | 0402      | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA   | 1      | 92.912,23                                  | 92.912,23                             |  |  |
| 01                       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE         | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI                         | 1      | 17.500,00                                  | 17.500,00                             |  |  |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI                                | 2001      | FONDO DI RISERVA                               | 1      | -17.500,00                                 | -17.500,00                            |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1502      | FORMAZIONE PROFESSIONALE                       | 1      | 1.319.599,46                               | 1.319.599,46                          |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1501      | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 1      | 566.122,09                                 | 566.122,09                            |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |   |           |  |        | <b>1.978.633,78</b>                        | <b>1.978.633,78</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

## PARTE ENTRATA

| TITOLO                   | DENOMINAZIONE          | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                       | CATEGORIA | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2025 |
|--------------------------|------------------------|-----------|---|-----------|--|---------------------------------------|--|--|
| 2                        | TRASFERIMENTI CORRENTI | 0101      | TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 02        | 1.978.633,78                               | 1.978.633,78                          |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |                        |           |   |           | <b>1.978.633,78</b>                        | <b>1.978.633,78</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## PARTE USCITA

| MISSIONE                 | DESCRIZIONE   | PROGRAMMA | DESCRIZIONE                                    | TITOLO | MACROAGGREGATO | DESCRIZIONE                | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2025 |
|--------------------------|---|-----------|--|--------|----------------|----------------------------|--|---------------------------------------|--|--|
| 04                       | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO                      | 0402      | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA   | 1      | 1.04           | TRASFREIMENTI CORRENTI     | 92.912,23                                  | 92.912,23                             |  |  |
| 01                       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE         | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI                         | 1      | 1.03           | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 17.500,00                                  | 17.500,00                             |  |  |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI                                | 2001      | FONDO DI RISERVA                               | 1      | 1.10           | ALTRE SPESE CORRENTI       | -17.500,00                                 | -17.500,00                            |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1502      | FORMAZIONE PROFESSIONALE                       | 1      | 1.04           | TRASFREIMENTI CORRENTI     | 566.122,09                                 | 566.122,09                            |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1501      | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 1      | 1.03           | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 127.165,77                                 | 127.165,77                            |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1501      | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 1      | 1.04           | TRASFREIMENTI CORRENTI     | 1.192.433,69                               | 1.192.433,69                          |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |   |           |  |        |                |                            | <b>1.978.633,78</b>                        | <b>1.978.633,78</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI PREVISIONE 2023-2025

## PARTE ENTRATA

| TITOLO                   | DENOMINAZIONE          | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                                       | CATEGORIA | CAPITOLO | DENOMINAZIONE   | IV LIVELLO       | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2025 |
|--------------------------|------------------------|-----------|---|-----------|----------|---|------------------|--|---------------------------------------|--|--|
| 2                        | TRASFERIMENTI CORRENTI | 0101      | TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | 02        | 02502_E  | TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE UMBRIA DELLERISORSE PER LE ATTIVITA' DEL POR FSE 2014/2020 | E.2.01.01.02.000 | 1.978.633,78                               | 1.978.633,78                          |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |                        |           |   |           |          |   |                  | <b>1.978.633,78</b>                        | <b>1.978.633,78</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## PARTE USCITA

