



DELIBERA N.	408
SEDUTA N.	141
DATA	12/12/2023

pag.	1
------	---

LEGISLATURA N. XI

Oggetto: **PROPOSTA DI ATTO AMMINISTRATIVO CONCERNENTE: "BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024/2026 DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE. PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE 2024/2026 DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE". DOCUMENTO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO**

Il 12 dicembre 2023 si è riunito presso la sala adiacente all'aula del Assemblea legislativa regionale, in via Tiziano n. 44, ad Ancona l'Ufficio di presidenza regolarmente convocato.

		PRESENTI	ASSENTI
Dino Latini	- Presidente	X	
Gianluca Pasqui	- Vicepresidente	X	
Andrea Biancani	- Vicepresidente	X	
Pierpaolo Borroni	- Consigliere segretario	X	
Micaela Vitri	- Consigliere segretario	X	

Essendosi in numero legale per la validità dell' adunanza assume la presidenza il Presidente dell'Assemblea legislativa delle Marche **Dino Latini** che dichiara aperta la seduta alla quale assiste il Segretario dell'Ufficio di presidenza **Antonio Russi** .

LA DELIBERAZIONE IN OGGETTO E' APPROVATA A MAGGIORANZA DEI PRESENTI

PUBBLICATA NEL BURM N. DEL



**Oggetto: Proposta di atto amministrativo concernente: “Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale. Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale”. Approvazione del documento di accompagnamento al bilancio.**

### **L'Ufficio di Presidenza**

VISTO il documento istruttorio, riportato in calce alla presente deliberazione;

RITENUTO, per i motivi di fatto e di diritto riportati nel predetto documento istruttorio e che qui si intende richiamato interamente e condiviso in ogni sua parte, di deliberare in merito;

VISTI l'articolo 18, comma 5, della legge statutaria 8 marzo 2005, n. 1 (Statuto della Regione Marche), l'articolo 3, comma 2, della legge 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale) e l'articolo 15, comma 1, lettera b) del Regolamento interno di organizzazione e funzionamento dell'Assemblea legislativa regionale delle Marche;

VISTO il parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica previsto dall'articolo 3, comma 3 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio Regionale) e la dichiarazione di insussistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interessi del Segretario generale;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata a pagina 1;

### **DELIBERA**

1. di approvare la proposta di atto amministrativo concernente “Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale. Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale” la quale allegata alla presente deliberazione sotto il numero 1), ne costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di sottoporre all'approvazione dell'Assemblea legislativa regionale la proposta indicata al punto 1);
3. di approvare il documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale, contenente la ripartizione delle unità di voto



del bilancio in categorie e macroaggregati che, allegato alla presente deliberazione sotto il numero 2), ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Il Presidente dell'Assemblea legislativa  
regionale  
Dino Latini

Il Segretario dell'Ufficio di Presidenza  
Antonio Russi

## DOCUMENTO ISTRUTTORIO

### Normativa e principali atti di riferimento

- Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (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);
- Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 1 agosto 2019 (Aggiornamento degli allegati al decreto legislativo n. 118 del 2011)
- Decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 (Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni). Articolo 10, comma 1, lettera b);
- Legge statutaria 8 marzo 2005, n. 1 (Statuto della Regione Marche). Articolo 18;
- Legge regionale 28 dicembre 2010, n. 22 (Disposizioni regionali in materia di organizzazione e valutazione del personale, in adeguamento al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sull'ottimizzazione della produttività, l'efficienza e la trasparenza della pubblica amministrazione). Articolo 4, comma 3, lettera b)
- Legge regionale 13 aprile 2015, n. 14 (Riordino della disciplina relativa al Collegio dei revisori dei conti della Regione Marche). Articolo 6, comma 1
- Legge 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale). Articolo 3, comma 2 e articolo 14;
- Regolamento interno di organizzazione e funzionamento dell'Assemblea legislativa regionale delle Marche. Articolo 15 comma 1, lettera b).

### Motivazione

L'articolo 18 della legge statutaria 8 marzo 2005, n. 1 (Statuto della Regione Marche) riconoscendo all'Assemblea legislativa regionale piena autonomia funzionale, organizzativa, finanziaria e contabile (comma 1) prevede che il bilancio dell'Assemblea legislativa stabilisce le risorse necessarie per il proprio funzionamento tanto che il relativo fabbisogno costituisce spesa obbligatoria nell'ambito del bilancio della Regione (comma 3).

Il comma 5 del medesimo articolo 18 specifica, poi, che il bilancio è approvato dall'Assemblea legislativa su proposta dell'Ufficio di Presidenza.

L'articolo 15, comma 1, lettera b) del Regolamento interno di organizzazione e funzionamento dell'Assemblea legislativa regionale delle Marche dispone ulteriormente che l'Ufficio di



Presidenza approva annualmente la proposta di bilancio, sentito il parere della Conferenza dei Presidenti dei Gruppi assembleari e stabilisce le destinazioni dei fondi del bilancio assembleare secondo le norme delle leggi statali e regionali e del regolamento interno per l'amministrazione e la contabilità. La proposta è stata elaborata ai sensi della normativa vigente (articolo 67 del d. lgs 23 giugno 2011, n. 118) ed è stata predisposta dalla competente struttura del Servizio Attività amministrativa, sulla base degli indirizzi dell'Ufficio di presidenza nonché delle proposte dei dirigenti delle strutture assembleari e degli Organismi regionali di garanzia (Comitato regionale per le comunicazioni delle Marche – Co.re.com. Marche - , Garante per i diritti della persona, Commissione regionale per le Pari Opportunità tra uomo e donna).

Il bilancio pluriennale dell'Assemblea legislativa regionale è stato predisposto sulla base dello schema di bilancio finanziario e dei relativi riepiloghi, dei prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio nonché degli altri allegati previsti dall'articolo 11 del d.lgs. 118/2011, comma 3, e tiene conto coerentemente dei principi contabili generali e applicati dell'armonizzazione contabile.

In particolare, nel bilancio consiliare sono state individuate quattro Missioni: Missione 1 "Servizi Istituzionali generali e di gestione"; Missione 5 "Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali", Missione 20 "Fondi e accantonamenti" e la Missione 99 "Partite di giro".

All'interno della Missione 1 sono previsti i seguenti Programmi:

- a) Programma 1 "Organi Istituzionali"
- b) Programma 2 "Segreteria Generale"
- c) Programma 3 "Gestione economica finanziaria programmazione e provveditorato"
- d) Programma 7 "Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile"
- e) Programma 8 "Statistica e sistemi informativi"
- f) Programma 10 "Risorse umane"

All'interno della Missione 5 è previsto il Programma 2 "Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale". Nella Missione 20 sono previsti il Programma 1 "Fondi di riserva" e il Programma 3 "Altri fondi". Nella Missione 99, infine, è inserito il Programma 1 "Servizi per conto terzi partite di giro".

Le previsioni di bilancio sono elaborate in coerenza con il principio della competenza finanziaria di cui al punto 16 dell'Allegato 1 del decreto legislativo 118/2011 e rappresentano le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati.

In base al medesimo decreto gli stanziamenti complessivi delle Missioni, dei Programmi, delle spese correnti e in conto capitale previste nei rispettivi titoli sono approvati dall'Assemblea legislativa regionale. La gestione delle risorse nei livelli sottostanti è di competenza, invece, dell'Ufficio di presidenza e dei dirigenti delle strutture assembleari.

Nello specifico, per gli esercizi finanziari 2024, 2025 e 2026 sono previste spese di competenza rispettivamente per euro 23.096.282,00, per euro 23.132.205,00 e per euro 22.977.991,00, ed entrate di competenza per le stesse rispettive somme. Volendo distinguere il fabbisogno degli Organismi regionali di garanzia, il quale è iscritto nel bilancio assembleare dall'entrata in vigore della legge regionale 15 dicembre 2016, n. 30, questo ammonta ad € 604.000,00 per il triennio considerato.

In particolare, per l'anno 2024, nelle spese di competenza (€ 23.096.282,00), sono comprese le risorse trasferite da Agcom (€ 104.000,00), la restituzione di entrate extratributarie stimate in € 40.000,00, il Fondo indennità fine mandato (€ 138.240,00).



L'Ufficio di presidenza, contestualmente all'approvare il bilancio di previsione finanziario, (rappresentato nei prospetti previsti dal decreto legislativo 118/2011 Allegato 9 e corredato dalla relazione e nota integrativa, nonché dal parere del Collegio dei revisori), approva anche il documento tecnico di accompagnamento che ripartisce le unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati per ciascun esercizio finanziario del triennio.

Inoltre, ai sensi dell'articolo 3, comma 2, della legge 30 giugno 2003, n. 14 l'Ufficio di presidenza adotta il programma annuale e triennale di attività e di gestione per sottoporlo all'approvazione dell'Assemblea legislativa in occasione dell'approvazione del bilancio.

In data 23 novembre 2023, l'Ufficio di presidenza, con determinazione a verbale n.1012 ha approvato il fabbisogno per le spese di funzionamento del Consiglio incaricando il Servizio Attività amministrativa degli adempimenti conseguenti.

Il 12 dicembre 2023, l'Ufficio di presidenza ha approvato:

- la proposta di bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale da sottoporre al Collegio dei revisori dei conti ed alla Conferenza dei Presidenti dei Gruppi assembleari per il parere di rispettiva competenza;
- la proposta di Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale, predisposto dal Segretario generale con il parere favorevole del Comitato di direzione, da sottoporre alla Conferenza dei Presidenti dei Gruppi assembleari integrata con i Presidenti delle Commissioni per il parere di competenza;
- il documento di accompagnamento.

Sulla presente deliberazione contenete il Bilancio del Consiglio regionale verrà acquisito il parere della Conferenza dei Presidenti dei Gruppi assembleari integrata con i Presidenti delle Commissioni nonché del Collegio dei revisori dei Conti.

### **Esito dell'istruttoria**

Date le risultanze dell'istruttoria svolta e sintetizzata nel presente documento istruttorio si propone l'adozione di conforme deliberazione di cui si attesta la legittimità e la regolarità tecnica ai sensi del comma 3 dell'articolo 3 della l.r. 14/2003.

La sottoscritta, infine, visti l'articolo 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme sul procedimento amministrativo) e gli articoli 6 e 7 del decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013 n. 62 (Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165), dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa), che in relazione al presente provvedimento non si trova in situazioni anche potenziali di conflitto di interessi.

Il responsabile del procedimento  
Maria Cristina Bonci



DELIBERA N. 408

SEDUTA N. 141

DATA 12.12.2023

pag.  
6

### **PARERE DEL DIRIGENTE DEL SERVIZIO ATTIVITA' AMMINISTRATIVA**

Il sottoscritto esprime parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica della presente deliberazione concernente: "Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale. Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale". Approvazione del documento di accompagnamento al bilancio" e, visti l'articolo 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme sul procedimento amministrativo) e gli articoli 6 e 7 del decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013 n. 62 (Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165), dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa).

Il dirigente  
Fabio Stronati

La presente deliberazione si compone di 86 pagine, di cui n. 80 pagine di allegati che formano parte integrante della stessa.

Il Segretario dell'Ufficio di Presidenza  
Antonio Russi



ALLEGATO 1)

**OGGETTO: Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale. Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale.**

L'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE DELLE MARCHE

Visto l'articolo 18 della legge statutaria 8 marzo 2005, n. 1 (Statuto della Regione Marche);

Visto l'articolo 15, comma 1, lettera b) del Regolamento interno di organizzazione e funzionamento dell'Assemblea legislativa regionale delle Marche;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (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);

Visto l'articolo 14 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale);

Vista la proposta dell'Ufficio di Presidenza adottata con deliberazione n. 408/141 del 12.12.23 (Proposta di atto amministrativo concernente: "Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale . Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale. "Approvazione del documento di accompagnamento al bilancio);

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti espresso in data \_\_\_\_\_

Acquisito il parere favorevole della Conferenza dei Presidenti dei Gruppi assembleari espresso nella seduta n. \_\_\_\_\_;

DELIBERA

1. di approvare il bilancio di previsione finanziario 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale il quale, allegato alla presente deliberazione sotto la lettera A, ne costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di dare atto che il bilancio di cui al punto 1 è stato elaborato secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (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), ed è formato da a) quadro delle entrate; b) riepilogo generale entrate per titoli; c) quadro delle spese; d) riepilogo generale delle spese per missioni; e) riepilogo generale delle spese per titoli; f) quadro generale riassuntivo; g) tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto; h) composizione del fondo pluriennale vincolato; i) equilibri di bilancio; è corredato



DELIBERA N. 408

SEDUTA N. 141

DATA 12.12.2023

pag.  
8

dalla relazione e nota integrativa e dal parere espresso dal Collegio dei revisori dei conti della Regione Marche;

3. di dare atto che per gli esercizi finanziari 2024, 2025 e 2026 sono previste spese di competenza rispettivamente per euro 23.096.282,00, per euro 23.132.205,00 per euro € 22.977.991,00, ed entrate di competenza per le stesse rispettive somme;
4. di approvare il Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026 dell'Assemblea legislativa regionale il quale, allegato alla presente deliberazione sotto la lettera B), ne costituisce parte integrante e sostanziale.





