



I.N.L.

Ispettorato Nazionale del Lavoro

BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2018



Sommario

Nota Preliminare

Allegato tecnico

Preventivo finanziario decisionale

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

Preventivo economico (budget)

Allegati :

Relazione programmatica del Direttore

Bilancio pluriennale

Preventivo finanziario gestionale

Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi

Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione

Relazione del Collegio dei Revisori



Nota preliminare

Dal 1° gennaio 2017 ha avuto inizio l'operatività dell'Agenzia unica per le ispezioni del lavoro denominata "Ispettorato Nazionale del Lavoro", d'ora in avanti indicata con l'acronimo INL, istituita dal D.lgs. 14 settembre 2015, n. 149 ai sensi dell'art. 8 D.Lgs. 30 luglio 1999 n. 300, con sede centrale in Roma alla Via Forno 8, composta da una sede centrale, n. 4 uffici interregionali denominati "Ispettorati Interregionali del Lavoro", e n. 74 uffici territoriali denominati "Ispettorati Territoriali del Lavoro" "dislocati presso n.74 capoluoghi di provincia.

L'INL esercita le funzioni di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 149, nonché quelle già previste dall'articolo 10, comma 1, del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 14 febbraio 2014, n. 121.

Come previsto dal regolamento di contabilità, il bilancio di previsione per l'esercizio 2017 viene redatto secondo quanto disposto dal DPR 97/2003 nel rispetto di quanto stabilito dal D. Lgs.91/2011 "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili".

E' stato adottato il Piano dei conti integrato di cui al DPR 132/2013, integrato al sesto livello.

In particolare per quanto riguarda la classificazione delle uscite, il bilancio, come prescritto, sarà esposto anche in Missioni, Programmi e Macro- aggregati.

Come dispone la normativa di settore, le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Inoltre è previsto che le Missioni debbano coincidere con quelle previste dal bilancio dello Stato. Per tali ragioni si è utilizzata la voce del bilancio dello Stato gestita dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali contraddistinta dal numero 026 e titolata "Politiche per il lavoro".

In aggiunta a questa Missione sono state utilizzate quelle previste dal DPCM 12 dicembre 2012, nonché quelle indicate dalla RGS con circolare n. 23/2013.

Pertanto le Missioni dell'INL sono:

1. Politiche per il lavoro;
2. Servizi istituzionali e generali;
3. Fondi da ripartire;
5. Partite di giro.

Per quanto riguarda i Programmi, la norma li definisce come gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni, la cui realizzazione è attribuita ad un unico centro di responsabilità amministrativa, corrispondente all'unità organizzativa individuata in conformità con i regolamenti di organizzazione. L'art. 2, comma 2 del regolamento di contabilità statuisce che "La struttura organizzativa contabile si basa su un unico centro di responsabilità amministrativa".

Pertanto i Programmi dell'INL sono:

- Indirizzo politico;
- Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza;
- Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro;
- Servizi territoriali per il lavoro;
- Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo;
- Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali;
- Fondi da assegnare;
- Partite di giro.

La Pianificazione Programmazione e Budget si concretizza, pertanto, sulla base del Bilancio di Previsione, composto dal Preventivo Finanziario Decisionale e dal Preventivo Finanziario Gestionale.

Il bilancio di previsione decisionale si articola, per le entrate e per le uscite, in UPB, individuate con provvedimento del Direttore, previo parere del Consiglio di Amministrazione, e suddivise, sia per le entrate sia per le uscite, in titoli, parte corrente e parte capitale, categorie e conti.

Per ogni UPB sono indicati ove valorizzati:

- a) l'ammontare presunto dei residui attivi o passivi alla chiusura dell'esercizio precedente a quello cui il bilancio si riferisce;
- b) l'ammontare delle entrate che si prevede di accertare e delle spese che si prevede di impegnare nell'anno cui il bilancio si riferisce;
- c) l'ammontare delle entrate che si prevede di incassare e delle spese che si prevede di pagare nell'anno cui il bilancio si riferisce, senza distinzione fra operazioni in conto competenza ed in conto residui;
- d) l'ammontare degli stanziamenti definitivi delle entrate e delle uscite dell'esercizio in corso.

Il bilancio di previsione gestionale individua, per le entrate e le uscite, i conti quali unità elementari, ai fini della gestione dei programmi e delle attività delle strutture, e per la successiva rendicontazione.

Costituisce altresì parte integrante del Bilancio di Previsione il Preventivo Economico rappresentato nella fattispecie dal Budget economico del centro di responsabilità di 1° livello.

Costituiscono allegati del bilancio di Previsione:

- 1) la presente Relazione Programmatica ;
- 2) il Bilancio Pluriennale ;
- 3) il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi ;
- 4) la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- 5) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il bilancio di previsione 2018 è stato predisposto a seguito dell'espletamento della procedura prevista dall'articolo 9 del regolamento di contabilità che prevede che "la direzione centrale vigilanza, affari legali e contenzioso, gli ispettorati interregionali e gli ispettorati territoriali, per il tramite degli ispettorati interregionali, comunicano alla struttura competente, entro il 20 settembre, le previsioni

sui propri fabbisogni finanziari, in correlazione con gli obiettivi dell'anno successivo". Tale procedura ha consentito di avere cognizione dei fabbisogni di spesa dei singoli centri di costo.

In questa fase di avvio predisposizione del secondo bilancio dell'Agenzia, quindi, in relazione all'esperienza gestionale dell'esercizio 2017 ed ai fabbisogni comunicati dalle sedi, ancorché non completamente terminato il processo di trasferimento delle risorse, è stato possibile allocare con maggiore puntualità l'ammontare degli stanziamenti dei singoli conti.

In data 21 settembre 2017 è pervenuta la nota n. 31-0008727 del Segretariato Generale del Ministero con la quale sono state fornite le necessarie indicazioni per la predisposizione del Bilancio per l'anno 2018.

Nel presente bilancio, quindi, sulla base della predetta comunicazione, sono state considerate esclusivamente le risorse già facenti capo al Ministero, individuate e trasferite con il D.M. del 28 dicembre 2016, con l'aggiunta delle risorse destinate al Fondo unico di amministrazione per il personale delle Aree (F.U.A.).

Si chiarisce anche che non sono state inserite le risorse necessarie al finanziamento delle missioni e di alcune voci di minore impatto quali la formazione e la dotazione informatica degli ispettori provenienti da INPS ed INAIL, in quanto è in fase di definizione il primo provvedimento del Ministro di individuazione di dette risorse. Si provvederà a dotare nel corso del 2018 i pertinenti conti con provvedimenti di variazione di bilancio.

Per quanto attiene al "conto del patrimonio", si fa presente che sono in corso le procedure di passaggio dei beni dal ministero all'Ispettorato con il relativo caricamento degli stessi sul sistema Sicoge Enti – sezione Patrimonio -, la cui funzionalità è stata messa a disposizione dal Ministero dell'Economia e delle Finanze nel mese di agosto.

I beni oggetto di passaggio sono trasferiti all'Ispettorato Nazionale dal 1° gennaio 2017 a titolo di cessione gratuita.

Per quanto concerne i progetti e le attività da realizzare nell'esercizio 2018, nell'evidenziare che la principale attività continuerà ad essere quella di completare e perfezionare quanto più possibile il processo di avvio dell'Ispettorato al fine di superare quanto prima la fase di avvalimento delle strutture ministeriali, non può che rinviarsi agli obiettivi contenuti nella Convenzione con il Ministro prevista dall'art. 2, comma 1 del decreto istitutivo per la definizione degli obiettivi attribuibili al Direttore dell'INL per il triennio 2017/2019 sottoscritta in data 28 agosto 2017 ed inseriti all'interno del proprio Piano della *performance* adottato con provvedimento direttoriale n. 20 del 26 luglio 2017.

Nell'allegato tecnico predisposto ai sensi dell'articolo 10, comma 6 del regolamento di Contabilità di seguito riportato sono contenute in dettaglio le informazioni sui singoli conti del bilancio.