| MISSIONE                 | DENOMINAZIONE   | PROGRAMMA | DENOMINAZIONE                                  | TITOLO | MACRO AGGREGATO | DENOMINAZIONE              | CAPITOLO     | DENOMINAZIONE  | IV LIVELLO          | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2025 |
|--------------------------|---|-----------|--|--------|-----------------|----------------------------|--------------|--|---------------------|--|---------------------------------------|--|--|
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1501      | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 1      | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI     | 01300_s      | POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE PRIORITA' 8.1- TRASFERIMENTI CORRENTI ALTRE IMPRESE (RIF. CAP.E 02100) | U.1.04.03.99.000    | 1.186.367,69                               | 1.186.367,69                          |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1502      | FORMAZIONE PROFESSIONALE                       | 1      | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI     | 01310_s      | POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE PRIORITA' 10.3-TRASFERIMENTI CORRENTI ALTRE IMPRESE (RIF. CAP.E02502)  | U.1.04.03.99.000    | 565.891,94                                 | 565.891,94                            |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1502      | FORMAZIONE PROFESSIONALE                       | 1      | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI     | 01305_s      | POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE PRIORITA' 8.2 -TRASFERIMENTI CORRENTI ALTRE IMPRESE (RIF. CAP.E 02100) | U.1.04.03.99.000    | 230,15                                     | 230,15                                |  |  |
| 4                        | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO                      | 402       | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA   | 1      | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI     | 01308_s      | POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE PRIORITA' 10.1-TRASFERIMENTI CORRENTI ALTRE IMPRESE (RIF. CAP.E02502)  | U.1.04.03.99.000    | 92.912,23                                  | 92.912,23                             |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1501      | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 1      | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI     | 01303_s      | POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE PRIORITA' 8.5- TRASFERIMENTI CORRENTI ALTRE IMPRESE (RIF. CAP.E 02100) | U.1.04.03.99.000    | 6.066,00                                   | 6.066,00                              |  |  |
| 15                       | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE | 1501      | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO | 1      | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 01306_s      | POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE PRIORITA' 8.7 -SERVIZI INFORMATICI (RIF. CAP.E 02502)                  | U.1.03.02.19.000    | 127.165,77                                 | 127.165,77                            |  |  |
| 01                       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE         | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI                         | 1      | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 01147_s N.I. | "SPESE PER ONERI DERIVANTI DA CONTENZIOSI"   | U.1.10.05.04.000    | 17.500,00                                  | 17.500,00                             |  |  |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI                                | 2001      | FONDO DI RISERVA                               | 1      | 1.10            | ALTRE SPESE CORRENTI       | 01900_s      | FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE EDIORDINE.  | U.1.10.01.01.000    | -17.500,00                                 |                                       |  |  |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI                                | 2001      | FONDO DI RISERVA                               | 1      | 1.10            | ALTRE SPESE CORRENTI       | 01920_s      | FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLEAUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R.28/02/2000, N. 13.          | U.1.10.01.01.000    |  | -17.500,00                            |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |   |           |  |        |                 |                            |              | <b>1.978.633,78</b>  | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                           |  |  |

## Allegato Determina di variazione di bilancio riportante I dati di interesse del Tesoriere

**ENTRATE**

| TITOLO, TIPOLOGIA      | DENOMINAZIONE   |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE<br>ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE-<br>ESERCIZIO 2023 | VARIAZIONI          |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE<br>ALLA<br>DETERMINA IN<br>OGGETTO -<br>ESERCIZIO 2023 |
|------------------------|---|--------------------------|---|---------------------|----------------|---|
|                        |   |                          |   | in aumento          | in diminuzione |   |
| <b>TITOLO 2</b>        | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   |                          |   |                     |                |   |
| Tipologia 0101         | TRASFERIMENTI CORRENTI DA<br>AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE                | residui presunti         | 0,00  | 0,00                | 0,00           | 0,00  |
|                        |   | previsione di competenza | 41.034.792,38   | 1.978.633,78        | 0,00           | 43.013.426,16   |
|                        |   | previsione di cassa      | 64.362.956,41   | 1.978.633,78        | 0,00           | 66.341.590,19   |
| Tipologia 0105         | TRASFERIMENTI CORRENTI<br>DALL'UNIONE EUROPEA E DALRESTO<br>DEL MONDO | residui presunti         | 0,00  | 0,00                | 0,00           | 0,00  |
|                        |   | previsione di competenza | 42.127,07   | 0,00                | 0,00           | 42.127,07   |
|                        |   | previsione di cassa      | 80.109,50   | 0,00                | 0,00           | 80.109,50   |
| <b>TOTALE TITOLO 2</b> | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   | residui presunti         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   |
|                        |   | previsione di competenza | <b>41.076.919,45</b>  | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>    | <b>43.055.553,23</b>  |
|                        |   | previsione di cassa      | <b>64.443.065,91</b>  | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>    | <b>66.421.699,69</b>  |
|                        | <b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b>                                   | residui presunti         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   |
|                        |   | previsione di competenza | <b>0,00</b>   | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>    | <b>1.978.633,78</b>   |
|                        |   | previsione di cassa      | <b>0,00</b>   | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>    | <b>1.978.633,78</b>   |
|                        | <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>                                  | residui presunti         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   |
|                        |   | previsione di competenza | <b>84.989.113,60</b>  | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>    | <b>86.967.747,38</b>  |
|                        |   | previsione di cassa      | <b>91.493.434,60</b>  | <b>1.978.633,78</b> | <b>0,00</b>    | <b>93.472.068,38</b>  |