**CONSIGLIO REGIONALE**  
Assemblea Legislativa delle Marche

---

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026 -

ALLEGATO 9 D.LGS 118/2011

- Bilancio di previsione entrate
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle entrate per titoli



**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		competenza	1.062.691,64	0,00	0,00	0,00
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>		competenza	1.243.988,15	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza				
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità		competenza				
	<b>Fondo di cassa all'1/1/2024</b>		cassa	3.100.324,69	2.500.000,00		
<b>2.000</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
<b>2.101</b>	<b>Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	4.853.274,74	competenza	22.704.935,00	22.918.042,00	22.953.965,00	22.799.751,00
			cassa	22.704.935,00	27.771.316,74		
<b>2.000</b>	<b>Totale Trasferimenti correnti</b>	4.853.274,74	competenza	22.704.935,00	22.918.042,00	22.953.965,00	22.799.751,00
			cassa	22.704.935,00	27.771.316,74		



## BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
<b>3.000</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
<b>3.100</b>	<b>Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	0,00	competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			cassa	1.000,00	1.000,00		
<b>3.300</b>	<b>Tipologia 300 - Interessi attivi</b>	0,00	competenza	99.875,00	33.000,00	31.000,00	31.000,00
			cassa	100.875,00	33.000,00		
<b>3.500</b>	<b>Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti</b>	0,00	competenza	139.365,00	144.240,00	146.240,00	146.240,00
			cassa	139.365,00	144.240,00		
<b>3.000</b>	<b>Totale Entrate extratributarie</b>	0,00	competenza	240.240,00	178.240,00	178.240,00	178.240,00
			cassa	241.240,00	178.240,00		



**BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
<b>9.000</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
<b>9.100</b>	<b>Tipologia 100 - Entrate per partite di giro</b>	54.337,46	competenza	4.021.000,00	4.021.000,00	4.021.000,00	4.021.000,00
			cassa	4.021.660,83	4.075.337,46		
<b>9.200</b>	<b>Tipologia 200 - Entrate per conto terzi</b>	28.407,78	competenza	129.000,00	129.000,00	129.000,00	129.000,00
			cassa	130.986,48	157.407,78		
<b>9.000</b>	<b>Totale Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	82.745,24	competenza	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
			cassa	4.152.647,31	4.232.745,24		
	<b>Totale Titoli</b>	4.936.019,98	competenza	27.095.175,00	27.246.282,00	27.282.205,00	27.127.991,00
			cassa	27.098.822,31	32.182.301,98		
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	4.936.019,98	competenza	29.401.854,79	27.246.282,00	27.282.205,00	27.127.991,00
			cassa	30.199.147,00	34.682.301,98		



**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI**

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		competenza	1.062.691,64	0,00	0,00	0,00
	<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>		competenza	1.243.988,15	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza				
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità		competenza				
	<b>Fondo di cassa all'1/1/2024</b>		cassa	3.100.324,69	2.500.000,00		
<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	4.853.274,74	competenza	22.704.935,00	22.918.042,00	22.953.965,00	22.799.751,00
			cassa	22.704.935,00	27.771.316,74		
<b>3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	0,00	competenza	240.240,00	178.240,00	178.240,00	178.240,00
			cassa	241.240,00	178.240,00		
<b>9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	82.745,24	competenza	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
			cassa	4.152.647,31	4.232.745,24		
	<b>Totale Titoli</b>	4.936.019,98	competenza	27.095.175,00	27.246.282,00	27.282.205,00	27.127.991,00
			cassa	27.098.822,31	32.182.301,98		
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	4.936.019,98	competenza	29.401.854,79	27.246.282,00	27.282.205,00	27.127.991,00
			cassa	30.199.147,00	34.682.301,98		



**CONSIGLIO REGIONALE**  
Assemblea Legislativa delle Marche

---

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026 -

ALLEGATO 9 D.LGS 118/2011

- Bilancio di previsione spese
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per titoli
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per missione



# BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01.00.0</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>						
<b>01.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali</b>						
<b>01.01.1</b>	<b>Spese correnti</b>	2.692.444,49	di competenza	15.517.529,40	13.896.092,00	13.886.490,44	13.731.546,44
			di cui impegnato		276.647,84	132.120,28	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	16.077.064,59	16.588.536,49		
<b>01.01.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	0,00	di competenza	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	4.000,00		
<b>01.01.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali</b>	2.692.444,49	di competenza	15.517.529,40	13.900.092,00	13.890.490,44	13.735.546,44
			di cui impegnato		276.647,84	132.120,28	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	16.077.064,59	16.592.536,49		
<b>01.02.0</b>	<b>PROGRAMMA 2 - Segreteria generale</b>						
<b>01.02.1</b>	<b>Spese correnti</b>	38.362,13	di competenza	72.747,78	57.000,00	61.000,00	57.000,00
			di cui impegnato		13.760,65	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	74.548,70	95.362,13		
<b>01.02.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		



## BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
<b>01.02.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale</b>	38.362,13	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	72.747,78	57.000,00 13.760,65 0,00 95.362,13	61.000,00 0,00 0,00	57.000,00 0,00 0,00
<b>01.03.0</b>	<b>PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>						
<b>01.03.1</b>	<b>Spese correnti</b>	171.985,14	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	831.236,84	976.400,00 284.651,60 0,00 1.148.385,14	900.570,00 98.034,75 0,00	925.300,00 0,00 0,00
<b>01.03.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	24.834,36	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	45.000,00	82.000,00 0,00 0,00 106.834,36	32.000,00 0,00 0,00	32.000,00 0,00 0,00
<b>01.03.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>	196.819,50	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	876.236,84	1.058.400,00 284.651,60 0,00 1.255.219,50	932.570,00 98.034,75 0,00	957.300,00 0,00 0,00
<b>01.07.0</b>	<b>PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>						
<b>01.07.1</b>	<b>Spese correnti</b>	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>01.07.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00





# BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
<b>01.08.0</b>	<b>PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi</b>						
<b>01.08.1</b>	<b>Spese correnti</b>	41.055,35	di competenza	232.598,00	220.500,00	254.500,00	254.500,00
			di cui impegnato		95.049,84	25.165,26	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	262.074,06	261.555,35		
<b>01.08.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	268,08	di competenza	10.500,00	37.000,00	94.500,00	70.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	10.500,00	37.268,08		
<b>01.08.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi</b>	41.323,43	di competenza	243.098,00	257.500,00	349.000,00	324.500,00
			di cui impegnato		95.049,84	25.165,26	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	272.574,06	298.823,43		
<b>01.10.0</b>	<b>PROGRAMMA 10 - Risorse umane</b>						
<b>01.10.1</b>	<b>Spese correnti</b>	1.537.434,27	di competenza	8.047.190,63	7.434.050,00	7.509.904,56	7.514.404,56
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	8.107.582,45	8.971.484,27		
<b>01.10.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane</b>	1.537.434,27	di competenza	8.047.190,63	7.434.050,00	7.509.904,56	7.514.404,56
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	8.107.582,45	8.971.484,27		
<b>01.00.0</b>	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	4.506.383,82	<b>di competenza</b>	<b>24.756.802,65</b>	<b>22.707.042,00</b>	<b>22.742.965,00</b>	<b>22.588.751,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>670.109,93</b>	<b>255.320,29</b>	<b>0,00</b>
			<b>di cui fondo plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>25.522.039,75</b>	<b>27.213.425,82</b>		



# BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
<b>05.00.0</b>	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>						
<b>05.02.0</b>	<b>PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>						
<b>05.02.1</b>	<b>Spese correnti</b>	2.589,60	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	33.500,00  0,00 33.500,00	41.000,00 0,00 0,00 43.589,60	41.000,00 0,00 0,00 0,00	41.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>05.02.2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	0,00  0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>05.02.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>	2.589,60	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	33.500,00  0,00 33.500,00	41.000,00 0,00 0,00 43.589,60	41.000,00 0,00 0,00 0,00	41.000,00 0,00 0,00 0,00
<b>05.00.0</b>	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>2.589,60</b>	<b>di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa</b>	<b>33.500,00  0,00 33.500,00</b>	<b>41.000,00 0,00 0,00 43.589,60</b>	<b>41.000,00 0,00 0,00 0,00</b>	<b>41.000,00 0,00 0,00 0,00</b>



# BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
<b>20.00.0</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>						
<b>20.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva</b>						
<b>20.01.1</b>	<b>Spese correnti</b>	0,00	di competenza	99.748,52	210.000,00	210.000,00	210.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	99.748,52	210.000,00		
<b>20.01.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva</b>	0,00	di competenza	99.748,52	210.000,00	210.000,00	210.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	99.748,52	210.000,00		
<b>20.03.0</b>	<b>PROGRAMMA 3 - Altri fondi</b>						
<b>20.03.1</b>	<b>Spese correnti</b>	0,00	di competenza	361.803,62	138.240,00	138.240,00	138.240,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	361.803,62	138.240,00		
<b>20.03.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi</b>	0,00	di competenza	361.803,62	138.240,00	138.240,00	138.240,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	361.803,62	138.240,00		
<b>20.00.0</b>	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>di competenza</b>	<b>461.552,14</b>	<b>348.240,00</b>	<b>348.240,00</b>	<b>348.240,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>di cui fondo plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>461.552,14</b>	<b>348.240,00</b>		



# BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
<b>99.00.0</b>	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>						
<b>99.01.0</b>	<b>PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>						
<b>99.01.7</b>	<b>Spese per conto terzi e partite di giro</b>	446.080,35	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.150.000,00	4.150.000,00 0,00 0,00 4.596.080,35	4.150.000,00 0,00 0,00 4.596.080,35	4.150.000,00 0,00 0,00 4.150.000,00
<b>99.01.0</b>	<b>Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>	446.080,35	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.150.000,00	4.150.000,00 0,00 0,00 4.596.080,35	4.150.000,00 0,00 0,00 4.596.080,35	4.150.000,00 0,00 0,00 4.150.000,00
<b>99.00.0</b>	<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	446.080,35	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	4.150.000,00	4.150.000,00 0,00 0,00 4.596.080,35	4.150.000,00 0,00 0,00 4.596.080,35	4.150.000,00 0,00 0,00 4.150.000,00
<b>Totale Missioni</b>		<b>4.955.053,77</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>29.401.854,79</b>	<b>27.246.282,00 670.109,93 0,00 30.199.147,00</b>	<b>27.282.205,00 255.320,29 0,00 32.201.335,77</b>	<b>27.127.991,00 0,00 0,00 27.127.991,00</b>
<b>Totale Generale delle Spese</b>		<b>4.955.053,77</b>	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	<b>29.401.854,79</b>	<b>27.246.282,00 670.109,93 0,00 30.199.147,00</b>	<b>27.282.205,00 255.320,29 0,00 32.201.335,77</b>	<b>27.127.991,00 0,00 0,00 27.127.991,00</b>



**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</b>							
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>	4.483.870,98	di competenza	25.196.354,79	22.973.282,00	23.001.705,00	22.871.991,00
			di cui impegnato		670.109,93	255.320,29	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	25.948.201,37	27.457.152,98		
<b>2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	25.102,44	di competenza	55.500,00	123.000,00	130.500,00	106.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	68.890,52	148.102,44		
<b>7</b>	<b>Spese per conto terzi e partite di giro</b>	446.080,35	di competenza	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.182.055,11	4.596.080,35		
	<b>Totale Titoli</b>	<b>4.955.053,77</b>	<b>di competenza</b>	<b>29.401.854,79</b>	<b>27.246.282,00</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>27.127.991,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>670.109,93</b>	<b>255.320,29</b>	<b>0,00</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>30.199.147,00</b>	<b>32.201.335,77</b>		
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	<b>4.955.053,77</b>	<b>di competenza</b>	<b>29.401.854,79</b>	<b>27.246.282,00</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>27.127.991,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>670.109,93</b>	<b>255.320,29</b>	<b>0,00</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>30.199.147,00</b>	<b>32.201.335,77</b>		



**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</b>							
<b>01</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	4.506.383,82	di competenza	24.756.802,65	22.707.042,00	22.742.965,00	22.588.751,00
			di cui impegnato		670.109,93	255.320,29	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	25.522.039,75	27.213.425,82		
<b>05</b>	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	2.589,60	di competenza	33.500,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	33.500,00	43.589,60		
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	0,00	di competenza	461.552,14	348.240,00	348.240,00	348.240,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	461.552,14	348.240,00		
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	446.080,35	di competenza	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	4.182.055,11	4.596.080,35		
<b>Totale Missioni</b>		<b>4.955.053,77</b>	<b>di competenza</b>	<b>29.401.854,79</b>	<b>27.246.282,00</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>27.127.991,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>670.109,93</b>	<b>255.320,29</b>	<b>0,00</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>30.199.147,00</b>	<b>32.201.335,77</b>		
<b>Totale Generale delle Spese</b>		<b>4.955.053,77</b>	<b>di competenza</b>	<b>29.401.854,79</b>	<b>27.246.282,00</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>27.127.991,00</b>
			<b>di cui impegnato</b>		<b>670.109,93</b>	<b>255.320,29</b>	<b>0,00</b>
			<b>di cui f. plu.vinc.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>30.199.147,00</b>	<b>32.201.335,77</b>		



**CONSIGLIO REGIONALE**  
Assemblea Legislativa delle Marche

---

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026 -

ALLEGATO 9 D.LGS 118/2011  
ALTRI QUADRI

- Bilancio di previsione composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato
- Quadro generale riassuntivo
- Bilancio di previsione equilibri di bilancio
- Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto















**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

MISSIONI E PROGRAMMI  ESERCIZIO 2026	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2026	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2025, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2026 e rinviate all'esercizio 2027 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2026, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2026
				2027	2028	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>



**ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE**

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

**EQUILIBRI DI BILANCIO**

**BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026**  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

**ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti		0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 1 - 2 - 3	(+)	23.096.282,00	23.132.205,00	22.977.991,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	22.973.282,00	23.001.705,00	22.871.991,00
- di cui: fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso Prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità				
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
<b>A) EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>123.000,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>106.000,00</b>



BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

**ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01- Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti (Titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	123.000,00	130.500,00	106.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>B) EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		<b>-123.000,00</b>	<b>-130.500,00</b>	<b>-106.000,00</b>

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

**ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE**

<b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO</b>	<b>COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2025</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2026</b>
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata (+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni (-)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (+)	0,00	0,00	0,00
<b>C) VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EQUILIBRIO FINALE ( D=A+B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026  
**EQUILIBRI DI BILANCIO**

**ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)</b>			
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>	<b>123.000,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>106.000,00</b>
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-) 0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-) 0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-) 0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-) 0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+) 0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+) 0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+) 0,00	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>	<b>123.000,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>106.000,00</b>
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali</b>			
<b>A) Equilibrio di parte corrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-) 0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026  
EQUILIBRI DI BILANCIO

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
----------------------------------	--------------------------------------------------------	-------------------------	-------------------------

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto. Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.