Le previsioni finanziarie complessive del bilancio per l'anno 2018 e per il triennio 2018 – 2020 sono le seguenti:

ENTRATE

	2018		2019	2020
	Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
Ispettorato Nazionale del Lavoro				
1 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	311.453.080	309.119.870	309.119.870
3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280	266.280	266.280
TOTALE GENERALE ENTRATE	311.719.360	311.719.360	309.386.150	309.386.150

USCITE

	2018		2019	2020
Ispettorato Nazionale del Lavoro	Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1 - SPESE CORRENTI				
1.1 REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	232.970.000	232.870.000	230.636.790	230.636.790
1.2 IMPOSTE E TASSE	15.400.000	15.400.000	15.400.000	15.400.000
1.3 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.740.477	37.740.477	37.740.477	37.740.477
1.5 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE .	20.899.283	20.899.283	20.899.283	20.899.283
1.6 ALTRE SPESE CORRENTI	4.050.000	3.950.000	4.050.000	4.050.000
TOTALE SPESE CORRENTI	311.059.760	310.959.760	308.726.550	308.726.550
2 - SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.1 – INVESTIMENTI	659.600	659.600	659.600	659.600
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600	659.600	659.600
TOTALE GENERALE USCITE	311.719.360	311.619.360	309.386.150	309.386.150



Allegato Tecnico

La redazione del bilancio è il risultato della definizione delle linee strategiche e delle politiche dell'Agenzia da sviluppare nell'esercizio 2018 e per il triennio 2018-2020.

Nell'Allegato tecnico qui rappresentato si evidenziano i criteri adottati per la formulazione delle previsioni relative alle poste di entrata presunte ed alle uscite da sostenere nel corso dell'esercizio 2018.

Gli importi indicati nel Bilancio di Previsione 2018 mantengono una stima prudentiale ed un'ottica volta alla razionalizzazione dei costi, come previsto dalle disposizioni normative di riferimento.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Si riporta di seguito la sintesi della tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto alla fine dell'esercizio 2017. Ai sensi del regolamento di contabilità l'utilizzo di tale avanzo di amministrazione non potrà avvenire prima che ne sia dimostrata l'effettiva esistenza e soltanto nella misura in cui l'avanzo stesso risulti realizzato.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO

Fondo cassa iniziale	0
Residui attivi iniziali	0
Residui passivi iniziali	0
Avanzo di amministrazione iniziale	0
Entrate già accertate nell'esercizio	308.585.692

Uscite già impegnate nell'esercizio	160.337.983
Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio al lordo dei fondi indisponibili	0
Entrate presunte per il restante periodo	300.000
Uscite presunte per il restante periodo	146.547.709
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017	2.000.000

L'avanzo di amministrazione presunto di euro 2.000.000,00 è prudenzialmente stimato in relazione alla gestione dell'anno in corso non ancora conclusa. Se da un lato, considerato il primo anno di esercizio dell'Agenzia, non si può prevedere l'ammontare esatto delle uscite delle singole sedi territoriali, dall'altro in base alla spesa mensile per retribuzioni del personale si può stimare un sicuro avanzo di amministrazione almeno dell'importo indicato.

E' stata inoltre effettuata un'attenta e capillare analisi della futura gestione, che di seguito viene riassunta:

ENTRATE

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Anno 2018	
	Competenza	Cassa
1 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	311.453.080
1.1- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	311.453.080	311.453.080
2 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0	0

2.1- Entrate derivanti dall'attività di controllo etc.	0	0
2.2- Rimborsi da entrate correnti	0	0
3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280
TOTALE GENERALE ENTRATE	311.719.360	311.719.360

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Trasferimenti da parte delle Amministrazioni pubbliche

Le Entrate derivanti da trasferimenti correnti dallo Stato ammontano complessivamente ad euro 311.453.080 e si riferiscono interamente al conto di V livello E.2.01.01.01.001 "trasferimenti correnti da ministeri".

Rispetto all'esercizio precedente ed in linea con i principi generali dell'autonomia di bilancio si è ritenuto di dover prevedere un'unica voce di entrata relativa al contributo ordinario per il funzionamento dell'Agenzia, eliminando la distinzione propria del bilancio statale tra trasferimenti per spese di personale e trasferimenti per spese di funzionamento. Si è ritenuto, invece, di dare separata evidenza in entrata alle somme trasferite dal Ministero per il funzionamento del Comando Carabinieri per la Tutela del Lavoro operante presso l'Ispettorato, trattandosi di una mera partita da rimborsare di pari importo. Si evidenzia anche che è stata modificata la denominazione di tali conti dell'entrata facendo riferimento più propriamente al trasferimento dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

L'importo stanziato è quello comunicato dal Segretariato Generale del Ministero in data 21 settembre 2017 con nota n. 31-0008727 che è in linea con il contributo ordinario attribuito nell'esercizio 2017, incrementato della quota assegnata all'Ispettorato del Fondo unico di amministrazione del personale (FUA) per il quale è intervenuta la ripartizione tra Ministero ed Agenzie.

Per quanto concerne la voce Entrate derivanti da trasferimenti correnti da Enti di Previdenza, in sede di previsione non è stato allocato alcuno stanziamento, essendo ancora in corso di definizione il primo provvedimento del Ministro di individuazione delle risorse necessarie al finanziamento delle spese per missioni e di alcune voci di minore impatto quali la formazione e la dotazione informatica degli ispettori provenienti dall'INPS e dall'INAIL. Si procederà nel corso del 2018 con provvedimenti di variazione di bilancio.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

Anche per questi conti nei quali vengono considerate le somme versate dai soggetti soccombenti nelle liti con l'Agenzia, non si procede con l'appostamento di alcuno stanziamento considerata l'impossibilità di prevederne a priori l'ammontare e si procederà eventualmente in corso d'anno con le occorrenti variazioni di bilancio.

Rimborsi da entrate correnti

Rimborsi in entrata

Non si procede con alcuna previsione non avendo ancora contezza, in questa fase iniziale di attività dell'Ispettorato, dell'ammontare presunto dei rimborsi in favore dell'Ispettorato, in particolare per quanto concerne il personale comandato presso altre pubbliche amministrazioni.

Si procederà in corso d'anno con le occorrenti variazioni di bilancio.

Entrate non classificabili in altre voci

Anche per questa voce non si procede con alcuna previsione non avendo ancora contezza, in questa fase iniziale di attività dell'Ispettorato, dell'ammontare presumibile di tali entrate.

Si procederà in corso d'anno con le occorrenti variazioni di bilancio

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Entrate da trasferimenti in conto capitale

Le Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale ammontano complessivamente ad euro 266.280,00 e si riferiscono interamente al conto di V livello E.4.02.01.01.001 - Contributo ordinario agli investimenti del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

L'importo è quello comunicato dal Segretariato Generale del Ministero in data 21 settembre 2017 con nota n. 31-0008727 ed è in linea con il contributo ordinario concesso nell'esercizio 2017.

PARTITE DI GIRO

L'importo complessivo per le partite di giro ammonta ad euro 103.685.000,00 ed è stato determinato in relazione all'andamento delle partite nel corso della gestione 2017.

Si evidenzia che a partire dal mese di luglio del 2017 l'Ispettorato è soggetto ai pagamenti con scissione dell'IVA (split payment) e conseguentemente nelle partite di giro è presente la relativa voce.

Nel corso dell'anno 2018 si prevede la costituzione dei fondi economici ai sensi dell'articolo 39 del Regolamento di contabilità.

USCITE

Le voci previsionali di spesa sono state determinate sulla base dell'analisi dell'ultimo esercizio in ordine agli strumenti di programmazione dell'Agenzia, nonché in relazione ai fabbisogni richiesti dalle singole strutture, adottando in ogni caso una linea prudentiale nell'ottica della razionalizzazione dei costi.

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Anno 2018	
	Competenza	Cassa
1 - SPESE CORRENTI		
1.1 REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	232.970.000	232.870.000
1.1.1- Retribuzioni lorde	182.970.000	182.970.000
1.1.2- Contributi sociali	50.000.000	50.000.000
1.2 IMPOSTE E TASSE	15.400.000	15.400.000
1.2.1- Imposte, tasse e proventi assimilati	15.400.000	15.400.000
1.3 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.740.477	37.740.477
1.3.1- Acquisto di beni	1.296.000	1.296.000
1.3.2-Acquisto di servizi	36.444.477	36.444.477
1.5 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE ENTRATE	20.899.283	20.899.283
1.5.1- Rimborsi per spese di personale	20.899.283	20.899.283
1.6 ALTRE SPESE CORRENTI	4.050.000	3.950.000
1.6.1- Fondi di riserva e altri accantonamenti	400.000	300.000
1.6.2- Premi di assicurazione	560.000	560.000
1.6.3- Spese dovute a sanzioni, risarcimenti etc.	3.000.000	3.000.000
1.6.4- Altre spese correnti n.a.c.	90.000	90.000

TOTALE SPESE CORRENTI	311.059.760	310.959.760
2 - SPESE IN CONTO CAPITALE		
2.1 – INVESTIMENTI	659.600	659.600
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600
TOTALE GENERALE USCITE	311.719.360	311.619.360

SPESE CORRENTI

SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

La posta è contenuta nell'ambito del conto di III livello "Acquisto di servizi" e riguarda le indennità ed i rimborsi spese spettanti al Direttore, ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori. L'onere è stato stimato, per l'esercizio 2018, in euro 343.665,00. Di seguito si rappresenta l'importo per ciascuna tipologia di spesa:

1.3.2.1 ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI	343.665,00
1.3.2.1.1.1 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	208.026,00
1.3.2.1.1.2 Organi istituzionali dell'amministrazione - Contributi obbligatori per l'indennità degli organi	73.974,00
1.3.2.1.1.3 Organi istituzionali dell'amministrazione - IRAP per i componenti degli organi	21.500,00
1.3.2.1.3 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	40.165,00

L'indennità di carica del Direttore dell'Agenzia (euro 208.026,00), al netto degli oneri a carico dell'amministrazione, è prevista dal decreto istitutivo dell'Agenzia che stabilisce che "al Direttore dell'Ispettorato spetta il trattamento economico e normativo riconosciuto per l'incarico di Capo Dipartimento di cui all'articolo 5 del decreto legislativo n. 300 del 1999". L'indennità è stata determinata in relazione al trattamento economico del Segretario Generale del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

L'indennità di carica (non sono previsti gettoni di presenza) dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti è stata determinata con decreto del Ministro del Lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 28 ottobre 2016 che ha stabilito in euro 15.061,00 l'indennità annua spettante al Presidente del Collegio ed in euro 12.551,00 l'indennità annua spettante a ciascuno dei due componenti effettivi.