## Allegato Determina di variazione di bilancio riportante I dati di interesse del Tesoriere

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                      |   | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2023            | VARIAZIONI                                    |   | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DETERMINA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2023 |
|-----------------------------|------------------------------------|---|--|---|---|--|
|                             |                                    |   |  | in aumento                                    | in diminuzione                          |  |
|                             | <b>Disavanzo d'amministrazione</b> | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa     |  |   |   |  |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>1</b>                           | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE</b>                     |  |   |   |  |
| Programma                   | 03                                 | ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR                     |  |   |   |  |
| Titolo                      | 1                                  | SPESE CORRENTI  | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa          | 0,00<br>191.402,25<br>225.153,32              | 0,00<br>0,00<br>0,00                    | 0,00<br>191.402,25<br>225.153,32                                 |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>03</b>                          | <b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDIT ORATO</b> | <b>residui presunti<br/>previsione di competenza<br/>previsione di cassa</b> | <b>0,00<br/>191.402,25<br/>225.153,32</b>     | <b>0,00<br/>0,00<br/>0,00</b>           | <b>0,00<br/>191.402,25<br/>225.153,32</b>                        |
| Programma                   | 11                                 | ALTRI SERVIZI GENERALI  |  |   |   |  |
| Titolo                      | 1                                  | SPESE CORRENTI  | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa          | 0,00<br>2.500.610,54<br>2.867.502,29          | 0,00<br>17.500,00<br>17.500,00          | 0,00<br>2.518.110,54<br>2.885.002,29                             |
| Programma                   | 11                                 | ALTRI SERVIZI GENERALI  |  |   |   |  |
| Titolo                      | 2                                  | SPESE IN CONTO CAPITALE   | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa          | 0,00<br>1.498.694,79<br>1.812.676,69          | 0,00<br>0,00<br>0,00                    | 0,00<br>1.498.694,79<br>1.812.676,69                             |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>11</b>                          | <b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>   | <b>residui presunti<br/>previsione di competenza<br/>previsione di cassa</b> | <b>0,00<br/>3.999.305,33<br/>4.680.178,98</b> | <b>0,00<br/>17.500,00<br/>17.500,00</b> | <b>0,00<br/>4.016.805,33<br/>4.697.678,98</b>                    |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>1</b>                           | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE</b>                     | <b>residui presunti<br/>previsione di competenza<br/>previsione di cassa</b> | <b>0,00<br/>4.190.707,58<br/>4.905.332,30</b> | <b>0,00<br/>17.500,00<br/>17.500,00</b> | <b>0,00<br/>4.208.207,58<br/>4.922.832,30</b>                    |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>04</b>                          | <b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>                                 |  |   |   |  |
| Programma                   | 02                                 | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA                            |  |   |   |  |
| Titolo                      | 1                                  | SPESE CORRENTI  | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa          | 0,00<br>7.555.571,12<br>7.332.538,79          | 0,00<br>92.912,23<br>92.912,23          | 0,00<br>7.648.483,35<br>7.425.451,02                             |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>02</b>                          | <b>ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA</b>                     | <b>residui presunti<br/>previsione di competenza<br/>previsione di cassa</b> | <b>0,00<br/>7.555.571,12<br/>7.332.538,79</b> | <b>0,00<br/>92.912,23<br/>92.912,23</b> | <b>0,00<br/>7.648.483,35<br/>7.425.451,02</b>                    |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      | <b>04</b>                          | <b>ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>                                 | <b>residui presunti<br/>previsione di competenza<br/>previsione di cassa</b> | <b>0,00<br/>7.555.571,12<br/>7.332.538,79</b> | <b>0,00<br/>92.912,23<br/>92.912,23</b> | <b>0,00<br/>7.648.483,35<br/>7.425.451,02</b>                    |