(4) Le spese correnti finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione comprendono quelle finanziate da entrate vincolate accertate nell'esercizio, da FPV d'entrata. Gli stanziamenti di spesa considerati nella voce comprendono il relativo FPV di spesa.

(5) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti, delle gestioni vincolati e delle risorse riguardanti il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

(6) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

(7) Corrisponde alla seconda voce iscritta nel conto del bilancio spesa.



**ESERCIZIO FINANZIARIO 2024**  
**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**  
 Bilancio di PREVISIONE

**ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023:		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2023	1.243.988,15
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2023	1.062.691,64
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2023	25.862.926,64
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2023	24.460.039,05
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2023	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2023	0,00
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2023	0,00
=	<b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2023 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2024</b>	<b>3.709.567,38</b>
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2023	1.281.502,70
=	<b>A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023</b>	<b>2.428.064,68</b>
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023:		
<b>Parte accantonata</b>		
	FONDO ANTICIPAZIONI LIQUIDITA	0,00
	FONDO PERDITE SOCIETA PARTECIPATE	0,00
	FONDO CONTEZIOSO	20.000,00
	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA	0,00
	ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI (solo per le regioni)	0,00
	FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI	0,00
	ALTRI ACCANTONAMENTI	341.803,62
<b>B) Totale parte accantonata</b>		<b>361.803,62</b>
<b>Parte vincolata</b>		
	VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE	0,00
	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	0,00
	VINCOLI DERIVANTI DA FINANZIAMENTI	0,00
	VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE	0,00
	ALTRI VINCOLI	0,00
<b>C) Totale parte vincolata</b>		<b>0,00</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
<b>D) Totale destinata agli investimenti</b>		<b>0,00</b>
<b>E) TOTALE PARTE DISPONIBILE (E=A-B-C-D)</b>		<b>2.066.261,06</b>
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto		0,00
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2024</b>		
3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023 previsto nel Bilancio:		
	UTILIZZO QUOTA ACCANTONATA (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL)	0,00
	UTILIZZO QUOTA VINCOLATA	0,00
	UTILIZZO QUOTA DESTINATA AGLI INVESTIMENTI (previa approvazione del rendiconto)	0,00
	UTILIZZO QUOTA DISPONIBILE (previa approvazione del rendiconto)	0,00
<b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>		<b>0,00</b>



# CONSIGLIO REGIONALE

---

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026

RELAZIONE E NOTA INTEGRATIVA

Lo Statuto della Regione Marche afferma il principio di autonomia organizzativa, finanziaria e contabile del Consiglio regionale. La legge regionale 30 giugno 2003, n. 14, "Riorganizzazione della struttura organizzativa del Consiglio regionale" ha dato attuazione a tali principi.

L'autonomia del bilancio consiliare è altresì riconosciuta dalla normativa nazionale ad opera del decreto legislativo n. 118 del 2011, che ha introdotto l'armonizzazione dei bilanci pubblici e, con particolare riferimento ai bilanci consiliari, ha sostituito nelle fonti la legge n. 853 del 1973 con decorrenza dal 1° gennaio 2015 e all'articolo 67 ha stabilito che l'autonomia contabile del Consiglio regionale deve essere assicurata dalle Regioni, sulla base delle disposizioni statutarie.

Se da un lato la riforma conferma espressamente l'autonomia contabile e di bilancio dei Consigli regionali, dall'altro impone l'adozione di determinati schemi di bilancio e il rispetto di specifici principi e regole contabili, al fine di garantire il consolidamento e la trasparenza dei bilanci pubblici e l'omogeneizzazione dei sistemi contabili. In particolare, ai sensi del comma 2 del succitato articolo 67, il Consiglio adotta il medesimo sistema contabile e gli schemi di bilancio e rendiconto della Regione, adeguandosi ai principi generali e applicati allegati al decreto legislativo n. 118 del 2011.

Pertanto, il Consiglio regionale delle Marche approva il bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 secondo lo schema uniforme previsto per tutte le Regioni, ossia con le previsioni di entrata per titoli (secondo la fonte di provenienza) e tipologie (in base alla natura) e le previsioni di spesa per missioni (funzioni principali e obiettivi strategici perseguiti dall'ente) e programmi (aggregati omogenei di attività volti a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni).

Le previsioni finanziarie di durata triennale, con carattere autorizzatorio e aggiornamento annuale, rappresentano il quadro delle risorse che il Consiglio regionale prevede di acquisire e del relativo impiego, in base al principio generale della competenza finanziaria potenziata, punto 16 dell'Allegato 1 del decreto legislativo 118/2011, secondo le missioni, programmi e attività che l'amministrazione intende realizzare in coerenza con quanto previsto nella relazione programmatica del triennio. I fabbisogni del triennio indicati dai dirigenti dell'Assemblea legislativa sono stati accuratamente analizzati secondo i principi del decreto 118 sopra citato e delle disposizioni della legge regionale 14/2003.

Gli stanziamenti così indicati hanno natura autorizzatoria (gli stanziamenti costituiscono limite all'assunzione degli impegni e, per il primo anno, ai pagamenti). Nel rispetto del principio contabile generale dell'annualità del bilancio, alla proposta di bilancio di previsione finanziario per un triennio si applica il metodo scorrevole, ossia ogni anno si aggiornano gli stanziamenti con l'inserimento di quelli relativi ad un ulteriore esercizio, si adeguano le previsioni relative a tutti gli esercizi considerati nel bilancio, e si indicano gli impegni già assunti, alla data di elaborazione della proposta di bilancio, in ciascuno degli esercizi in cui il bilancio è articolato.

L'Ufficio di presidenza approva il Documento tecnico di accompagnamento al bilancio, costituito, per ciascun esercizio finanziario del triennio, dalla ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati e il Bilancio finanziario gestionale consistente nella ripartizione, per ciascun esercizio, delle categorie e dei macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e rendicontazione.

Ai sensi dell'articolo 11, comma 5 del decreto legislativo n. 118 la presente nota integrativa allegata al bilancio di previsione 2024/2026 indica i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni di entrata e di spesa, agli stanziamenti degli accantonamenti per le spese impreviste le quote accantonate del risultato di amministrazione.

Si precisa che l'Assemblea legislativa delle Marche non costituisce il Fondo crediti di dubbia esigibilità in sede di bilancio di previsione poiché le entrate sono costituite per il 99% da trasferimenti della Regione Marche.

## **BILANCIO DI PREVISIONE MISSIONI E PROGRAMMI SPESA**

In particolare nel bilancio assembleare sono state individuate quattro Missioni: Missione 1 "Servizi Istituzionali generali e di gestione"; Missione 5 "Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali", Missione 20 "Fondi e accantonamenti" e la Missione 99 "Partite di giro".

La Missione 1 (Servizi Istituzionali generali e di gestione) contiene le spese inerenti il funzionamento a supporto delle attività istituzionali proprie dell'Assemblea legislativa regionale, dei suoi organismi interni nonché degli Organismi regionali di garanzia.

La Missione 5 (Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali) comprende le spese relative alla Biblioteca dell'Assemblea legislativa, intesa come polo di promozione della cultura e conservazione del patrimonio bibliotecario.

La Missione 20 (Fondi e accantonamenti) contiene i fondi di riserva istituiti secondo le disposizioni del decreto legislativo 118/2011.

La Missione 99 (Partite di giro) contiene le somme trattenute e pagate, per conto terzi, in virtù di disposizioni di legge.

Le Missioni sono poi suddivise in Programmi, i quali rappresentano gli aggregati omogenei delle attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle Missioni medesime.

Nella Missione 1 sono previsti i seguenti programmi:

- Programma 1 "Organi istituzionali", nel quale sono inclusi i capitoli di spesa relativi alle attività di supporto all'Assemblea e agli altri organismi interni (tra cui rientrano anche le indennità ai consiglieri, le spese per la comunicazione istituzionale e per il cerimoniale), le retribuzioni corrisposte ai dipendenti assegnati ai gruppi consiliari nonché al funzionamento degli Organismi regionali di garanzia;
- Programma 2 "Segreteria Generale", nel quale sono inclusi i capitoli relativi al



supporto tecnico operativo e gestionale delle attività deliberative degli organi istituzionali compresi gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro;

- Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato”, nel quale sono inclusi i capitoli relativi al funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale (quali ad esempio spese per il funzionamento dell’Ente, per l’acquisizione di beni e servizi, per le utenze e le manutenzioni);
- Programma 7 “Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile”, che è stato istituito nell’esercizio 2016 per le spese inerenti la campagna referendaria svoltasi in quell’anno, non più utilizzato;
- Programma 8 “Statistica e sistemi informativi”, nel quale sono inclusi i capitoli di spesa relativi ai servizi informatici dell’Ente nonché allo sviluppo all’assistenza e alla manutenzione dell’ambiente applicativo (nello specifico hardware, software, acquisto di beni e servizi informatici);
- Programma 10 “Risorse Umane”, che comprende i capitoli di spesa relativi al personale dell’Assemblea legislativa regionale (comparto, dirigenza, personale delle Segreterie particolari dei componenti dell’Ufficio di presidenza) sia per il trattamento fondamentale che per i fondi contrattuali decentrati, nonché al personale esterno.

All’interno della Missione 5 “Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali” è previsto il Programma 2 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale” dove si trovano i capitoli di spesa relativi all’acquisizione di beni e servizi della Biblioteca dell’Assemblea legislativa.

Nella Missione 20 “Fondi e Accantonamenti” sono inclusi due programmi:

- Programma 1 “Fondo di riserva” per spese impreviste, spese obbligatorie e spese legali;
- Programma 3 “Altri fondi” ove è iscritto il fondo indennità fine mandato e previdenza dei consiglieri regionali.

Nella Missione 99, infine, è inserito il Programma 1 “Servizi per conto terzi partite di giro”, che comprende le spese per le ritenute previdenziali e assistenziali, erariali per i trasferimenti per conto terzi.

## **BILANCIO DI PREVISIONE TITOLI E TIPOLOGIE**

Nel titolo “Trasferimenti correnti” sono iscritti in appositi capitoli separati di entrata i fondi per il funzionamento dell’Assemblea legislativa regionale, i fondi per le funzioni proprie del Co.re.com. Marche, i fondi per le attività del Garante, i fondi per le attività della Commissione pari opportunità: tutte queste somme sono iscritte nel bilancio della Regione Marche. In apposito capitolo separato di entrata sono iscritti i fondi per le funzioni delegate del Co.re.com. Marche trasferite dall’Agcom. Il totale

dei trasferimenti correnti del bilancio della Regione al bilancio dell'Assemblea legislativa ammontano per il 2024 ad € 22.814.042,00, per il 2025 ad € 22.849.965,00, per il 2026 € 22.695.751,00.

Nel titolo 3 "Entrate extratributarie" sono iscritte le somme versate all'Assemblea legislativa per interessi attivi e canoni per utilizzo della sede assembleare e restituzione di somme da parte dei consiglieri e del personale. Per il triennio è stata prevista la somma di € 40.000,00 a cui si aggiungono le ritenute effettuate mensilmente ai consiglieri regionali per l'indennità fine mandato € 138.240,00 che confluiscono nel fondo indennità fine mandato (Totale entrate extratributarie € 178.240,00). Durante la gestione le entrate al momento dell'incasso sono versate alla Giunta regionale tramite apposito capitolo di spesa iscritto nella Missione 1, Programma 1.

Nel titolo 9 "Servizi per conto terzi partite di giro" sono iscritte le somme per le ritenute previdenziali e assistenziali, erariali per i trasferimenti per conto terzi.

### **DATI FINANZIARI COMPLESSIVI**

Nell'impostazione della proposta di bilancio di previsione finanziario 2024-2024-2025 si è cercato di razionalizzare la spesa, riqualificandola in relazione alle reali esigenze funzionali e agli obiettivi concretamente realizzabili tenuto conto del Programma annuale e triennale di attività, nel rispetto delle norme della legislazione nazionale e regionale, orientata ai principi di prudenza che mira al giusto equilibrio tra l'obiettivo di fornire le risorse necessarie al funzionamento dell'organo consiliare e la volontà di non aumentare il fabbisogno consiliare.

Nella parte spesa del bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026 sono iscritte le previsioni di competenza per ciascun anno (e di cassa per il solo 2024) articolate in missioni come di seguito descritto.