Hanno separata evidenza la voce relativa ai contributi a carico dell'Amministrazione per l'indennità del Direttore e quella relativa all'IRAP sulle indennità del Direttore e dei componenti del Collegio dei Revisori.

ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

Il conto U.1.01.01.00.000 -Retribuzioni lorde- rileva complessivi euro 182.970.000,00 e risulta composto come segue:

U.1.01.01.01.000 -Retribuzioni in denaro- euro 177.970.000,00 così suddiviso:

U.1.01.01.01.002 – Voci stipendiali al personale dipendente euro 163.000.000,00 -

Il valore è stato definito considerando l'attuale pianta organica di fatto composta da n. 5.606 dipendenti, l'attività ordinaria dell'Agenzia ed i Contratti Collettivi Nazionali del Lavoro vigenti, rispettivamente quello del Comparto Ministeri per il personale delle Aree e quello dei Dirigenti dell'Area I per il personale dirigenziale.

U.1.01.01.01.003 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato euro 2.250.000,00 -

L'importo è in linea con lo stanziamento dell'esercizio 2017 ed è determinato in relazione alle effettive esigenze delle singole strutture.

U.1.01.01.01.004 – Indennità ed altri compensi esclusi i rimborsi spesa per missioni al personale – euro 12.720.000,00.

La voce si riferisce al Fondo unico di Amministrazione del personale (FUA) il cui importo è stato comunicato dal Segretariato Generale del Ministero con nota n. 31-0008727 del 21 settembre 2017. Tale importo è al lordo degli oneri a carico dell'amministrazione e dell'Irap.

U.1.01.01.02.000 – Altre spese per il personale euro 5.000.000,00 così suddiviso:

U.1.01.01.02.002 – Erogazione buoni pasto al personale dipendente euro 5.000.000,00.

L'importo è in linea con lo stanziamento dell'esercizio 2017 ed è determinato in relazione ai fabbisogni previsti comunicati dalle singole strutture.

Il conto U.1.01.02.00.000 – Contributi sociali - rileva complessivi euro 50.000.000,00 e risulta composto come segue:

U.1.01.02.01.000 – Contributi Sociali Effettivi a carico dell'Ente – euro 49.400.000,000 -

Il valore è stato determinato in relazione ai prevedibili oneri per la contribuzione obbligatoria a carico dell'amministrazione per il trattamento economico fondamentale ed accessorio del personale.

U.1.01.02.02.000 – Contributi sociali figurativi – euro 600.000,00 -

Il valore è stato determinato in relazione ai prevedibili oneri per la corresponsione degli assegni familiari al personale avente diritto.

IMPOSTE E TASSE

Il conto U.1.02.01.00.000 – Imposte, tasse e proventi assimilati - rileva complessivi euro 15.400.000,00 e risulta composto come segue:

U.1.02.01.01.000 – I.R.A.P. euro 14.000.000,00 -

Il valore è stato determinato in relazione al prevedibile onere per Irap a carico dell'Ispettorato.

U.1.02.01.06.000 – Tassa e/o tariffa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani euro 1.400.000,00 –

Il valore è stato definito sulla base delle esigenze rappresentate dalle singole sedi.

SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Il conto U.1.03.00.00.000 – Acquisto di beni e servizi viene indicato per complessivi euro 37.740.477,00 sulla base delle stime dedotte dalle attività rilevate nell'esercizio precedente e dalla programmazione per l'esercizio 2018. La stessa risulta composta come segue:

U.1.03.01.00.000 - Acquisto di Beni per complessivi euro 1.296.000,00 così suddiviso:

U.1.03.01.01.000 – Giornali e riviste euro 24.000,00. In tale posta sono ricomprese le spese relative ad abbonamenti indispensabili per l'aggiornamento professionale e le ricerche giuridiche necessari per lo svolgimento delle funzioni istituzionali.

U.1.03.01.02.000 – Altri beni di consumo euro 1.272.000,00. Tale importo si riferisce a spese riguardanti il regolare funzionamento delle strutture dell'Agenzia. La stima è stata effettuata in relazione ai costi sostenuti nell'esercizio precedente.

Da evidenziare il conto "equipaggiamento" la cui articolazione fino al VI livello si rende necessaria per dare separata evidenza alle somme derivanti da quota parte delle sanzioni riscosse e destinate all'incentivazione dell'attività ispettiva da utilizzare per l'acquisto di strumentazione tecnica necessaria allo svolgimento di detta attività, ai sensi dell'articolo 9 del decreto-legge 28 giugno 2013, n. 76, convertito nella legge 9 agosto 2013, n. 99.

U.1.03.02.00.000 – Acquisto di Servizi per complessivi euro 36.444.477,00 così suddiviso:

U.1.03.02.02.000 – Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta per euro 5.501.000,00. La quasi totalità del conto è relativa allo stanziamento per le missioni del personale ispettivo. La posta è determinata in relazione ai costi sostenuti negli anni precedenti.

U.1.03.02.04.000 – Acquisto di Servizi per Formazione e Addestramento del Personale per euro 1.000.000,00. L'importo indicato è relativo sia alla spesa per la formazione generica prevista dal "Piano della formazione" sia alla spesa per i corsi obbligatori rivolti al personale dipendente, ai sensi dell'art.45, comma 2, del D.lgs. 09 aprile 2008 n.81, in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro ed in attuazione della normativa sulla trasparenza e sull'anticorruzione.

U.1.03.02.05.000 – Utenze e Canoni per euro 4.960.000,00. L'importo indicato è relativo alla spesa necessaria per il regolare funzionamento delle strutture, sia centrali che periferiche ed è stimato in relazione ai fabbisogni comunicati dai singoli centri di costo.

U.1.03.02.07.000 – Utilizzo Beni di Terzi per euro 15.412.812,00. L'importo indicato è relativo per euro 15.022.812,00 alla spesa per la locazione degli immobili adibiti a sedi degli Uffici dell'Agenzia e per il pagamento delle indennità di occupazione "sine titolo" ed è determinato in relazione agli effettivi costi da sostenere a tale titolo, comunicati dai singoli centri di costo. Euro 90.000,00 sono destinati al canone di noleggio delle due autovetture a disposizione dell'Agenzia per uso non esclusivo. Euro 300.000,00 sono destinati al canone di noleggio di impianti e macchinari esistenti presso le sedi.

U.1.03.02.09.000 – Manutenzione Ordinaria e Riparazioni per euro 1.555.000,00. L'importo indicato è relativo alla spesa necessaria per il mantenimento in efficienza delle strutture e delle attrezzature dell'Ente.

U.1.03.02.11.000 – Prestazioni Professionali e Specialistiche per euro 50.000,00. La posta è relativa esclusivamente alle spese per interpretariato e traduzioni necessarie per svolgere la funzione istituzionale da parte di alcuni Uffici territoriali su cui insistono numerose comunità straniere.

U.1.03.02.13.000 – Servizi Ausiliari per il Funzionamento per euro 3.495.000,00. L'importo indicato è composto da più voci, tutte occorrenti per il regolare funzionamento delle sedi e stimate sulla base dei fabbisogni da queste comunicati. Si evidenziano le spese per i Servizi di pulizia e lavanderia U.1.03.02.13.002 per euro 2.400.000,00 determinati in relazione ai contratti di pulizia stipulati dai singoli Uffici e quelle per Altri servizi ausiliari n.a.c. U.1.03.02.13.999 ammontanti ad euro 410.000,00 relative al pagamento delle prestazioni dei "Medici Competenti" di ciascuna sede di lavoro.