|                         |           |   |                                 |                      |                     |                  |                      |
|-------------------------|-----------|---|---------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| <b>MISSIONE</b>         | <b>15</b> | <b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE</b>        |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Programma               | 01        | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO        |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Titolo                  | 1         | SPESE CORRENTI  | residui presunti                | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 |
|                         |           |   | previsione di competenza        | 35.976.055,13        | 566.122,09          | 0,00             | 36.542.177,22        |
|                         |           |   | previsione di cassa             | 31.812.486,78        | 566.122,09          | 0,00             | 32.378.608,87        |
| Programma               | 01        | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO        |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Titolo                  | 2         | SPESE IN CONTO CAPITALE                               | residui presunti                | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 |
|                         |           |   | previsione di competenza        | 139.970,00           | 0,00                | 0,00             | 139.970,00           |
|                         |           |   | previsione di cassa             | 139.970,00           | 0,00                | 0,00             | 139.970,00           |
| <b>Totale Programma</b> | <b>01</b> | <b>SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO</b> | <b>residui presunti</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
|                         |           |   | <b>previsione di competenza</b> | <b>36.116.025,13</b> | <b>566.122,09</b>   | <b>0,00</b>      | <b>36.682.147,22</b> |
|                         |           |   | <b>previsione di cassa</b>      | <b>31.952.456,78</b> | <b>566.122,09</b>   | <b>0,00</b>      | <b>32.518.578,87</b> |
| Programma               | 02        | FORMAZIONE PROFESSIONALE                              |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Titolo                  | 1         | SPESE CORRENTI  | residui presunti                | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 |
|                         |           |   | previsione di competenza        | 12.398.623,85        | 1.319.599,46        | 0,00             | 13.718.223,31        |
|                         |           |   | previsione di cassa             | 13.034.442,65        | 1.319.599,46        | 0,00             | 14.354.042,11        |
| <b>Totale Programma</b> | <b>02</b> | <b>FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>                       | <b>residui presunti</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
|                         |           |   | <b>previsione di competenza</b> | <b>12.398.623,85</b> | <b>1.319.599,46</b> | <b>0,00</b>      | <b>13.718.223,31</b> |
|                         |           |   | <b>previsione di cassa</b>      | <b>13.034.442,65</b> | <b>1.319.599,46</b> | <b>0,00</b>      | <b>14.354.042,11</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>  | <b>15</b> | <b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE</b>        | <b>residui presunti</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
|                         |           |   | <b>previsione di competenza</b> | <b>48.514.648,98</b> | <b>1.885.721,55</b> | <b>0,00</b>      | <b>50.400.370,53</b> |
|                         |           |   | <b>previsione di cassa</b>      | <b>44.986.899,43</b> | <b>1.885.721,55</b> | <b>0,00</b>      | <b>46.872.620,98</b> |
| <b>MISSIONE</b>         | <b>20</b> | <b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>                         |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Programma               | 01        | FONDO DI RISERVA                                      |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Titolo                  | 1         | SPESE CORRENTI  | residui presunti                | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 |
|                         |           |   | previsione di competenza        | 272.264,12           | 0,00                | 17.500,00        | 254.764,12           |
|                         |           |   | previsione di cassa             | 9.584.384,20         | 0,00                | 17.500,00        | 9.566.884,20         |
| <b>Totale Programma</b> | <b>01</b> | <b>FONDO DI RISERVA</b>                               | <b>residui presunti</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
|                         |           |   | <b>previsione di competenza</b> | <b>272.264,12</b>    | <b>0,00</b>         | <b>17.500,00</b> | <b>254.764,12</b>    |
|                         |           |   | <b>previsione di cassa</b>      | <b>9.584.384,20</b>  | <b>0,00</b>         | <b>17.500,00</b> | <b>9.566.884,20</b>  |
| Programma               | 03        | ALTRI FONDI   |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Titolo                  | 1         | SPESE CORRENTI  | residui presunti                | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 |
|                         |           |   | previsione di competenza        | 9.033.035,68         | 0,00                | 0,00             | 9.033.035,68         |
|                         |           |   | previsione di cassa             | 9.033.035,68         | 0,00                | 0,00             | 9.033.035,68         |
| Programma               | 03        | ALTRI FONDI   |                                 |                      |                     |                  |                      |
| Titolo                  | 2         | SPESE IN CONTO CAPITALE                               | residui presunti                | 0,00                 | 0,00                | 0,00             | 0,00                 |
|                         |           |   | previsione di competenza        | 7.065.386,12         | 0,00                | 0,00             | 7.065.386,12         |
|                         |           |   | previsione di cassa             | 7.065.386,12         | 0,00                | 0,00             | 7.065.386,12         |
| <b>Totale Programma</b> | <b>03</b> | <b>ALTRI FONDI</b>                                    | <b>residui presunti</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
|                         |           |   | <b>previsione di competenza</b> | <b>16.098.421,80</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>16.098.421,80</b> |
|                         |           |   | <b>previsione di cassa</b>      | <b>16.098.421,80</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>16.098.421,80</b> |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>  | <b>20</b> | <b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>                         | <b>residui presunti</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
|                         |           |   | <b>previsione di competenza</b> | <b>16.370.685,92</b> | <b>0,00</b>         | <b>17.500,00</b> | <b>16.353.185,92</b> |
|                         |           |   | <b>previsione di cassa</b>      | <b>25.682.806,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>17.500,00</b> | <b>25.665.306,00</b> |

|                                     |                          |               |              |           |               |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>  | residui presunti         | 0,00          | 0,00         | 0,00      | 0,00          |
|                                     | previsione di competenza | 0,00          | 1.996.133,78 | 17.500,00 | 1.978.633,78  |
|                                     | previsione di cassa      | 0,00          | 1.996.133,78 | 17.500,00 | 1.978.633,78  |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b> | residui presunti         | 0,00          | 0,00         | 0,00      | 0,00          |
|                                     | previsione di competenza | 84.989.113,60 | 1.996.133,78 | 17.500,00 | 86.967.747,38 |
|                                     | previsione di cassa      | 91.493.434,60 | 1.996.133,78 | 17.500,00 | 93.472.068,38 |