Passando all'analisi dei dati finanziari del triennio considerato, rispettivamente per gli esercizi finanziari 2024, 2025 e 2026 sono previste spese di competenza per il 2024 euro € 23.096.282,00, per il 2025 ad € 23.132.205,00, per il 2026 € 22.977.991,00 ed entrate di competenza per le stesse rispettive somme. Per quanto riguarda il fabbisogno degli Organismi regionali di garanzia, esso ammonta ad € 604.000,00 per ogni annualità considerata.

### **ANDAMENTO DEI TRASFERIMENTI DELLA REGIONE AL BILANCIO DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA**

Dati Assestati 2022	Dati Assestati 2023	2024	2025	2026
20.061.660,00 Maggiore entrata di € 161.959,40	22.589.239,00	22.814.042,00	22.849.965,00	22.695.751,00

Tot	€				
20.223.619,40					

Ad eccezione del 2022 assestato la spesa si presenta stabile negli anni grazie a una politica di razionalizzazione delle risorse comprimibili a favore di quelle incompressibili. Nel costruire il bilancio di previsione gli uffici hanno evidenziato le necessità di spesa, comprese quelle di manutenzione ordinaria dell'edificio e acquisto di attrezzature che già dall'annualità 2024 verranno avviate al fine di non aumentare la spesa nel 2025, anno in cui scade l'XI legislatura. L'attenta analisi dei costi comprimibili e non comprimibili ha consentito una programmazione della spesa equilibrata nel triennio evitando forti oscillazioni della spesa. Si evidenzia che circa il 90 % delle spese sono obbligatorie in quanto si riferiscono a indennità dei consiglieri, vitalizi agli ex consiglieri, retribuzioni del personale e dirigenti assegnati agli uffici consiliari, personale dei gruppi consiliari e delle segreterie dell'ufficio di presidenza.

Nel predisporre il bilancio di previsione 2024/2026 si è tenuto conto inoltre dell'andamento della spesa consiliare, del contesto regionale e di finanza pubblica, dell'aumento delle spese consiliari obbligatorie derivanti principalmente dai rinnovi contrattuali al personale del comparto e dirigenti, dall'adeguamento Istat dei vitalizi erogati agli ex consiglieri regionali. Il quadro generale ha portato l'Ufficio di presidenza ad assumere un approccio comunque improntato a criteri di particolare prudenza ed essenzialità, soprattutto per quanto riguarda le spese di funzionamento.

Tale criterio, già utilizzato, nell'esercizio 2023, permette di monitorare il fabbisogno consiliare, anche al fine di non generare avanzi di amministrazione.

Il bilancio pluriennale 2024/2026 aumenta rispetto alla previsione 2023 del 4,89% (1.063.747,00), del 3,86% rispetto all'assestato 2023.

Se si analizzano i bilanci di previsione 2023 e 2024 l'aumento di spesa si registra sia per le spese obbligatorie che per le spese di funzionamento di seguito dettagliate nelle missioni e programmi.

**Il bilancio pluriennale** del Consiglio per il triennio 2024/2026 presenta alcune variazioni necessarie nelle spese di funzionamento non essendo più alcune di esse soggette alle norme di riduzione della spesa contenute nel DL. 78/2011.

Si ricorda a questo proposito che, in base al principio di autonomia della Regione, e nello specifico dell'Assemblea legislativa, ribadito con l'articolo 2 bis della l.r. 14/2003, ed in base alla sentenza della Corte costituzionale n. 182/2011, il contenimento delle spese di funzionamento dell'Assemblea non avviene con riferimento alle singole voci di spesa ma sul totale del fabbisogno consiliare.

Le spese di competenza previste per il 2024 ammontano complessivamente ad € 23.096.282,00,00, di cui € 22.814.042,00,00 provenienti dal bilancio regionale, € 104.000,00 quali contributi dell'Agcom, € 40.000,00 quali somme da restituire alla

Regione a seguito di entrate proprie ed infine € 138.240,00 quale fondo di accantonamento per il fine mandato, alimentato dalle ritenute effettuate mensilmente ai consiglieri sull'indennità di carica. Le spese per il funzionamento del Consiglio al netto degli organismi di Garanzia ammonta ad € 22.314.042,00.

L'insieme delle spese di funzionamento assomma ad € 2.730.599,74.

E' opportuno sottolineare che nonostante l'articolo 18 della legge statutaria 8 marzo 2005, n. 1 (Statuto della Regione Marche) riconosce al fabbisogno dell'Assemblea legislativa regionale carattere di spesa obbligatoria nell'ambito del bilancio della Regione (comma 3), gli uffici competenti hanno provveduto ad analizzare i capitoli di spesa incomprimibili in quanto riferiti a pagamenti fissi e ricorrenti a favore di consiglieri ed ex consiglieri, personale assegnato alle strutture, ai gruppi consiliari e alle segreterie dell'Ufficio di presidenza, tasse e tributi derivanti da leggi e contratti, operando una previsione molto contenuta per le spese di funzionamento in modo da limitare l'aumento alle sole spese obbligatorie.

Passando all'esame analitico della ripartizione delle somme complessive del bilancio tra le Missioni e Programmi nei quali si articola la spesa assembleare, si evidenzia quanto segue.

### **Missione 1 "Servizi Istituzionali generali e di gestione"**

Lo stanziamento previsto, ammonta a € 22.707.042,00 al lordo degli organismi di Garanzia e corrisponde alla quasi totalità delle spese assembleari.

Al suo interno il Programma 1 "Organi istituzionali" prevede una spesa totale per il 2024 di € 13.900.092,00; in tale programma è opportuno fare una distinzione tra il fabbisogno per il funzionamento dell'Assemblea (€ 13.296.092,00) e quello degli Organismi regionali di garanzia (€ 604.000,00).

Relativamente a detto Programma, rispetto allo stanziamento assestato del 2023, si registra una diminuzione complessiva delle spese, esclusi gli Organismi di Garanzia, del 3,14% (- € 431.116,87), l'economia si declina principalmente nella seguente voce:

- € 708.944,00 somma trasferita in assestamento per far fronte alla restituzione delle trattenute per il trattamento previdenziale articolo 7/ter Legge regionale 23/95 agli ex consiglieri che ne hanno fatto richiesta. La spesa non è ripetibile negli esercizi futuri e in ogni caso il fondo è iscritto nel bilancio regionale. Qualora ci fossero richieste nel triennio la Regione trasferisce la maggiore somma prelevandola dal fondo di accantonamento.
- quota parte della minore spesa ha finanziato il capitolo relativo agli assegni vitalizi agli ex consiglieri regionali, tenuto conto dell'aumento previsto dalla legge regionale 30 maggio 2019, n. 14 (Disposizioni per la rideterminazione degli assegni vitalizi diretti e indiretti e assegni di reversibilità) che dispone all'articolo 4 la rivalutazione automatica annuale sulla base dell'indice Istat (€ 357.408,00) e il capitolo relativo all'indennità di carica dei consiglieri regionali allo scopo di prevedere la quota spettante al Sottosegretario della Regione che

- sarà istituita qualora la proposta di legge all'esame della competente Commissione sarà approvata;
- € 20.000,00 in aumento per gli Organismi di Garanzia rispetto ai dati assestati 2023. Rispetto ai dati previsionali 2023 gli Organismi regionali di Garanzia hanno aumentato il fabbisogno di complessivi € 150.000,00, con il programma triennale 2024/2026 hanno confermato i dati in assestamento;
  - le somme necessarie al programma di attività dell'Ufficio di presidenza sono nel complesso confermate rispetto ai dati 2023, compresa l'organizzazione della Mostra fotografica itinerante "Francesco nel cuore delle Regioni" proposta dalla Conferenza dei Presidenti delle Assemblee Legislative.

Le Autorità di Garanzia secondo il programma presentato hanno richiesto un fabbisogno di totale di € 604.000,00. Il Co.re.com per l'esercizio delle funzioni delegate ha proposto la somma di € 104.000,00 poiché finanziato dall'Agcom per quell'importo. Si segnala a tale proposito che in assestamento il totale dei capitoli di riferimento ammontava ad € 660.070,08 in quanto si è provveduto a riscrivere in bilancio la quota vincolata, come indicato dalla Relazione sul rendiconto del Consiglio regionale per l'anno finanziario 2019 rilasciata dal Collegio dei revisori in data 13 giugno 2020.

Le spese relative alle funzioni proprie del Co.re.com., finanziate dal bilancio regionale, ammontano per il 2024 a € 100.000,00 e si riferiscono principalmente alle spese per il funzionamento del Comitato e per il programma di attività del Comitato stesso (protocollo 6657 del 26/9/2023).

Per quanto riguarda, poi, il Garante regionale dei diritti della persona, lo stanziamento per il 2024 ammonta ad € 250.000,00 come richiesto con nota protocollo n. 7585 del 30/10/2023.

Lo stanziamento per il 2024 di € 150.000,00 per l'attività della Commissione regionale per le Pari Opportunità tra uomo e donna è connesso alla programmazione delle iniziative da svolgere durante l'esercizio come illustrato nella relazione protocollo n. 7585 del 30 ottobre 2023.

### **Programma 2 "Segreteria Generale"**

La spesa per il 2024 ammonta ad € 57.000,00, in diminuzione rispetto al 2023 di € 3.000,00. Nel programma sono confermati i contratti in essere con il medico competente per le visite mediche rivolte ai dipendenti esposti al rischio, le convenzioni Suam per il servizio di disinfestazione e all'affidamento pluriennale per i presidi antincendio e il servizio di verifica periodica biennale degli impianti elevatori e della messa a terra con il Responsabile del Servizio prevenzione e protezione e per il nuovo

### **Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato”**

Il suddetto Programma prevede, per l’anno 2024 uno stanziamento totale di € 1.058.400,00 in aumento rispetto al 2023 di € 182.163,12 (+ 20,79%).

Il programma che accoglie la quasi totalità delle spese di funzionamento registra incrementi nelle seguenti voci:

- Rinnovo delle divise per commessi d’aula e autisti € 8.000,00. Gli affidamenti hanno periodicità biennale pertanto la spesa non è presente nell’esercizio 2023 ma è finanziata nel 2024 e nel 2026;
- Nuovi affidamenti per il progetto di manutenzione dell’atrio relativamente all’illuminazione, e tinteggiatura per complessivi € 30.000,00.
- Sostituzione delle serrature delle porte di uffici che si sono deteriorate e fornitura e posa in opera di tende veneziane per uffici € 19.000,00;
- Manutenzione degli impianti elevatori e antincendio per complessivi € 66.600,00 allo scopo di attivare un nuovo contratto che assicuri il regolare funzionamento degli impianti garantendo un maggior livello di sicurezza, affidabilità e funzionalità;
- Servizi di vigilanza e pulizia delle sedi consiliari per complessivi € 57.000,00 Considerando la scadenza dei contratti in essere e la stipula dei nuovi che si presume abbiano costi più alti viene stanziata una somma maggiore in via prudenziale;
- Manutenzione degli impianti antincendio, delle fotocopiatrici dei macchinari del centro stampa € 36.000,00 per l’affidamento dei servizi programmati con canoni aggiornati;
- Rinnovo della sala Pino Ricci prevedendo l’acquisto di un nuovo tavolo riunioni e impianto di amplificazione in modo da consentire l’utilizzo in presenza e da remoto con attrezzature efficienti. La maggiore spesa di € 37.000,00 è finanziata con le minori spese nei capitoli residuali.

### **Programma 8 Statistica e sistemi informativi**

La spesa per il 2024 ammonta ad € 257.000,00 in aumento rispetto al 2023 del 5,92% (€ 14.402,00). Nel programma le maggiori spese si registrano nelle spese in conto capitale destinate all’acquisto della cabina di regia e hardware per la sala Pino Ricci. Sono confermate per il triennio i rinnovi programmati delle licenze antivirus, gli adeguamenti dei canoni per i software in uso agli uffici contabili e presenze dell’Assemblea

### **Programma 10 “Risorse Umane”**

La spesa per il 2024 ammonta ad € 7.434.050,00 in aumento rispetto ai dati del 2023 assestati del 4,6%. (€ 324.603,23) La maggior spesa per il personale del

comparto per l'anno 2024 deriva dalle assunzioni previste in attuazione del "Piano triennale dei fabbisogni del personale" contenuto all'interno del PIAO 2023-2025, approvato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 300/103 del 14 febbraio 2023. Nel dettaglio, si fa riferimento all'utilizzo della capacità assunzionale maturata per effetto del turnover (legge regionale 3 agosto 2020, n. 43, articolo 9, comma 2) ma non ancora espletata, nella seguente misura: anno 2018 (n. 2 cat. D), anno 2020 (n. 3 cat. D), anno 2021 (n. 2 cat. C), anno 2022 (n. 2 cat. D), anno 2023 (n. 5 cat. C). Si registra inoltre un aumento nel fondo del salario accessorio del personale del comparto, per effetto degli incrementi contrattuali previsti dalle disposizioni contenute nel nuovo Ccnl 16.11.2022. Non vi sono invece variazioni nel fondo del salario accessorio del personale dirigente.

Si ricorda che a carico di questo programma sono iscritte dal 2019 le risorse relative al trattamento economico fondamentale del personale del comparto, del personale dirigente, del personale delle segreterie particolari dell'Ufficio di presidenza, nonché i relativi oneri.

#### Personale assegnato alle segreterie politiche: Gruppi assembleari, Ufficio di Presidenza e Gabinetto del Presidente.