U.1.03.02.16.000 – Servizi Amministrativi per euro 3.785.000,00. L'importo indicato è composto da più voci, tutte occorrenti per il regolare funzionamento delle sedi e stimate

sulla base dei fabbisogni da queste comunicati. Si evidenziano le spese postali U.1.03.02.16.002 per euro 3.500.000,00 il cui importo è stimato sulla base del contratto stipulato con la società Poste Italiane Spa che si è aggiudicata la gara europea espletata per l'affidamento del servizio. Nelle altre spese per servizi amministrativi U.1.03.02.16.999 ammontanti ad euro 240.000,00 sono considerate quelle relative al costo del servizio per l'elaborazione degli emolumenti economici spettanti al personale dell'Ispettorato espletato dal sistema NOIPA del Ministero dell'economia e delle Finanze sulla base di apposita Convenzione.

U.1.03.02.17.000 – Servizi Finanziari per euro 52.000,00. La voce espone la previsione relativa al costo del servizio di cassa con l'Istituto bancario cassiere (B.N.L.) aggiudicatario della gara allo scopo effettuata.

U.1.03.02.18.000 – Servizi Sanitari per euro 230.000,00. Sono quantificate le previsioni di spesa per gli accertamenti sanitari (visite fiscali) resi necessari dall'attività lavorativa.

U.1.03.02.99.000 – Altri Servizi per euro 60.000,00. L'importo è relativo ai costi di funzionamento delle commissioni d'esame istituite o da istituire presso le sedi in attuazione della normativa vigente (Commissione d'esame per i conduttori di generatori a vapore e Commissione d'esame per l'abilitazione alla professione di Consulente del lavoro).

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

U.1.09.01.00.000 – Rimborsi per Spese di Personale per euro 20.899.283,00. La voce riguarda in gran parte le somme da versare all'entrata del bilancio dello Stato a titolo di regolazione contabile delle spese di funzionamento del Comando Carabinieri per la Tutela del Lavoro operante presso l'Agenzia U.1.09.01.01.001.001 per euro 20.849.283,00 ed in parte le somme da versare alle Amministrazioni che hanno autorizzato il comando del proprio personale presso l'Ispettorato a titolo di rimborso del trattamento economico fondamentale da queste anticipato U.1.09.01.01.001.002 per euro 50.000,00.

ALTRE SPESE CORRENTI

Si tratta di un aggregato di spesa residuale nel quale confluiscono, anzitutto, gli accantonamenti ai fondi di riserva di parte corrente.

U.1.10.01.00.000 – Fondi di Riserva ed Altri Accantonamenti per euro 400.000,00. Si compone dei seguenti Fondi:

U.1.10.01.01.001- Fondo di Riserva Spese Impreviste – Il Regolamento di contabilità dell’Agenzia prevede che il fondo non può essere superiore al 3 per cento delle uscite correnti. E’ stato previsto lo stanziamento di euro 300.000,00 per far fronte ad eventuali spese impreviste.

U.1.10.01.03.001 – Fondo crediti di Dubbia e Difficile Esazione. Anche questo fondo è previsto dal Regolamento di contabilità che prevede che lo stanziamento del fondo deve essere effettuato per la sola competenza. E’ stata previsto a titolo prudenziale lo stanziamento di euro 100.000,00 per far fronte ad eventuali rischi su crediti pur non disponendo di notizie su possibili situazioni di criticità.

U.1.10.01.04.001 – Fondo Rinnovi Contrattuali. Alla dotazione del fondo non si è provveduto considerato che le risorse per i rinnovi sono state considerate nel bilancio dello Stato e saranno pertanto oggetto di trasferimento da parte del Ministero dell’Economia e delle Finanze all’atto del rinnovo dei contratti collettivi di lavoro del personale.

U.1.10.04.00.000 – Premi di Assicurazione per euro 560.000,00. L’importo indicato è relativo alla spesa per la polizza assicurativa “Kasco” stipulata dall’Ispettorato, ai sensi dell’articolo 20 del Regolamento di Organizzazione, per il personale ispettivo che mette a disposizione la propria autovettura per lo svolgimento della propria attività.

U.1.10.05.00.000 – Spese dovute a Sanzioni, Risarcimenti e indennizzi per euro 3.000.000,00. La voce considera esclusivamente gli Oneri da Contenzioso U.1.10.05.04.000 relativi al pagamento delle spese di lite dell’Ispettorato. La stima è stata effettuata in relazione all’andamento di tali spese negli ultimi anni ed è in linea con lo stanziamento dell’esercizio 2017.

U.1.10.99.99.000 – Altre Spese Correnti n.a.c. per euro 90.000,00 - La voce è di tipo residuale e considera spese diverse non classificabili in altre voci. L'importo è in linea con quello dell'esercizio 2017.

SPESE IN CONTO CAPITALE

INVESTIMENTI

La voce rileva complessivi euro 659.600,00. La spesa in conto capitale dell'Agenzia considera in minima parte le spese connesse alla gestione ed alla necessaria implementazione delle dotazioni informatiche, tenuto conto che le somme destinate a tale scopo non sono ancora state trasferite dal Ministero.

U.2.02.01.00.000 – Beni materiali per euro 459.600,00. La voce risulta composta come segue:

U.2.02.01.03.000 – Mobili e Arredi per euro 265.000,00. L'importo è determinato sulla base dei prevedibili costi da sostenere a tale titolo, comunicati dai singoli centri di costo. Tali stanziamenti saranno destinati in gran parte per l'arredo della nuova sede centrale dell'Ispettorato.

U.2.02.01.07.000 – Hardware per euro 193.000,00. La voce Considera i costi per rinnovi di materiale hardware (postazioni di lavoro e centraline telefoniche) ed è determinata in relazione ai fabbisogni comunicati dagli Uffici.

U.2.02.01.99.000 – Altri beni materiali per euro 1.600,00 per materiale bibliografico.

U.2.02.03.00.000 – Beni Immateriali per euro 200.000,00. La voce risulta composta come segue:

U.2.02.03.02.000 – Software per euro 200.000,00. La previsione si riferisce al costo per l'acquisizione del software per la gestione del personale dell'Agenzia.

PARTITE DI GIRO

Le uscite previste, attinenti le partite di giro, sommano a complessivi euro 103.685.000,00 e risultano iscritte per identico ammontare alle corrispondenti entrate di riferimento.

Per effetto delle iscrizioni contabili sopradescritte la previsione relativa alle spese dell'esercizio 2018 al netto delle partite di giro ammonta complessivamente ad euro **311.719.360,00**.

Il bilancio previsionale 2018 si compendia quindi nei valori di seguito indicati:

Entrate correnti	311.453.080	Uscite correnti	311.059.760
Entrate in conto capitale	266.280	Uscite in conto capitale	659.600
Entrate per partite di giro	103.685.000	Uscite per partite di giro	103.685.000
Totale entrate di competenza	415.404.360	Totale uscite di competenza	415.404.360

Le entrate e le uscite per ciascuno degli anni compresi nel bilancio pluriennale sono state previste sulla base della richiamata comunicazione del Segretariato Generale del Ministero che ha fissatogli importi del trasferimenti. Pertanto il bilancio pluriennale per il triennio 2018/2020 è stato impostato in detti termini e riepilogato nella seguente tabella:

ENTRATE

	2018		2019	2020
Ispettorato Nazionale del Lavoro	Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	311.453.080	309.119.870	309.119.870
3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280	266.280	266.280
TOTALE GENERALE ENTRATE	311.719.360	311.719.360	309.386.150	309.386.150

USCITE

	2018		2019	2020
Ispettorato Nazionale del Lavoro	Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1 - SPESE CORRENTI				
1.1 REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	232.970.000	232.870.000	230.636.790	230.636.790
1.2 IMPOSTE E TASSE	15.400.000	15.400.000	15.400.000	15.400.000
1.3 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.740.477	37.740.477	37.740.477	37.740.477

1.5 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE .	20.899.283	20.899.283	20.899.283	20.899.283
1.6 ALTRE SPESE CORRENTI	4.050.000	3.9550.000	4.050.000	4.050.000
TOTALE SPESE CORRENTI	311.059.760	310.959.760	308.726.550	308.726.550
2 - SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.1 – INVESTIMENTI	659.600	659.600	659.600	659.600
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600	659.600	659.600
TOTALE GENERALE USCITE	311.719.360	311.619.360	309.386.150	309.386.150

Si evidenzia che le uscite in termini di cassa risultano essere di 100.000,00 euro inferiori alle entrate in termini di cassa in relazione allo stanziamento del Fondo crediti di dubbia e difficile esazione che, ai sensi del Regolamento di contabilità, è stato previsto per tale importo solo in termini di competenza.