Le risorse relative al trattamento economico del personale a tempo determinato assegnato ai Gruppi assembleari, inclusi gli oneri, sono iscritte a carico del programma 1. L'importo complessivo dello stanziamento resta confermato in euro 1.882.020,26, nel limite di spesa previsto dall'articolo 4 della legge regionale n.34/1988, come determinato dalla deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 3/2 del 27.10.2020 e rivalutato con deliberazione n. 269/93 del 30.11.2022, a seguito del rinnovo del Ccnl Funzioni locali del 16.11.2022.

Le risorse relative al trattamento economico del personale a tempo determinato assegnato alle segreterie particolari dell'Ufficio di presidenza, inclusi gli oneri, sono invece iscritte a carico del presente programma 10. L'importo complessivo dello stanziamento è confermato in euro 530.000,00, nel limite di spesa equivalente alla dotazione di personale prevista per le medesime segreterie particolari dall'articolo 16 della legge regionale n. 14/2003.

Le risorse relative al trattamento economico del personale incaricato presso il Gabinetto del Presidente del Consiglio regionale sono infine iscritte a carico del programma 1. L'importo complessivo dello stanziamento resta confermato in euro 131.000,00, nel limite di spesa previsto dall'articolo 17 della legge regionale n.14/2003.

L'effettivo espletamento dei fabbisogni assunzionali entro i limiti di spesa e di stanziamento sopra indicati sarà descritto in apposita sezione integrativa creata

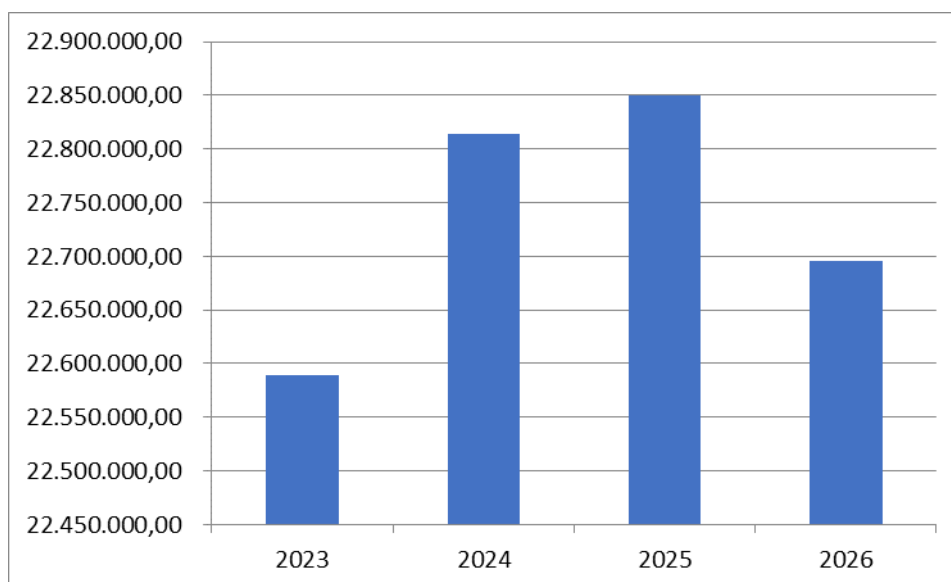
all'interno del Piano dei fabbisogni contenuto nel PIAO dell'Assemblea legislativa, che sarà approvato dall'Ufficio di presidenza per il triennio 2024-2026.

**Missione 5 “Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali” Programma 2 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale”,**

Lo stanziamento previsto ammonta ad € 41.000,00, in aumento rispetto al 2023 assestato di € 7.500,00. L'aumento si riferisce sostanzialmente alle spese correnti, le maggiori risorse saranno impiegate per l'acquisto di nuovi libri e riviste e per il mantenimento del patrimonio librario.

**TREND DELLE SPESE COMPLESSIVE BILANCIO DEL CONSIGLIO**

Si riporta di seguito l'andamento della spesa complessiva di bilancio consiliare nel triennio con riferimento all'esercizio 2024.





<b>RIEPILOGO TRASFERIMENTI</b>	2024	2025	2026
	<b>AGGIORNAMENTO PREVISIONI Bilancio 2023/2025</b>	<b>AGGIORNAMENTO PREVISIONI Bilancio 2023/2025</b>	<b>PROPOSTA DI STANZIAMENTO</b>
Spese funzionamento consiglio compresi fondi per spese imprevidite	20.432.021,74	20.467.944,74	20.313.730,74
Spese di funzionamento per i gruppi consiliari- personale	1.882.020,26	1.882.020,26	1.882.020,26
Regione Corecom	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Regione Garante	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Regione Pari Opportunità	150.000,00	150.000,00	150.000,00
<b>Totale (A) finanziato dalla Regione</b>	<b>22.814.042,00</b>	<b>22.849.965,00</b>	<b>22.695.751,00</b>
Trasferimenti da Agcom	104.000,00	104.000,00	104.000,00
Trasferimenti da Ministero			
<b>Totale (B)</b>	<b>104.000,00</b>	<b>104.000,00</b>	<b>104.000,00</b>
<b>TOTALE A+B</b>	<b>22.918.042,00</b>	<b>22.953.965,00</b>	<b>22.799.751,00</b>
entrate extratributarie	178.240,00	178.240,00	178.240,00
		-	
<b>Totale (C)</b>	<b>178.240,00</b>	<b>178.240,00</b>	<b>178.240,00</b>
Partite di Giro	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
<b>Totale (D)</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>
<b>Totale generale (A+B+C+D)</b>	<b>27.246.282,00</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>27.127.991,00</b>
<b>totale senza partite di giro</b>	<b>23.096.282,00</b>	<b>23.132.205,00</b>	<b>22.977.991,00</b>

**Nota integrativa allegata al bilancio ai sensi dell'articolo 11 comma 3 lettera g) del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (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)**

Il bilancio pluriennale dell'Assemblea legislativa regionale è stato predisposto sulla base dello schema di bilancio finanziario e dei relativi riepiloghi, dei prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio nonché degli altri allegati previsti dall'articolo 11 del d.lgs. 118/2011.

Esso tiene conto coerentemente dei principi contabili generali e applicati dell'armonizzazione contabile quali:

- il principio dell'annualità in base al quale, le previsioni di ciascun esercizio sono elaborate sulla base di una programmazione triennale, indicando le obbligazioni già assunte alla data di elaborazione della proposta di bilancio, in ciascuno degli esercizi in cui il bilancio è articolato;
- la formulazione della previsione di spesa sulla base della definizione delle attività e degli obiettivi da realizzare;
- il principio della competenza finanziaria potenziata in base al quale le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione diventa esigibile;
- il rispetto degli equilibri di bilancio.

L'Ufficio di presidenza approva con un'unica deliberazione la proposta di bilancio di previsione finanziario per il triennio di riferimento e il documento tecnico di accompagnamento al bilancio stesso, costituito, per ciascun esercizio finanziario del triennio, dalla ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati.

Il bilancio finanziario gestionale è approvato dallo stesso Ufficio all'apertura dell'esercizio e consiste nella ripartizione, per ciascun esercizio, delle categorie e dei macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e della rendicontazione: tale documento costituisce atto di indirizzo politico-amministrativo e direttiva nei confronti dei dirigenti; esso prevede l'assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti.

### **Fondo pluriennale vincolato**

A seguito del riaccertamento ordinario dei residui approvato nell'anno 2023 con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 331/112 del 28 aprile 2023 (Riaccertamento dei residui attivi e passivi ai sensi degli articoli 3, comma 4, e 63, commi 8 e 9 del D.Lgs 118/2011 - Approvazione delle conseguenti variazioni al bilancio ai previsioni 2022/2024 e al bilancio di previsione 2023/2025, ai relativi

documenti tecnici di accompagnamento e bilanci finanziari gestionali) è stato calcolato il fondo pluriennale in entrata che, per il 2023, risulta pari ad € 1.062.691,64 mentre per il 2024 e per il 2025 è pari a zero. Il fondo pluriennale garantisce in uscita le spese riguardanti il trattamento accessorio del personale del comparto e della dirigenza e dei relativi oneri nonché le spese per beni e servizi la cui esigibilità è stata indicata nel 2023.

Con riferimento alla proposta di bilancio pluriennale 2024/2026, non sono state previste ulteriori somme poiché, alla data di approvazione dello schema di bilancio di previsione 2024/2026, non sono pervenute dai dirigenti indicazioni per il differimento dell'esigibilità relativamente alla fornitura di beni e servizi.

In allegato alla proposta di bilancio è rappresentata la composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato.

### **Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Nel bilancio pluriennale non è iscritto alcun fondo poiché le entrate iscritte nella tipologia 300 rappresentano entrate potenziali dell'Assemblea legislativa regionale, essendo riferite a eventuali rimborsi da ditte, Gruppi assembleari o consiglieri dell'Assemblea legislativa regionale.

### **Fondo rischi per spese legali**

Nel triennio non vengono accantonate nuove somme. Nel 2023 per effetto del rendiconto 2022 è conservata la somma di € 20.000,00 nel fondo spese legali. Nel bilancio di previsione 2024/2026 non sono previste nuove somme, si rinvia all'approvazione del rendiconto 2023 la valutazione di accantonare ulteriori fondi.

### **Fondo di riserva per spese impreviste e obbligatorie**

Nella Missione 20, Programma 1 "Fondi di riserva" è istituito un fondo per spese impreviste quantificato in € 100.000,00 nel triennio per far fronte a spese durante l'esercizio non prevedibili e non ricorrenti e il Fondo per spese obbligatorie per € 110.000,00 nel triennio da utilizzare secondo quanto previsto dall'articolo 48 del D.lgs 118/11 comma 1, lettera a): pagamento di stipendi, assegni, pensioni ed altre spese fisse.

Qualora durante l'esercizio siano necessarie somme da prelevare dal fondo di riserva l'Ufficio di presidenza provvederà con apposita deliberazione alla variazione di bilancio, incrementando lo stanziamento del capitolo interessato, altrimenti tali fondi concorreranno positivamente alla determinazione del risultato di amministrazione.

### **Accantonamento per indennità di fine mandato**

L'allegato 4/2 del d.lgs. 118/2011, al punto 5.2, lettera i), prevede che anche le spese per indennità di fine mandato costituiscono una spesa potenziale dell'Ente in considerazione della quale si ritiene opportuno prevedere, tra le spese di bilancio di

previsione, un apposito accantonamento denominato “Fondo spese per indennità di fine mandato”. Per il triennio 2024/2026 il fondo è iscritto stimando le ritenute applicate mensilmente alle indennità corrisposte ai consiglieri in carica. Secondo le trattenute da effettuare nel triennio il fondo ammonta annualmente ad € 138.240,00.

### **Risultato di amministrazione**

Con deliberazione amministrativa n. 52 del 27 giugno 2023, l'Assemblea legislativa regionale ha approvato il Rendiconto dell'Assemblea stessa e determinato il risultato di amministrazione in € 1.243.988,15 di cui € 544.374,08 di avanzo vincolato derivante dall'esercizio delle funzioni delegate Agcom, € 223.563,62 di avanzo accantonato per fine mandato dei consiglieri regionali, e spese legali su contenziosi in atto. L'avanzo vincolato con l'assestamento è stato riscritto nei capitoli di competenza del Corecom per l'esercizio delle funzioni delegate. La quota di avanzo libero di € 476.050,45 è stata restituita al bilancio della Regione nel corso dell'esercizio 2023.



**CONSIGLIO REGIONALE**  
Assemblea legislativa delle Marche

---

**PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE 2024/2026  
DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE**

- |                                                                                                      |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1. Il quadro normativo di riferimento                                                                | pag. 2  |
| 2. Il processo di elaborazione del programma                                                         | pag. 3  |
| 3. La programmazione annuale e triennale: le iniziative e gli obiettivi<br>per il triennio 2024/2026 | pag. 5  |
| 4. Le risorse per la realizzazione del programma                                                     | pag. 13 |

## 1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

---

### **La legge 30 giugno 2003, n. 14**

**(Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale)** (artt. 3 e 14)

Il Programma annuale e triennale di attività e di gestione contiene l'indicazione delle iniziative che devono essere intraprese nel periodo di riferimento, individuando gli obiettivi, le direttive, i criteri cui le strutture consiliari devono attenersi. Esso precisa, altresì, le risorse e i poteri che vengono conferiti ai dirigenti per la realizzazione del programma di attività.

Il Programma è predisposto dal Segretario generale, sentito il parere del Comitato di direzione, ed è adottato dall'Ufficio di Presidenza.

Acquisito il parere della Conferenza dei Presidenti dei gruppi, l'Ufficio di presidenza propone il Programma all'Assemblea legislativa che lo approva, annualmente, in occasione dell'approvazione del bilancio del Consiglio regionale.

### **Il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150**

**(Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni).** (Artt. 3, 10, 15)

Al fine di assicurare la qualità, la comprensibilità e l'attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, le amministrazioni pubbliche redigono e pubblicano sul sito istituzionale, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano della performance, un documento programmatico triennale definito dall'organo di indirizzo politico-amministrativo in collaborazione con i vertici dell'amministrazione e secondo gli indirizzi impartiti dal Dipartimento della funzione pubblica. Il Piano individua gli obiettivi strategici ed operativi e definisce gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigente ed i relativi indicatori, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse.

L'organo di indirizzo politico-amministrativo ha il compito di promuovere la cultura della responsabilità per il miglioramento della performance, del merito, della trasparenza e dell'integrità. Per tali motivi:

- a) emana le direttive generali contenenti gli indirizzi strategici;
- b) definisce, in collaborazione con i vertici dell'amministrazione, il Piano e la Relazione annuale sulla performance;
- c) verifica il conseguimento effettivo degli obiettivi strategici
- d) definisce il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità, nonché gli eventuali aggiornamenti annuali.

### **La legge regionale 28 dicembre 2010, n. 22**

**(Disposizioni regionali in materia di organizzazione e valutazione del personale, in adeguamento al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sull'ottimizzazione della produttività, l'efficienza e la trasparenza della pubblica amministrazione).** (Art. 4)

Il Programma annuale e triennale di attività e di gestione e il Piano dettagliato degli obiettivi, adottato annualmente dal Segretario generale previo parere dell'Ufficio di Presidenza, costituiscono il Piano della performance dell'Assemblea legislativa regionale.

## **2. IL PROCESSO DI ELABORAZIONE DEL PROGRAMMA**

---

Nel rispetto di quanto disposto dall'articolo 14 della legge regionale 14/2003, il Segretario generale ha richiesto ai dirigenti del Consiglio regionale di formulare delle proposte con riferimento agli obiettivi di rispettiva competenza (mail del 6 ottobre 2023).

In riscontro alla suddetta richiesta, i dirigenti dei Servizi "Supporto agli organismi regionali di garanzia", "Affari legislativi e coordinamento Commissioni assembleari" e "Attività amministrativa" hanno trasmesso e condiviso con il Segretario generale la proposta riguardante gli obiettivi delle rispettive strutture.

Il Segretario generale ha, quindi, elaborato e predisposto il presente programma annuale e triennale di attività e di gestione sul quale si è confrontato, per la parte relativa ai quattro macro-obiettivi strategici, con il Comitato di controllo interno e di valutazione della Giunta regionale di cui l'Ufficio di presidenza si avvale, in virtù della propria deliberazione n. 374/129 del 5.09.2023.

Nella seduta dell'11 dicembre 2023 ha acquisito il parere del Comitato di direzione ed in data 21 dicembre 2023 il parere della Conferenza dei Presidenti dei gruppi assembleari integrata dai Presidenti delle Commissioni assembleari permanenti.

## **3. LA PROGRAMMAZIONE ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE: LE INIZIATIVE E GLI OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2024/2026**

---

Con il presente programma annuale e triennale di attività e di gestione 2024/2026, l'Ufficio di presidenza, nell'ambito della propria funzione di indirizzo politico-amministrativo dell'Assemblea legislativa, propone alle strutture consiliari ulteriori iniziative da intraprendersi ed obiettivi da raggiungere, oltre a prevedere l'aggiornamento al nuovo arco temporale di riferimento.

Con l'introduzione del PIAO - Piano integrato di attività e organizzazione (dlgs n. 80 del 9 giugno 2021, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113) è la norma stessa che, con riguardo alla performance, indica alcuni obiettivi imprescindibili quali quelli della semplificazione e completa alfabetizzazione digitale, della piena trasparenza dei risultati dell'attività e dell'organizzazione amministrativa e quelli in materia di contrasto alla corruzione, in conformità con gli indirizzi ANAC; quelli per la valorizzazione del capitale umano, nonché quelli per la piena accessibilità dei cittadini all'amministrazione e per il rispetto della parità di genere. Obiettivi, questi, già ampiamente elaborati nel triennio 2023/2025 e che devono essere ora confermati ed aggiornati in maniera ancora più puntuale e coerente per proseguire nella direzione intrapresa per la modernizzazione dell'Amministrazione e al fine di assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa.

In particolare:

**LE INIZIATIVE PER IL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ E DELLA TRASPARENZA DELLA NORMAZIONE:** considerata la funzione fondamentale del Consiglio regionale, la funzione legislativa, è obiettivo permanente il miglioramento della qualità delle leggi, soprattutto in termini di contenuti, di chiarezza dispositiva, di fattibilità. Inoltre è necessario proseguire il processo di semplificazione normativa, assicurando il riordino e la razionalizzazione per settori organici.

**LE INIZIATIVE FINALIZZATE ALLA INNOVAZIONE DEI PROCESSI DI LAVORO:** è ormai imprescindibile nel lavoro odierno, anche alla luce dell'introduzione nella PA di nuove modalità di lavoro da remoto (lavoro agile, telelavoro, smart working), raggiungere livelli sempre più performanti di digitalizzazione e dematerializzazione, per migliorare la trasparenza e l'efficienza dell'attività amministrativa. Con la dematerializzazione documentale delle vecchie legislature si vuole preservare l'archivio storico del Consiglio regionale, dando al contempo la possibilità al cittadino di accedervi per la consultazione.

LE INIZIATIVE FINALIZZATE ALLA INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA: per assicurare l'attuazione del nuovo CCNL si rende necessario l'aggiornamento della disciplina che regola le progressioni straordinarie o in deroga tra le aree, per la valorizzazione delle risorse interne e dell'esperienza professionale maturata, mantenendo alta l'attenzione verso la formazione e l'accrescimento culturale

LE INIZIATIVE FINALIZZATE A PROMUOVERE IL RUOLO DI RAPPRESENTANZA, DI PROMOZIONE E DI SVILUPPO DEL DIBATTITO CULTURALE E DI GARANTE DEI DIRITTI: tale ruolo è svolto dall'Assemblea legislativa regionale e dagli Organismi regionali di garanzia, l'obiettivo è di mettere in campo azioni in grado di aumentare la capacità di risposta alle istanze della comunità marchigiana in termini di efficacia e di presidio dei servizi da rendere.



# PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITÀ E DI GESTIONE 2024-2026

## 1 – LE INIZIATIVE PER IL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ E DELLA TRASPARENZA DELLA NORMAZIONE

### Obiettivo strategico 1

#### Migliorare la qualità dell'attività legislativa proseguendo gli interventi di razionalizzazione e semplificazione normativa

Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Proseguire gli interventi di razionalizzazione attraverso la ricognizione della normativa in specifici ambiti, quale adempimento preliminare al riordino e per verificare lo stato di attuazione	Predisposizione del report concernente la ricognizione della normativa in materia di cultura	Fatto entro il 31/12/2024	Predisposizione del report concernente la ricognizione della normativa in materia di ambiente	Fatto entro il 31/12/2025	Predisposizione del report concernente la ricognizione della normativa in materia di attività produttive	Fatto entro il 31/12/2026
Assicurare gli adempimenti conseguenti la modifica della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio Regionale)	Attuazione dei nuovi strumenti a seguito della modifica della LR 14/2003	Fatto entro il 31/12/2024	Revisione e predisposizione di eventuali modifiche	Fatto entro il 31/12/2025	Prosecuzione nella procedura di revisione e predisposizione di eventuali modifiche	Fatto entro il 31/12/2026
Assicurare l'aggiornamento dei modelli di atto normativo	Presentazione della proposta di aggiornamento	Fatto entro il 31/12/2024				
Accrescere la qualità e la completezza della copertura finanziaria delle leggi regionali	Adozione e implementazione del nuovo modello anche attraverso la formazione dei soggetti coinvolti nella redazione	Fatto entro il 31/12/2024				

Obiettivo strategico 2						
Semplificare la normativa in materia di trattamento indennitario dei Consiglieri regionali						
Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Ricognizione degli atti in materia di Status giuridico ed economico dei consiglieri regionali al fine di semplificare la normativa	Presentazione di almeno una proposta di revisione delle delibere in materia di status dei consiglieri	Fatto entro il 31/12/2024	Presentazione di almeno una proposta di revisione delle delibere in materia di status dei consiglieri	Fatto entro il 31/12/2025	Presentazione di almeno una proposta di revisione delle delibere in materia di status dei consiglieri	Fatto entro il 31/12/2026

Obiettivo strategico 3						
Garantire l'implementazione del Piano integrato di attività e di organizzazione (PIAO)						
Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Assicurare la redazione del PIAO attraverso la predisposizione della sezione di programmazione da parte delle competenti strutture	Aggiornamento del PIAO da parte delle competenti strutture secondo le indicazioni formulate dalla Corte dei Conti in sede di parifica del Rendiconto 2022 e dell'Organismo di Valutazione interno	Fatto entro il 31/12/2024	Revisione della nuova sezione a seguito dell'interlocuzione con la Corte dei Conti per la Parifica del rendiconto anno 2023	Fatto entro il 31/12/2025		

2 - LE INIZIATIVE FINALIZZATE ALLA INNOVAZIONE DEI PROCESSI DI LAVORO						
Obiettivo strategico 1						
Migliorare la trasparenza e l'efficienza dell'attività amministrativa e di quella normativa attraverso la digitalizzazione e la dematerializzazione dei documenti						
Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Implementare la funzione di conservazione dei documenti nel Polo di Conservazione Marche Di-	Monitoraggio dei report di versamento dei documenti protocollati nel Polo di Conservazione e	Fatto entro il 31/12/2024	Analisi giuridico-normativa dell'applicazione dei tempi con-	Fatto entro il 31/12/2025	Proposta di Manuale dei tempi di conservazione per gli atti e i	Fatto entro il 31/12/2026

giP a seguito della avvenuta sottoscrizione dell'intesa con la Giunta regionale	azzeramento delle criticità.		servazione sui documenti del Consiglio regionale.		documenti del Consiglio regionale	
Digitalizzazione e la dematerializzazione dei documenti delle legislature passate.	Dematerializzazione dei processi verbali dell'Assemblea legislativa della VIII e VII Legislatura e delibere UDP della IX Legislatura	Fatto entro il 31/12/2024	Dematerializzazione degli atti dell'Assemblea legislativa e dell'Ufficio di Presidenza.	Fatto entro il 31/12/2025	Dematerializzazione degli atti dell'Assemblea legislativa e dell'Ufficio di Presidenza.	Fatto entro il 31/12/2026
Sviluppare l'aggiornamento e la revisione del sistema di classificazione degli atti di sindacato ispettivo e di indirizzo politico su "Iter atti"	Revisione e aggiornamento annuale del nuovo sistema di classificazione	Fatto entro il 31/12/2024	Applicazione del nuovo sistema di classificazione per i report di fine legislatura	Fatto entro il 31/12/2025		
Migliorare la redazione tecnico-formale degli atti di competenza dei consiglieri	Linee guida sulla redazione degli atti di indirizzo politico. (Risoluzioni e ordini del giorno)	Fatto entro il 31/12/2024	Linee guida sulla redazione degli atti di indirizzo politico. (Mozioni)	Fatto entro il 31/12/2025	Manuale redazione atti ispettivi e di indirizzo politico.	Fatto entro il 31/12/2026
Implementare la procedura per la presentazione telematica delle candidature per le nomine	Messa a regime della procedura telematica	Fatto entro il 31/12/2024	Ampliamento delle funzionalità disponibili nella procedura telematica	Fatto entro il 31/12/2025	Ulteriore ampliamento delle funzionalità disponibili nella procedura telematica	Fatto entro il 31/12/2026
Costituzione dell'Archivio storico del Consiglio regionale	Predisposizione del database, creazione dell'interfaccia utente e sperimentazione inserimento dati.	Fatto entro il 31/12/2024	Creazione della sezione web, raccolta ed elaborazione dati dell'IX legislatura e caricamento nel database	Fatto entro il 31/12/2025	Raccolta ed elaborazione dati della X legislatura e, caricamento nel database	Fatto entro il 31/12/2026
Implementare la procedura per la presentazione telematica delle domande di patrocinio e partecipazione e della relativa liquidazione	Sviluppo della funzione relativa alla domanda di patrocinio e/o partecipazione.	Fatto entro il 31/12/2024	Sviluppo della funzione relativa alla domanda di liquidazione.	Fatto entro il 31/12/2025		
Assicurare la dematerializzazione della documentazione relativa alla verifica delle prestazioni del	Implementazione nel sistema informatico Iri-	Fatto entro il 31/12/2024	Aggiornamento del sistema informatico Iriweb sulla base delle	Fatto entro il 31/12/2025		

personale (presenze, assenze, permessi e giustificativi di servizio)	siweb per la dematerializzazione dei giustificativi di presenza/assenza su specifici istituti contrattuali (ad es. visite mediche, malattie, etc.) e informativa al personale.		nuove indicazioni del CCNL.			
Avviare la dematerializzazione dei documenti di natura contabile conservati nell'archivio storico cartaceo	Analisi, valutazione e classificazione dei documenti contabili conservati nell'archivio cartaceo. Intesa con la Soprintendenza sullo scarto d'archivio.	Fatto entro il 31/12/2024	Scansione e acquisizione in digitale dei documenti contabili della I legislatura secondo i criteri individuati	Fatto entro il 31/12/2025	Scansione e acquisizione in digitale dei documenti contabili della II legislatura secondo i criteri individuati	Fatto entro il 31/12/2026

### Obiettivo strategico 2

#### Assicurare il completamento del recepimento della normativa in materia di protezione dei dati personali

Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Assicurare l'attuazione degli adempimenti in materia di protezione dei dati personali	Prosecuzione dell'attività di aggiornamento degli atti	Fatto entro il 31/12/2024	Revisione del sito istituzionale sulla base delle linee guida relative alla pubblicazione degli atti	Fatto entro il 31/12/2025		
	Istituzione di un autonomo Registro dei trattamenti in attuazione dell'Accordo, tra Agcom e Co.re.com, di nomina quale responsabile del trattamento dei dati ex art. 28 del	Fatto entro il 31/12/2024	Aggiornamento delle autorizzazioni al trattamento dei dati rilasciate al personale di supporto al Co.re.com ai sensi del GDPR	Fatto entro il 31/12/2025	Aggiornamento delle autorizzazioni al trattamento dei dati rilasciate a tutto il restante personale assegnato alla struttura ai sensi del GDPR	Fatto entro il 31/12/2026

	regolamento (UE) n. 2016/679					
--	------------------------------	--	--	--	--	--