PERSONALE

La dotazione organica dell’Agenzia fa riferimento al Provvedimento del Direttore n. 22 del 4 settembre 2017, con il quale, in base all’articolo 9, comma 4 del regolamento di Organizzazione e

Funzionamento dell’Ispettorato, sono state operate le dovute rideterminazioni della dotazione organica.

La dotazione organica prevede n. 5.967 unità di personale a tempo pieno inquadrati nelle seguenti posizioni: n. 90 dirigenti di cui n. 2 di I fascia, n. 3.628 unità in Area 3, n. 2.223 unità in Area II e n. 26 unità in Area 1.

Di questi posti, a seguito dei trasferimenti disposti con D.I. 28.12.2016 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali e del Ministero dell'economia e delle finanze ed in attesa dei successivi provvedimenti integrativi del D.I. stesso, sono coperti da personale dipendente INL con rapporto di lavoro a tempo indeterminato n. 5.606, così suddivisi: n. 61 dirigenti, di cui n. 2 di I fascia n. 59 di II fascia, n. 3.416 unità di Area 3, n. 2.094 unità di Area II e n. 21 unità di Area 1.

Si riportano di seguito i costi per la retribuzione fondamentale relativi alla personale in servizio.

COSTI DEL PERSONALE

Dirigenti	n. unità	Retribuzione tabellare	Retribuzione posizione fissa e variabile	Indennità vacanza contrattuale	INPS gestione ex Inpdap 24,2%	Opera Previdenza/ TFR 5,68%	IRAP 8,5%	TOTALE COSTO
	61	2.666.139,71	1.969.445,14	19.998,29	1.126.651,35	264.437,39	395.724,40	6.442.396,28
Area III		Retribuzione	Indennità di Ente	Indennità di vacanza contrattuale	INPS gestione ex Inpdap 24,20%	Opera Previdenza/ TFR	IRAP 8,5%	TOTALE COSTO
	3416	87.919.074,60	10.675.236,96	659.392,41	24.019.394,90	5.637.605,76	8.436.566,21	137.347.270,84
Area II		Retribuzione	Indennità di Ente	Indennità di vacanza contrattuale	INPS gestione ex Inpdap 24,20%	Opera Previdenza/ TFR	IRAP 8,5%	TOTALE COSTO
	2094	44.625.817,64	5.038.812,00	334.698,34	12.099.838,55	2.839.960,10	4.249.941,33	69.189.067,96
Area I		Retribuzione	Indennità di Ente	Indennità di vacanza contrattuale	INPS gestione ex Inpdap 24,20%	Opera Previdenza/ TFR	IRAP 8,5%	TOTALE COSTO
	21	388.423,68	38.518,20	2.913,30	104.024,91	24.415,77	36.537,72	594.833,58
							totale costo del personale	213.573.568,66



Preventivo Finanziario Decisionale

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio Finanziario 2018			Esercizio Finanziario 2017		
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018						

Avanzo amministrazione presunto		2.000.000				
Fondo Iniziale di cassa presunto			2.000.000			

PARTE I - ENTRATE							
E.2.00.00.00.000	1. - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	311.453.080	311.453.080	0	311.305.271	311.305.271
E.2.01.00.00.000	1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	311.453.080	311.453.080	0	311.305.271	311.305.271
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0	311.453.080	311.453.080	0	311.305.271	311.305.271
E.3.00.00.00.000	2. - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0	0	0	0	182.429	182.429
E.3.02.00.00.000	2.1 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	0	0	0	171.838	171.838
E.3.02.03.00.000	2.1.1 - Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	0	0	0	171.838	171.838
E.3.05.00.00.000	2.2 - RIMBORSI DA ENTRATE CORRENTI	0	0	0	0	10.590	10.590
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - RIMBORSI IN ENTRATA	0	0	0	0	7.877	7.877
E.3.05.99.00.000	2.2.2 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0	0	0	0	2.713	2.713
E	TOTALE ENTRATE CORRENTI	0	311.453.080	311.453.080	0	311.487.700	311.487.700

Ispettorato Nazionale del Lavoro		Esercizio Finanziario 2018			Esercizio Finanziario 2017		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018							
E.4.00.00.00.000	3. - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	266.280	266.280	0	266.280	266.280
E.4.02.00.00.000	3.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	266.280	266.280	0	266.280	266.280
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0	266.280	266.280	0	266.280	266.280
E	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	0	266.280	266.280	0	266.280	266.280
E	TOTALE ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
E.9.00.00.00.000	5. - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0	103.685.000	103.685.000	0	110.382.021	110.206.434
E.9.01.00.00.000	5.1 - PARTITE DI GIRO	0	103.685.000	103.685.000	0	110.382.021	110.206.434
E.9.01.01.00.000	5.1.1 - ALTRE RITENUTE	0	4.500.000	4.500.000	0	6.267.559	6.095.845
E.9.01.02.00.000	5.1.2 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0	99.000.000	99.000.000	0	104.000.368	104.000.000
E.9.01.03.00.000	5.1.3 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	0	135.000	135.000	0	114.094	110.588
E.9.01.99.00.000	5.1.4 - ALTRE RITENUTE PER PARTITE DI GIRO	0	50.000	50.000	0	0	0
E	TOTALE PARTITE DI GIRO	0	103.685.000	103.685.000	0	110.382.021	110.206.434
E	TOTALE GENERALE ENTRATE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	0	311.719.360	311.719.360	0	311.753.980	311.753.980

Ispettorato Nazionale del Lavoro		Esercizio Finanziario 2018			Esercizio Finanziario 2017		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018							
E	TOTALE GENERALE ENTRATE	0	415.404.360	415.404.360	0	422.136.001	421.960.414
PARTE II - SPESE							
U.1.00.00.00.000	1. - SPESE CORRENTI	0	311.059.760	310.959.760	0	311.243.650	311.243.650
U.1.01.00.00.000	1.1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0	232.970.000	232.970.000	0	227.389.907	227.389.907
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - RETRIBUZIONI LORDE	0	182.970.000	182.970.000	0	177.151.610	177.151.610
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - CONTRIBUTI SOCIALI	0	50.000.000	50.000.000	0	50.238.297	50.238.297
U.1.02.00.00.000	1.2 - IMPOSTE E TASSE	0	15.400.000	15.400.000	0	15.692.871	15.692.871
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0	15.400.000	15.400.000	0	15.692.871	15.692.871
U.1.03.00.00.000	1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	0	37.740.477	37.740.477	0	42.226.077	42.226.077
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - ACQUISTO DI BENI	0	1.296.000	1.296.000	0	1.895.516	1.895.516
U.1.03.02.00.000	1.3.2 - ACQUISTO DI SERVIZI	0	36.444.477	36.444.477	0	40.330.560	40.330.560
U.1.09.00.00.000	1.5 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	0	20.899.283	20.899.283	0	22.281.621	22.281.621
U.1.09.01.00.000	1.5.1 - RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZ. ECC.)	0	20.899.283	20.899.283	0	22.281.621	22.281.621

Ispettorato Nazionale del Lavoro		Esercizio Finanziario 2018			Esercizio Finanziario 2017		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018							
U.1.10.00.00.000	1.6 - ALTRE SPESE CORRENTI	0	4.050.000	3.950.000	0	3.653.174	3.653.174
U.1.10.01.00.000	1.6.1 - FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	0	400.000	300.000	0	0	0
U.1.10.04.00.000	1.6.2 - PREMI DI ASSICURAZIONE	0	560.000	560.000	0	560.000	560.000
U.1.10.05.00.000	1.6.3 - SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI E INDENNIZZI	0	3.000.000	3.000.000	0	3.000.987	3.000.987
U.1.10.99.00.000	1.6.4 - ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	0	90.000	90.000	0	92.187	92.187
U	TOTALE SPESE CORRENTI	0	311.059.760	310.959.760	0	311.243.650	311.243.650
U.2.00.00.00.000	2. - SPESE IN CONTO CAPITALE	0	659.600	659.600	0	510.330	510.330
U.2.02.00.00.000	2.1 - INVESTIMENTI	0	659.600	659.600	0	510.330	510.330
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - BENI MATERIALI	0	459.600	459.600	0	510.330	510.330
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - BENI IMMATERIALI	0	200.000	200.000	0	0	0
U.2.02.04.00.000	2.1.3 - BENI MATERIALI ACQUISITI MEDIANTE OPERAZIONI DI LEASING FINANZIARIO	0	0	0	0	0	0
U	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	0	659.600	659.600	0	510.330	510.330
U.5.00.00.00.000	3. - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro		Esercizio Finanziario 2018			Esercizio Finanziario 2017		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018							
U.5.01.00.00.000	3.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0	0	0
U.5.01.01.00.000	3.1.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0	0	0
U	TOTALE SPESE PER ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
U.7.00.00.00.000	4. - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0	103.685.000	103.685.000	0	109.565.000	109.565.000
U.7.01.00.00.000	4.1 - PARTITE DI GIRO	0	103.685.000	103.685.000	0	109.565.000	109.565.000
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE	0	4.500.000	4.500.000	0	5.500.000	5.500.000
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0	99.000.000	99.000.000	0	104.000.000	104.000.000
U.7.01.03.00.000	4.1.3 - VERSAMENTI DI RITENUTE RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	0	135.000	135.000	0	65.000	65.000
U.7.01.99.00.000	4.1.4 - ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	0	50.000	50.000	0	0	0
U	TOTALE PARTITE DI GIRO	0	103.685.000	103.685.000	0	109.565.000	109.565.000
U	TOTALE GENERALE USCITE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	0	311.719.360	311.619.360	0	311.753.980	311.753.980
U	TOTALE GENERALE USCITE	0	415.404.360	415.304.360	0	421.318.980	421.318.980