### Obiettivo strategico 3

#### Ridurre il rischio di verificarsi di fenomeni corruttivi e favorire la diffusione della cultura della legalità in ogni ambito dell'attività assembleare

Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Garantire la realizzazione degli interventi previsti nella specifica sezione del PIAO	Adempimenti realizzati secondo il nuovo Piano Nazionale Anti-corruzione	100% entro il 31/12/2024	Adempimenti realizzati secondo il nuovo Piano Nazionale Anti-corruzione	100% entro il 31/12/2025	Adempimenti realizzati secondo il nuovo Piano Nazionale Anti-corruzione	100% entro il 31/12/2026

### Obiettivo strategico 4

#### Migliorare la trasparenza e l'efficienza dell'attività amministrativa e/o contabile

Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Incremento dell'efficienza nella gestione dei beni mobili acquisiti	Dismissione dei beni non più funzionali al Consiglio regionale a seguito di un bando per l'assegnazione ad organismi o enti no profit	100% entro il 31/12/2024	Ideazione e sviluppo nuova modalità di censimento/ identificazione dei beni mobili del patrimonio del Consiglio regionale	Fatto entro il 31/12/2025	Implementazione della nuova modalità e revisione inventariale	Fatto entro il 31/12/2026
Assicurare la trasparenza e l'efficienza dell'attività amministrativa in materia di affidamento di contratti di fornitura di beni e servizi fino a 40.000,00 euro	Proposta e sperimentazione di nuove modalità di controllo a campione del possesso dei requisiti in capo ai soggetti affidatari	fatto entro il 31/12/2024				
Assicurare la digitalizzazione delle procedure di pagamento attraverso l'utilizzo integrato delle piattaforme in uso	Messa a regime delle procedure di pagamento	Fatto entro il 31/12/2024				
Incrementare la trasparenza e l'efficienza delle attività amministrativo-contabili a supporto delle	Adozione del decreto dirigenziale di approvazione della direttiva	Fatto entro il 31/12/2024	Attuazione della direttiva in materia di	Fatto entro il 31/12/2025	---	---

funzioni degli organismi regionali di garanzia	in materia di controlli sulla veridicità delle dichiarazioni di cui agli articoli 46 e 47 del TU 445/2000		controlli sulla veridicità delle dichiarazioni di cui agli articoli 46 e 47 del TU 445/2000			
	Implementazione di una applicazione web per la gestione dei procedimenti relativi alla concessione dei contributi finanziari da parte della Commissione per le pari opportunità tra uomo e donna	Fatto entro il 31/12/2024	Sviluppo dell'applicazione web per l'aggiornamento della sezione di amministrazione trasparente relativa alla concessione dei contributi finanziari da parte della Cpo	Fatto entro il 31/12/2025		

### 3 - LE INIZIATIVE FINALIZZATE ALLA INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA

#### Obiettivo strategico 1

#### Sviluppare strumenti organizzativi finalizzati al miglioramento della qualità e dell'efficienza dell'attività delle strutture assembleari

Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Sviluppare la definizione del lavoro agile in risposta alle specifiche esigenze e finalità perseguite dai gruppi assembleari e dalle strutture assembleari	Monitoraggio e verifica dell'efficacia degli schemi proposti ed eventuale revisione degli stessi	Fatto entro il 31/12/2024	---	---		
Assicurare l'attuazione delle norme previste dal nuovo CCNL	Elaborazione di una proposta di regolamento per la disciplina delle progressioni straordinarie o in deroga tra le aree (CCNL 16.11.2022. Articolo 13, c. 6-7-8)	Fatto entro il 31/12/2024	Svolgimento delle progressioni straordinarie o in deroga tra le aree (CCNL 16.11.2022. Articolo 13, c. 6-7-8)	Fatto entro il 31/12/2025		

#### 4 - LE INIZIATIVE FINALIZZATE A PROMUOVERE IL RUOLO DI RAPPRESENTANZA, DI PROMOZIONE E DI SVILUPPO DEL DIBATTITO CULTURALE E DI GARANTE DEI DIRITTI

Obiettivo strategico 1						
Rafforzare il ruolo di rappresentanza, di promozione e di sviluppo del dibattito culturale dell'Assemblea legislativa						
Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Sviluppare l'efficace programmazione e organizzazione di eventi dell'Assemblea legislativa	Monitoraggio e rendicontazione della programmazione annuale degli eventi 2023 e elaborazione della proposta per l'Ufficio di presidenza per l'anno 2025	Fatto entro il 31/12/2024	Monitoraggio e rendicontazione della programmazione annuale degli eventi 2025 e aggiornamento programmazione per il 2026 secondo le indicazioni del nuovo Ufficio di presidenza	Fatto entro il 31/12/2025	Elaborazione della proposta di programma degli eventi per la XII legislatura.	Fatto entro il 31/12/2026
Assicurare le procedure e il supporto agli eventi approvati dall'Ufficio di presidenza dell'Assemblea legislativa e per la partecipazione della Regione Marche al Salone del Libro di Torino	% di eventi per i quali sono assicurati il supporto e le procedure da parte delle strutture assembleari	100% entro il 31/12/2024	% di eventi per i quali sono assicurati il supporto e le procedure da parte delle strutture assembleari	100% entro il 31/12/2025	% di eventi per i quali sono assicurati il supporto e le procedure da parte delle strutture assembleari	100% entro il 31/12/2026

Obiettivo strategico 2						
Valorizzare il ruolo di promozione culturale dell'Assemblea legislativa regionale						
Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Promuovere la valorizzazione delle opere pubblicate nella collana dei "Quaderni del Consiglio"	Catalogazione dei Quaderni del Consiglio secondo il sistema ISBN	Fatto entro il 31/12/2024	Realizzazione di iniziative di valorizzazione dei "Quaderni del Consiglio" in attuazione della relativa disciplina	Almeno 1 entro il 31/12/2025	Realizzazione di un catalogo dei Quaderni del Consiglio della XI legislatura.	Fatto entro il 31/12/2026

Valorizzare il ruolo culturale della biblioteca dell'Assemblea legislativa regionale	Proseguire con le procedure di implementazione della sezione dedicata alla "Memoria"	Fatto entro il 31/12/2024	Realizzazione di iniziative e di valorizzazione della sezione dedicata alla "Memoria"	Almeno 1 entro il 31/12/2025		
--------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------	--	--

### Obiettivo strategico 3

#### Rafforzare il ruolo degli Organismi regionali di garanzia

Obiettivi operativi	Indicatore 2024	Target 2024	Indicatore 2025	Target 2025	Indicatore 2026	Target 2026
Promuovere nuove progettualità da parte dei tre Organismi regionali di garanzia	Realizzazione di nuove iniziative significative da parte di ciascun Organismo regionale di garanzia	Almeno 2 entro il 31/12/2024	Realizzazione di nuove iniziative significative da parte di ciascun Organismo regionale di garanzia	Almeno 2 entro il 31/12/2025	Realizzazione di nuove iniziative significative da parte di ciascun Organismo regionale di garanzia	Almeno 2 entro il 31/12/2026



## 4. LE RISORSE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

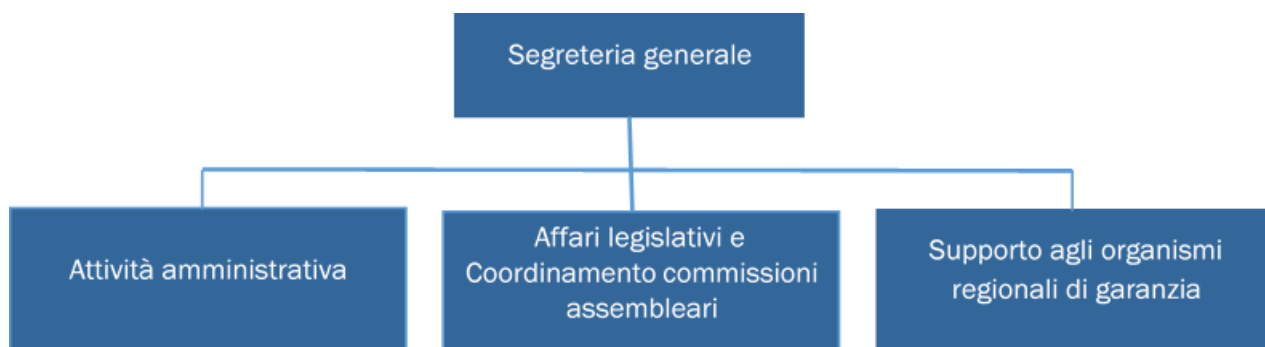
---

Per la realizzazione del programma di attività, l'Ufficio di presidenza individua, fra l'altro, le risorse e le strutture conferite ai dirigenti.

### 4.1 Le strutture e le risorse umane

Con riferimento alle strutture e alle relative risorse umane, alla data di approvazione del presente programma l'assetto organizzativo dell'Assemblea legislativa regionale risulta essere quello definito dall'Ufficio di presidenza con deliberazione n. 359/122 del 04.07.2023 (Modifica della deliberazione n. 63 del 23.03.2021 "Adozione del nuovo atto di organizzazione degli uffici dell'Assemblea legislativa regionale").

Nello specifico, la struttura amministrativa dell'Assemblea legislativa regionale è organizzata in un unico Dipartimento. Tale Dipartimento è articolato in una Segreteria generale e in tre Servizi: "Attività Amministrativa", "Affari legislativi e coordinamento Commissioni assembleari" e "Supporto agli Organismi regionali di garanzia".



Nell'ambito della Segreteria generale sono istituite due posizioni di funzione: la Posizione di funzione "Segreteria dell'Assemblea" e la Posizione di funzione "Comunicazione, Relazioni istituzionali e Stampa".

Nell'ambito del Servizio Attività amministrativa sono istituite due posizioni di funzione: la Posizione di funzione "Contabilità e bilancio" e la Posizione di funzione "Contratti". Il relativo incarico dirigenziale è stato conferito ad interim al dirigente del Servizio Attività amministrativa, con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 361/122 del 4 luglio 2023.

Nell'ambito del Servizio Affari legislativi e coordinamento Commissioni assembleari è istituita la Posizione di funzione "Legislativo e valutazione delle politiche regionali". Il relativo incarico dirigenziale è stato conferito ad interim al dirigente del Servizio "Affari legislativi e coordinamento Commissioni assembleari", con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 72/24 del 9 aprile 2021.

Infine, nell'ambito del Servizio Supporto agli Organismi regionali di garanzia è istituita la Posizione di funzione "Corecom". Il relativo incarico dirigenziale è stato conferito ad interim al dirigente del Servizio "Supporto agli altri Organismi regionali di garanzia", con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 72/24 del 9 aprile 2021.

Con riferimento alle risorse umane, nella tabella di seguito riportata è specificatamente dato conto del personale non dirigente e dirigente in servizio presso le singole strutture amministrative dell'Assemblea legislativa regionale delle Marche alla data di approvazione del presente programma:

STRUTTURE ASSEMBLEARI	ORGANICO DEL CONSIGLIO					ALTRO PERSONALE				Totale personale	Dirigenti
	Operatori	Operatori esperti	Istruttori	Funzionari e EQ	TOTALE	Comando da altri enti	Distacco dalla Giunta	Tempo determinato	Co.co.co		
SEGRETERIA GENERALE		10	11	12	33					33	1
SERVIZIO AFFARI LEGISLATIVI E COORDINAMENTO COMMISSIONI ASSEMBLEARI		5	4	5	14		4			18	1
SERVIZIO ATTIVITÀ AMMINISTRATIVA		4	8	7	19					19	1
SERVIZIO SUPPORTO ORGANISMI REGIONALI DI GARANZIA		6	8	3	17		14			31	1
<b>TOTALI</b>		<b>25</b>	<b>31</b>	<b>27</b>	<b>83</b>		<b>18</b>			<b>101</b>	<b>4</b>

#### 4.2 Le risorse finanziarie

Le risorse finanziarie assegnate ai dirigenti per la realizzazione del programma di attività sono già puntualmente allocate nel bilancio di previsione finanziario dell'Assemblea legislativa regionale, al quale il presente programma è allegato ai fini dell'approvazione.

Le risorse stesse sono successivamente ripartite all'interno del bilancio finanziario gestionale dell'Assemblea legislativa regionale, approvato dall'Ufficio di presidenza con propria deliberazione.