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio Finanziario 2018			Esercizio Finanziario 2017		
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2018						



Quadro Generale Riassuntivo Gestione Finanziaria

ENTRATE	2018		2017	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
1 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	311.453.080	311.305.271	311.305.271
2- ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0	0	182.429	182.429
3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280	266.280	266.280
TOTALE ENTRATE CORRENTI	311.719.360	311.719.360	311.753.980	311.753.980
5 – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	109.565.000	109.565.000
TOTALE GENERALE ENTRATE	415.404.360	415.404.360	421.318.980	421.318.980
TOTALE A PAREGGIO	415.404.360	415.404.360	421.318.980	421.318.980

USCITE	2018		2017	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
1.1 REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	232.970.000	232.970.000	227.389.907	227.389.907
1.2 IMPOSTE E TASSE	15.400.000	15.400.000	15.692.871	15.692.871
1.3 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.740.477	37.740.477	42.226.077	42.226.077
1.5 RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE .	20.899.283	20.899.283	22.281.621	22.281.621
1.6 ALTRE SPESE CORRENTI	4.050.000	3.950.000	3.653.174	3.653.174
TOTALE USCITE CORRENTI	311.059.760	310.959.760	311.243.650	311.243.650
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600	510.330	510.330
2.1 – INVESTIMENTI	659.600	659.600	510.330	510.330
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600	510.330	510.330
4 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	109.565.000	109.565.000
TOTALE GENERALE USCITE	311.719.360	311.619.360	311.753.980	311.753.980
TOTALE A PAREGGIO	415.404.360	415.304.360*	421.318.980	421.318.980

*Si evidenzia che le uscite in termini di cassa risultano essere per l'anno 2018 di 100.000,00 euro inferiori alle entrate in termini di cassa in relazione allo stanziamento del Fondo crediti di dubbia e difficile esazione che, ai sensi del Regolamento di contabilità, è stato previsto per tale importo solo in termini di competenza.



Preventivo Economico

Budget

ISPETTORATO NAZIONALE DEL LAVORO

BUDGET ECONOMICO - Esercizio 2018

	2018	2017
RICAVI - VALORE DELLA PRODUZIONE		
RICAVI E PROVENTI PER L'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	311.719.360,00	303.258.039,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI	0,00	0,00
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI (costi capitalizzati)	0,00	0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	0,00	0,00
TOTALE RICAVI - VALORE DELLA PRODUZIONE	311.719.360,00	303.258.039,00
COSTI DELLA PRODUZIONE		
ACQUISTI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	1.955.600,00	584.218,00

	2018	2017
ACQUISTI DI SERVIZI	21.031.665,00	12.837.172,00
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	15.412.812,00	18.656.327,00
PERSONALE	232.970.000,00	246.747.631,00
AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI	0,00	0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0,00	0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	400.000,00	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	39.949.283,00	24.432.691,00
TOTALE COSTI DELLA DELLA PRODUZIONE	311.719.360,00	303.258.039,00
Differenza tra valore e costi della produzione		

	2018	2017
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
UTILE E PERDITE SU CAMBI	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00
RIVALUTAZIONI	0,00	0,00
SVALUTAZIONI	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00

	2018	2017
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI TRA GLI ALTRI RICAVI E PROVENTI	0,00	0,00
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI TRA GLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE E DELLE IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	0,00	0,00
Pareggio economico presunto	0,00	0,00



Allegati al Bilancio Preventivo

- Relazione programmatica del Direttore
- Bilancio pluriennale
- Preventivo finanziario gestionale
- Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione
- Relazione del Collegio dei Revisori



Relazione Programmatica del Direttore

INDICE

1. Introduzione

2. Elementi di natura gestionale

2.1. Le priorità strategiche

2.2. Gli obiettivi di efficienza

2.3 Strategie di miglioramento dell'attività di competenza

2.4 Piano degli indicatori e dei risultati attesi

3. Elementi di natura economico-finanziaria

3.1. La struttura del bilancio

3.2. La formazione del bilancio

3.3. Le risorse di competenza dell'esercizio 2018: parte entrate

3.4. Le risorse di competenza dell'esercizio 2018: parte spese

1.Introduzione

Dal 1° gennaio 2017 ha avuto inizio l'operatività dell'Agenzia unica per le ispezioni del lavoro denominata "*Ispettorato Nazionale del Lavoro*", d'ora in avanti indicata con l'acronimo INL, istituita dal D.lgs. 14 settembre 2015, n. 149 ai sensi dell'art. 8 D.Lgs. 30 luglio 1999 n. 300, con sede centrale in Roma alla Via Fornovo 8, composta da una sede centrale, n. 4 uffici interregionali denominati "*Ispettorati Interregionali del Lavoro*", e n. 74 uffici territoriali denominati "*Ispettorati Territoriali del Lavoro*" "dislocati presso n.74 capoluoghi di provincia.

L'INL esercita le funzioni di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 14 settembre 2015, n. 149, nonché quelle già previste dall'articolo 10, comma 1, del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 14 febbraio 2014, n. 121 ed in particolare:

- a) coordinamento delle attività di verifica ispettiva svolte dai soggetti che effettuano vigilanza in materia di tutela dei rapporti di lavoro, dei livelli essenziali delle prestazioni concernenti i diritti civili e sociali e di legislazione sociale nel settore pubblico e privato, con riferimento all'attività ordinaria e straordinaria, ivi inclusa l'attività di monitoraggio;
- b) programmazione e monitoraggio dell'attività di vigilanza in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro relativamente a cantieri edili, radiazioni ionizzanti, impianti ferroviari e verifica periodica degli ascensori e montacarichi ubicati nelle aziende industriali;
- c) definizione degli obiettivi quantitativi e qualitativi delle verifiche e monitoraggio della loro realizzazione;
- d) gestione, formazione e aggiornamento del personale ispettivo e del personale del Comando Carabinieri per la Tutela del Lavoro;
- e) attività di segreteria della Commissione centrale di coordinamento dell'attività di vigilanza ai sensi dell'articolo 3 del decreto legislativo 23 aprile 2004, n. 124;
- f) supporto tecnico-giuridico alle strutture ispettive in ordine ai profili applicativi e interpretativi della disciplina in materia di lavoro e legislazione sociale;

- g) coordinamento delle attività di prevenzione e promozione della legalità svolte presso enti, datori di lavoro e associazioni finalizzate al contrasto del lavoro sommerso ed irregolare ai sensi dell'articolo 8 del decreto legislativo 23 aprile 2004, n. 124;
- h) gestione del contenzioso giudiziale in ordine ai provvedimenti connessi all'attività ispettiva e coordinamento del Centro studi attività ispettiva;
- i) coordinamento delle attività di vigilanza in materia di trasporti su strada, dei controlli previsti dalle norme di recepimento delle direttive di prodotto e gestione delle vigilanze speciali effettuate sul territorio nazionale;
- j) attività di studio e analisi relative ai fenomeni di lavoro sommerso ed irregolare, mappatura dei rischi, al fine di orientare l'attività di vigilanza sul fenomeno del lavoro irregolare e dell'evasione contributiva.

Lo Statuto dell'INL è stato adottato con Decreto del Presidente della Repubblica 26 maggio 2016, n. 109.

Il regolamento di organizzazione e di funzionamento è stato adottato con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, il Ministro per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione ed il Ministro della Difesa del 23 febbraio 2016.

Il regolamento di contabilità è stato adottato con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, il Ministro per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione ed il Ministro della Difesa del 25 marzo 2016.

Per quanto concerne la predisposizione dei documenti contabili per l'anno 2018, si rileva che in data 28 agosto 2017 è stata sottoscritta la Convenzione con il Ministro prevista dall'art. 2, comma 1 del decreto istitutivo per la definizione degli obiettivi attribuibili al Direttore dell'INL per il triennio 2017/2019.

In data 21 settembre 2017 è pervenuta la nota n. 31-0008727 del Segretariato Generale del Ministero con la quale sono state fornite le necessarie indicazioni per la predisposizione del Bilancio per l'anno 2018.

Il bilancio 2018 è stato elaborato, quindi, sulla base degli stanziamenti previsti dal disegno di legge di bilancio dello Stato per l'anno 2018 sui pertinenti capitoli di trasferimento risorse all'INL del Segretariato Generale del Ministero ed in relazione ai fabbisogni comunicati dai centri di costo a seguito dell'espletamento della procedura prevista dall'articolo 9 del regolamento di contabilità, correlando le risorse assegnate agli specifici obiettivi strategici previsti nella citata Convenzione.

2. Elementi di natura gestionale

2.1. Le priorità strategiche

L'INL è preordinato a realizzare una più efficiente ed efficace azione di vigilanza in materia di lavoro e legislazione sociale mediante l'integrazione in un unico ente dei servizi ispettivi già di competenza del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, dell'INPS e dell'INAIL.

L'INL, quindi, deve coordinare, sulla base di direttive emanate dal Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali, l'azione di vigilanza in materia di lavoro, contribuzione e assicurazione obbligatoria. A tal fine, l'INL definisce tutta la programmazione ispettiva e le specifiche modalità di accertamento e detta le linee di condotta e le direttive di carattere operativo per tutto il personale ispettivo (compreso quello proveniente da INPS e INAIL), garantendo, in tal modo, l'uniformità nell'applicazione delle normative e nei comportamenti ispettivi.

L'attività di coordinamento si realizza anche attraverso la condivisione dei dati di INPS, INAIL e Agenzia delle Entrate e l'implementazione dei sistemi informativi a supporto dell'attività di vigilanza in modo da evitare duplicazioni e sovrapposizioni nello svolgimento delle attività di controllo ed orientare le ispezioni verso i fenomeni più significativi, potenziando le capacità di controllo dell'insieme degli organi di vigilanza in una prospettiva di razionalizzazione delle procedure amministrative e di riduzione dei costi connessi.

2.2. Gli obiettivi di efficienza

Gli obiettivi strategici per l'anno 2018 contenuti nella Convenzione relativa al triennio 2017-2019 ed inseriti all'interno del proprio Piano della *performance* adottato con provvedimento direttoriale n. 20 del 26 luglio 2017 sono i seguenti:

a) **Vigilanza** – L'Ispettorato, in coerenza con le finalità di razionalizzazione e semplificazione dell'attività di vigilanza in materia di lavoro e legislazione sociale previste dal decreto legislativo n. 149/2015, elabora strategie mirate al **miglioramento dell'efficacia dell'azione ispettiva** da realizzarsi attraverso:

- l'integrazione e il coordinamento dei servizi ispettivi già facenti capo al Ministero, all'INPS e all'INAIL;

- la ridefinizione di procedure amministrative condivise con il Ministero, l'INPS e l'INAIL, che prendano a modello le migliori prassi sinora realizzate;
- la predisposizione degli atti di competenza necessari a consentire la realizzazione della piena integrazione ed accessibilità delle banche dati in uso al Ministero, all'Ispettorato, all'ANPAL, all'INPS e all'INAIL in vista di un progressivo incremento della qualità dei flussi informativi;
- la proposta di semplificazioni normative volte a rendere più efficace l'attività di vigilanza, evitando, al contempo, la duplicazione degli interventi all'interno delle medesime aziende;
- la progettazione di strumenti di supporto operativo ai datori di lavoro, nell'ottica della semplificazione degli adempimenti e degli oneri burocratici (es: linee guida, check list, numeri verdi, servizi on line);
- iniziative di promozione della legalità e campagne di sensibilizzazione sui diritti dei lavoratori nei settori a più alto rischio.

Nel rispetto di quanto stabilito in sede di Commissione centrale di coordinamento di cui all'articolo 3 del decreto legislativo 23 aprile 2004, n. 124, l'Agenzia assicura, inoltre, una adeguata **azione di controllo sul rispetto della normativa in materia assicurativa e previdenziale** e svolge attività ispettiva mirata alla **prevenzione e al contrasto all'illegalità nei rapporti di lavoro**, con particolare attenzione ai fenomeni del **lavoro nero**, del **caporalato** e della discriminazione, anche di genere - nonché dell'uso irregolare del **lavoro accessorio** e al **rafforzamento della tutela della salute e sicurezza sul lavoro**, come meglio dettagliato nel Documento di programmazione della vigilanza approvato per ciascun anno di riferimento nell'ambito della citata Commissione. Nel perseguire i predetti fini, l'Ispettorato utilizza anche il personale dell'Arma dei Carabinieri, in considerazione delle specifiche peculiarità operative del personale militare. L'Ispettorato garantisce, altresì, lo svolgimento di tutte le attività di carattere accertativo e di verifica amministrativo-contabile connesse all'attuazione sul territorio da parte del Ministero di interventi previsti a livello normativo – ivi compresa la vigilanza sull'organizzazione e sull'attività svolta dagli Istituti di patronato e di assistenza sociale in Italia, ai sensi della legge 30 marzo 2001, n. 152 e del decreto ministeriale 10 ottobre 2008, n. 193 – nonché di programmi e progetti finanziati o cofinanziati dai Fondi nazionali ed europei, anche, in quest'ultimo caso, ove realizzati dall'Agenzia nazionale per le politiche attive del lavoro e previo accordo con quest'ultima Agenzia, anche al fine di contemplare detta attività nell'ambito dei predetti programmi e progetti. L'attività di vigilanza e controllo svolta dall'Ispettorato si estende, in ogni caso, a tutte le attività e compiti assegnati dall'ordinamento al Ministero e potrà essere richiesta dal Ministro, anche in assenza

di specifiche norme, nei casi di necessità ed urgenza, ai sensi dell'art. 2, comma 2, lettera i), del decreto legislativo n. 149/2015.

b) **Continuità dell'azione amministrativa** -L'Agenzia garantisce, a livello territoriale, lo svolgimento di tutte le attività già di competenza, o comunque svolte, dalle Direzioni territoriali del lavoro (DTL) e dalle Direzioni interregionali del lavoro (DIL), assicurando, altresì – anche per il tramite dei competenti uffici centrali dell'Ispettorato – quelle necessarie al corretto svolgimento delle attività di competenza delle strutture ministeriali in materia di lavoro, formazione professionale, previdenza e politiche sociali, quali, a mero titolo esemplificativo, quelle connesse alla certificazione dei contratti di lavoro sul territorio, alla piena attuazione della Direttiva del 25 settembre 2014 in materia di rappresentanza e rappresentatività sindacale nel settore privato – in relazione alla quale supporta gli uffici ministeriali nel monitoraggio sulla consistenza dei dati associativi a livello nazionale e territoriale.

L'Ispettorato, inoltre, fornisce - sulla base di quanto disposto dall'articolo 24, comma 2, primo periodo, del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 23 febbraio 2016 e, comunque, per un periodo non superiore a ventiquattro mesi decorrenti dalla data del suo avvio – il supporto operativo necessario a garantire la piena continuità e il buon andamento dell'azione amministrativa per tutte le competenze non rimesse all'Agenzia e che rimangono in capo al Ministero.

c) **Piena operatività dell'Ispettorato** – L'Agenzia cura il completamento della fase di avvio della propria struttura amministrativa attraverso l'efficace gestione del periodo di transizione, anche grazie al supporto – ai sensi dell'articolo 24, comma 1, del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 23 febbraio 2016 – delle strutture del Ministero, sulla base di quanto previsto nella Convenzione.

d) **Prevenzione della corruzione e trasparenza** – Il Consiglio di amministrazione dell'Ispettorato ha adottato in data 13 marzo 2017 con delibera n. 3/2017 il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza. L'Ispettorato ne cura il raccordo – in relazione agli obiettivi in materia di anticorruzione e trasparenza – con il Piano della *performance*.