**CONSIGLIO REGIONALE**  
Assemblea Legislativa delle Marche

---

Allegato 2

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026 -

**DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO D.LGS 118/2011  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

- Prospetto delle entrate di bilancio per titoli, tipologie e categorie – previsioni di competenza
- Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti



# PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

## PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2024		PREVISIONI DELL'ANNO 2025		PREVISIONI DELL'ANNO 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<b>2.000.00</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
<b>2.101.00</b>	<b>Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>22.918.042,00</b>	<b>1.882.020,26</b>	<b>22.953.965,00</b>	<b>1.882.020,26</b>	<b>22.799.751,00</b>	<b>1.882.020,26</b>
2.101.01	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00
2.101.02	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	22.814.042,00	1.882.020,26	22.849.965,00	1.882.020,26	22.695.751,00	1.882.020,26
<b>2.000.00</b>	<b>Totale Trasferimenti correnti</b>	<b>22.918.042,00</b>	<b>1.882.020,26</b>	<b>22.953.965,00</b>	<b>1.882.020,26</b>	<b>22.799.751,00</b>	<b>1.882.020,26</b>



# PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

## PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2024		PREVISIONI DELL'ANNO 2025		PREVISIONI DELL'ANNO 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<b>3.000.00</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
<b>3.100.00</b>	<b>Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
3.103.00	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>3.300.00</b>	<b>Tipologia 300 - Interessi attivi</b>	<b>33.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>0,00</b>
3.303.00	Categoria 3 - Altri interessi attivi	33.000,00	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00
<b>3.500.00</b>	<b>Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti</b>	<b>144.240,00</b>	<b>138.240,00</b>	<b>146.240,00</b>	<b>138.240,00</b>	<b>146.240,00</b>	<b>138.240,00</b>
3.502.00	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	6.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
3.599.00	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	138.240,00	138.240,00	138.240,00	138.240,00	138.240,00	138.240,00
<b>3.000.00</b>	<b>Totale Entrate extratributarie</b>	<b>178.240,00</b>	<b>138.240,00</b>	<b>178.240,00</b>	<b>138.240,00</b>	<b>178.240,00</b>	<b>138.240,00</b>



## PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

## PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2024		PREVISIONI DELL'ANNO 2025		PREVISIONI DELL'ANNO 2026	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<b>9.000.00</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
<b>9.100.00</b>	<b>Tipologia 100 - Entrate per partite di giro</b>	<b>4.021.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>4.021.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>4.021.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
9.101.00	Categoria 1 - Altre ritenute	226.000,00	0,00	226.000,00	0,00	226.000,00	0,00
9.102.00	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.623.000,00	1.000,00	3.623.000,00	1.000,00	3.623.000,00	1.000,00
9.103.00	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00
9.199.00	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	126.000,00	0,00	126.000,00	0,00	126.000,00	0,00
<b>9.200.00</b>	<b>Tipologia 200 - Entrate per conto terzi</b>	<b>129.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>129.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>129.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
9.201.00	Categoria 1 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.920,00	0,00	17.920,00	0,00	17.920,00	0,00
9.202.00	Categoria 2 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
9.203.00	Categoria 3 - Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	70.080,00	10.000,00	70.080,00	10.000,00	70.080,00	10.000,00
9.204.00	Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
<b>9.000.00</b>	<b>Totale Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>51.000,00</b>
<b>Totale Titoli</b>		<b>27.246.282,00</b>	<b>2.071.260,26</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>2.071.260,26</b>	<b>27.127.991,00</b>	<b>2.071.260,26</b>



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	22.918.042,00	27.771.316,74
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	22.918.042,00	27.771.316,74
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	22.918.042,00	27.771.316,74
E2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	104.000,00	104.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	22.814.042,00	27.667.316,74
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	178.240,00	178.240,00
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	1.000,00
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.000,00	1.000,00
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	1.000,00	1.000,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	33.000,00	33.000,00
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	33.000,00	33.000,00
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	33.000,00	33.000,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	144.240,00	144.240,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	6.000,00	6.000,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	6.000,00	6.000,00
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	138.240,00	138.240,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	138.240,00	138.240,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.150.000,00	4.232.745,24
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	4.021.000,00	4.075.337,46
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	226.000,00	226.707,20
E9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	6.000,00	6.025,01
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	220.000,00	220.682,19
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.623.000,00	3.676.624,26
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.451.000,00	2.503.667,50
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.172.000,00	1.172.956,76
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	46.000,00	46.003,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.000,00	45.002,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	1.001,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	126.000,00	126.003,00
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	79.000,00	79.002,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	47.000,00	47.001,00
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	129.000,00	157.407,78
E9.02.01.00.000	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.920,00	19.408,78
E9.02.01.02.000	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	17.920,00	19.408,78
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	40.000,00	41.540,69



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	
		COMPETENZA	CASSA
E9.02.02.01.000	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	40.000,00	41.540,69
E9.02.03.00.000	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	70.080,00	94.959,51
E9.02.03.01.000	Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi	58.000,00	82.877,51
E9.02.03.02.000	Trasferimenti da Imprese per operazioni conto terzi	12.080,00	12.082,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	1.000,00	1.498,80
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.000,00	1.498,80
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	27.246.282,00	32.182.301,98





**CONSIGLIO REGIONALE**  
Assemblea Legislativa delle Marche

---

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026 -

**DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO D.LGS 118/2011  
GESTIONE DELLE SPESE**

- Spese per titoli e macroaggregati – previsioni di competenza
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese correnti – previsioni di competenza
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie previsioni di competenza.
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese per servizi per conto terzi e partite di giro – previsioni di competenza
- elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti



## SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		PREVISIONI DELL'ANNO 2024	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2026	- di cui non ricorrenti
	<b>Spese correnti</b>						
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	8.772.538,97	0,00	8.835.163,53	0,00	8.833.163,53	0,00
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.371.793,03	2.500,00	1.416.062,47	2.500,00	1.401.240,47	2.500,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	6.718.541,00	186.000,00	6.607.711,00	186.000,00	6.608.441,00	190.000,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	5.740.669,00	90.439,00	5.773.028,00	61.593,00	5.659.406,00	61.593,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	369.740,00	348.240,00	369.740,00	348.240,00	369.740,00	348.240,00
<b>100</b>	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>22.973.282,00</b>	<b>627.179,00</b>	<b>23.001.705,00</b>	<b>598.333,00</b>	<b>22.871.991,00</b>	<b>602.333,00</b>
	<b>Spese in conto capitale</b>						
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	123.000,00	36.000,00	130.500,00	4.000,00	106.000,00	4.000,00
205	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>Totale Spese in conto capitale</b>	<b>123.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	<b>Spese per conto terzi e partite di giro</b>						
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	2.906.000,00	2.906.000,00	2.906.000,00	2.906.000,00	2.906.000,00	2.906.000,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	1.244.000,00	1.244.000,00	1.244.000,00	1.244.000,00	1.244.000,00	1.244.000,00
<b>700</b>	<b>Totale Spese per conto terzi e partite di giro</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>
	<b>Totale</b>	<b>27.246.282,00</b>	<b>4.813.179,00</b>	<b>27.282.205,00</b>	<b>4.752.333,00</b>	<b>27.127.991,00</b>	<b>4.756.333,00</b>



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2024

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
<b>01</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1.823.120,26	823.561,74	5.487.241,00	5.740.669,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	13.896.092,00
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	96.100,00	880.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.400,00
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	220.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.500,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	6.949.418,71	452.131,29	32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.434.050,00
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>8.772.538,97</b>	<b>1.371.793,03</b>	<b>6.677.541,00</b>	<b>5.740.669,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.500,00</b>	<b>22.584.042,00</b>
<b>05</b>	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00
	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.240,00	138.240,00
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>348.240,00</b>	<b>348.240,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>8.772.538,97</b>	<b>1.371.793,03</b>	<b>6.718.541,00</b>	<b>5.740.669,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.740,00</b>	<b>22.973.282,00</b>



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2025

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
<b>01</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1.823.120,26	849.601,18	5.419.241,00	5.773.028,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	13.886.490,44
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	96.100,00	804.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.570,00
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	254.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.500,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	7.012.043,27	470.361,29	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.509.904,56
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>8.835.163,53</b>	<b>1.416.062,47</b>	<b>6.566.711,00</b>	<b>5.773.028,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.500,00</b>	<b>22.612.465,00</b>
<b>05</b>	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00
	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.240,00	138.240,00
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>348.240,00</b>	<b>348.240,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>8.835.163,53</b>	<b>1.416.062,47</b>	<b>6.607.711,00</b>	<b>5.773.028,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.740,00</b>	<b>23.001.705,00</b>



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2026

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
<b>01</b>	<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1.823.120,26	828.279,18	5.399.241,00	5.659.406,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	13.731.546,44
02	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	96.100,00	829.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925.300,00
07	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	254.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.500,00
10	PROGRAMMA 10 - Risorse umane	7.010.043,27	476.861,29	27.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.514.404,56
	<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>8.833.163,53</b>	<b>1.401.240,47</b>	<b>6.567.441,00</b>	<b>5.659.406,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.500,00</b>	<b>22.482.751,00</b>
<b>05</b>	<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>									
02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00
	<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.000,00</b>
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.240,00	138.240,00
	<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>348.240,00</b>	<b>348.240,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>8.833.163,53</b>	<b>1.401.240,47</b>	<b>6.608.441,00</b>	<b>5.659.406,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369.740,00</b>	<b>22.871.991,00</b>



**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI**  
**COMPETENZA**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

**2024**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>											
02 - PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI**  
**COMPETENZA**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

**2025**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	94.500,00	0,00	0,00	0,00	94.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>											
02 - PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI**  
**COMPETENZA**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

**2026**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività' culturali</b>											
02 - PROGRAMMA 2 - Attività' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività' culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**2024**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		<b>701</b>	<b>702</b>	<b>700</b>
99	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.906.000,00	1.244.000,00	4.150.000,00
	<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>1.244.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>1.244.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>



**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**2025**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

<b>MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI</b>		<b>Uscite per partite di giro</b>	<b>Uscite per conto terzi</b>	<b>Totale</b>
		<b>701</b>	<b>702</b>	<b>700</b>
99	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.906.000,00	1.244.000,00	4.150.000,00
	<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>1.244.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>1.244.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>



**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA**  
**2026**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		<b>701</b>	<b>702</b>	<b>700</b>
99	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.906.000,00	1.244.000,00	4.150.000,00
	<b>Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>1.244.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>2.906.000,00</b>	<b>1.244.000,00</b>	<b>4.150.000,00</b>



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	22.973.282,00	27.457.152,98
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	8.772.538,97	10.685.436,54
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	6.899.682,46	8.599.045,47
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	6.899.682,46	8.599.045,47
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	1.872.856,51	2.086.391,07
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.872.856,51	2.086.391,07
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.371.793,03	1.604.644,36
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.371.793,03	1.604.644,36
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	1.275.693,03	1.507.302,36
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	4.500,00	5.712,00
U1.02.01.03.000	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00
U1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	90.000,00	90.000,00
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.600,00	1.630,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	6.718.541,00	7.574.210,18
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	196.000,00	225.964,16
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	18.000,00	19.513,50
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	177.500,00	205.950,66
U1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	500,00	500,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	6.522.541,00	7.348.246,02
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.598.741,00	5.049.098,64
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicita' e servizi per trasferta	268.700,00	298.097,53
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	35.800,00	40.750,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	139.200,00	148.255,55
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	130.000,00	167.312,68
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	168.500,00	187.961,05
U1.03.02.10.000	Consulenze	64.000,00	108.250,00
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	45.000,00	51.583,73
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	131.000,00	149.583,34
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	545.600,00	656.553,58
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	500,00	500,00
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	17.000,00	28.626,88
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	16.000,00	30.646,60
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	10.000,00	20.000,00
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	176.500,00	206.489,44
U1.03.02.99.000	Altri servizi	176.000,00	204.537,00



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	
		COMPETENZA	CASSA
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	5.740.669,00	7.221.633,32
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	416.500,00	763.200,78
U1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	67.500,00	86.671,06
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	309.000,00	474.570,32
U1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	40.000,00	201.959,40
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	4.970.669,00	5.531.459,07
U1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	4.970.669,00	5.531.459,07
U1.04.02.03.000	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	0,00	0,00
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	8.000,00	13.461,54
U1.04.03.02.000	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	3.000,00	3.000,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	5.000,00	10.461,54
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	345.500,00	913.511,93
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	345.500,00	913.511,93
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	369.740,00	371.228,58
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	348.240,00	348.240,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	210.000,00	210.000,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	138.240,00	138.240,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	21.500,00	22.988,58
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	21.500,00	22.988,58
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	123.000,00	148.102,44
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	123.000,00	148.102,44
U2.02.01.00.000	Beni materiali	123.000,00	148.102,44
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	40.000,00	49.867,36
U2.02.01.05.000	Attrezzature	36.000,00	38.827,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	44.000,00	44.268,08
U2.02.01.11.000	Oggetti di valore	0,00	12.140,00
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	3.000,00	3.000,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00
U2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	4.150.000,00	4.596.080,35
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	4.021.000,00	4.440.685,15



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	
		COMPETENZA	CASSA
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	226.000,00	245.688,09
U7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	6.000,00	6.391,66
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	220.000,00	239.296,43
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.623.000,00	4.019.530,08
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.450.000,00	2.810.303,54
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.173.000,00	1.209.226,54
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	46.000,00	48.247,98
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.000,00	47.246,98
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	1.001,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	126.000,00	127.219,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	79.000,00	79.002,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	47.000,00	48.217,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	129.000,00	155.395,20
U7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.920,00	17.921,00
U7.02.01.02.000	Acquisto di servizi per conto di terzi	17.920,00	17.921,00
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	62.080,00	63.623,69
U7.02.02.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	40.000,00	41.540,69
U7.02.02.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U7.02.02.03.000	Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza	22.080,00	22.083,00
U7.02.03.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	48.000,00	72.849,51
U7.02.03.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	25.000,00	25.001,00
U7.02.03.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Imprese	23.000,00	47.848,51
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	1.000,00	1.001,00
U7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.000,00	1.001,00
U0.00.00.00.000	Totale Spese	27.246.282,00	32.201.335,77