2.3 Strategie di miglioramento dell'attività di competenza

Ai fini del miglioramento dei livelli di efficacia e di efficienza dell'attività di propria competenza, nei limiti delle risorse disponibili, l'Agenzia si impegna a presidiare le seguenti aree strategiche:

a) **Formazione del personale** – L'Ispettorato utilizza le leve della formazione e dell'aggiornamento per diffondere e condividere con il proprio personale la *mission* dell'Ente, per supportare le fasi del cambiamento organizzativo ed operativo e per assicurare il miglioramento della performance individuale e organizzativa dell'Agenzia. L'Ispettorato attiva, in funzione della valorizzazione del capitale umano, percorsi di formazione e di aggiornamento per lo sviluppo e il potenziamento delle competenze e della professionalità dei propri dipendenti, mirando in particolare ad uniformare il patrimonio professionale del personale ispettivo attraverso la condivisione delle conoscenze. A tal fine, l'Ispettorato predispone, entro il 30 giugno di ogni anno – ai sensi dell'articolo 8 del decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 70 – il Piano triennale della formazione sulla base della propria programmazione strategica e degli esiti della rilevazione dei fabbisogni formativi.

In data 28 giugno 2017, con provvedimento direttoriale n. 17, è stato adottato il piano triennale della Formazione per il triennio 2017/2019.

b) **Innovazione tecnologica e semplificazione degli oneri connessi alle attività di competenza** – L'Ispettorato adegua le proprie procedure interne alla normativa in materia di dematerializzazione e di semplificazione degli oneri informativi ed amministrativi connessi ai procedimenti di competenza, nell'ottica di un costante miglioramento dei livelli di efficacia e di efficienza delle attività svolte. In particolare, a seguito del trasferimento delle specifiche risorse da parte di INPS e INAIL, l'Ispettorato garantisce la progressiva omogeneizzazione delle dotazioni strumentali informatiche a disposizione del personale ispettivo dell'Agenzia, del Comando dei carabinieri per la tutela del lavoro e dei due Istituti, in conformità di quanto previsto all'articolo 5, comma 3, del decreto legislativo n. 149/2015. Nel primo biennio tale obiettivo sarà realizzato in collaborazione con le competenti strutture del Ministero che operano in regime di avvalimento, alle quali l'Ispettorato dovrà fornire ogni utile informazione.

L'Ispettorato partecipa, altresì, ai tavoli tecnici di coordinamento promossi dal Ministero per la definizione di strategie comuni per l'integrazione delle infrastrutture e dei servizi informativi, nell'ottica di un progressivo incremento della qualità dei flussi informativi.

2.4 Piano degli indicatori e dei risultati attesi

In coerenza con le linee strategiche, il progetto di bilancio include anche il piano degli indicatori e dei risultati attesi (si veda il relativo documento).

Al riguardo, si specifica che è stata adottata la struttura che evidenzia, per missione, programma e area strategica, i relativi obiettivi strategici, a cui sono correlati gli indicatori.

3. Elementi di natura economico-finanziaria

3.1. La struttura del bilancio

Come previsto dal regolamento di contabilità, il bilancio di previsione per l'esercizio 2018 viene redatto secondo quanto disposto dal DPR 97/2003 nel rispetto di quanto stabilito dal D. Lgs.91/2011 "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili". E' stato adottato il Piano dei conti integrato di cui al DPR 132/2013, integrato al sesto livello.

In particolare per quanto riguarda la classificazione delle uscite, il bilancio, come prescritto, sarà esposto anche in Missioni, Programmi e Macroaggregati.

Come dispone la normativa, le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Inoltre è previsto che le Missioni debbano coincidere con quelle previste dal bilancio dello Stato. Per tali ragioni si sono utilizzate le voci del bilancio dello Stato gestite dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali contraddistinte dal numero 026 titolata "Politiche per il lavoro" e dal numero 032 titolata "Servizi istituzionali e generali".

In aggiunta a questa Missione sono state utilizzate quelle previste dal DPCM 12 dicembre 2012, nonché quelle indicate dalla RGS con circolare n. 23/2013.

Pertanto le Missioni dell'INL sono:

1. Politiche per il lavoro;
2. Servizi istituzionali e generali;
3. Fondi da ripartire;
5. Partite di giro.

Per quanto riguarda i Programmi, la norma li definisce come gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni, la cui realizzazione è attribuita ad un unico centro di responsabilità amministrativa, corrispondente all'unità organizzativa individuata in conformità con i regolamenti di organizzazione. L'art. 2, comma 2, del regolamento di contabilità statuisce che *“La struttura organizzativa contabile si basa su un unico centro di responsabilità amministrativa”*.

Pertanto i Programmi dell'INL sono:

- Indirizzo politico;
- Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza;
- Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro;
- Servizi territoriali per il lavoro;
- Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo;
- Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali;
- Fondi da assegnare;
- Partite di giro.

La Pianificazione Programmazione e Budget si concretizza pertanto sulla base del Bilancio di Previsione, composto dal Preventivo Finanziario Decisionale e dal Preventivo Finanziario Gestionale.

Il bilancio di previsione decisionale si articola, per le entrate e per le uscite, in UPB, individuate con provvedimento del Direttore, previo parere del Consiglio di Amministrazione, e suddivise, sia per le entrate sia per le uscite, in titoli, parte corrente e parte capitale, categorie e conti.

Per ogni UPB sono indicati ove valorizzati:

- a) l'ammontare presunto dei residui attivi o passivi alla chiusura dell'esercizio precedente a quello cui il bilancio si riferisce;
- b) l'ammontare delle entrate che si prevede di accertare e delle spese che si prevede di impegnare nell'anno cui il bilancio si riferisce;
- c) l'ammontare delle entrate che si prevede di incassare e delle spese che si prevede di pagare nell'anno cui il bilancio si riferisce, senza distinzione fra operazioni in conto competenza ed in conto residui;
- d) l'ammontare degli stanziamenti definitivi delle entrate e delle uscite dell'esercizio in corso.

Il bilancio di previsione gestionale individua, per le entrate e le uscite, i conti quali unità elementari, ai fini della gestione dei programmi e delle attività delle strutture, e per la successiva rendicontazione.

Costituisce altresì parte integrante del Bilancio di Previsione il Preventivo Economico rappresentato nella fattispecie dal Budget economico del centro di responsabilità di 1° livello.

Costituiscono allegati del bilancio di Previsione:

- 1) la presente Relazione Programmatica ;
- 2) il Bilancio Pluriennale ;
- 3) il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi ;
- 4) la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- 5) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

3.2. La formazione del bilancio

La formazione del bilancio 2018 dell'INL, tenuto conto che "Struttura Competente" prevista dal regolamento di organizzazione e di funzionamento è ancora in fase di costituzione ed in particolare non è stato costituito l'ufficio III preposto alla redazione dei documenti di bilancio, è stata curata direttamente dal Direttore di detta struttura.

Per quanto concerne nello specifico le attività di Pianificazione Programmazione e Budget relative al bilancio dell'INL, occorre ribadire, come già evidenziato per la formazione del primo bilancio, in primis la complessità del procedimento di adozione del sistema informatico di contabilità, innovativo nel suo genere trattandosi di un'implementazione del sistema SICOGE in uso alla Amministrazioni statali che permette la gestione della contabilità e la redazione del bilancio. Tale nuovo sistema di contabilità è a tutt'oggi in corso di completamento da parte dei tecnici della Ragioneria Generale dello Stato in collaborazione con funzionari dell'INL.

A ciò si aggiunga la complessità dovuta alla creazione all'interno della struttura della necessaria consapevolezza in capo agli operatori, alcuni reperiti ed altri in corso di reperimento tra il personale di provenienza ministeriale a disposizione, di dover operare in una realtà nuova ed a molti sconosciuta.

Tutto ciò com'è noto ha comportato nella fase di avvio delle oggettive difficoltà operative per la predisposizione del primo bilancio e l'iniziale gestione della contabilità finanziaria. Nella fase attuale buona parte delle problematiche sono state superate, ma ne permangono ancora alcune soprattutto a causa delle limitate risorse umane disponibili.

Si prevede un progressivo superamento delle summenzionate difficoltà in corso d'anno considerato il probabile passaggio di numerose unità di personale dal Ministero all'Ispettorato entro

il mese di dicembre e, pertanto, si confida che a partire dall'esercizio 2018 si possa gestire l'Agenzia con minori problemi.

Il bilancio di previsione 2018 è stato predisposto a seguito dell'espletamento della procedura previste dall'articolo 9 del regolamento di contabilità che prevede che "la direzione centrale vigilanza, affari legali e contenzioso, gli ispettorati interregionali e gli ispettorati territoriali, per il tramite degli ispettorati interregionali, comunicano alla struttura competente, entro il 20 settembre, le previsioni sui propri fabbisogni finanziari, in correlazione con gli obiettivi dell'anno successivo". Tale procedura ha consentito di avere contezza dei fabbisogni di spesa dei singoli centri di costo.

Anche quest'anno si ripropone il problema dell'esatta individuazione delle risorse finanziarie necessarie al funzionamento dell'INL, per la maggior parte trasferite dal bilancio del Ministero. Ai sensi del decreto istitutivo, infatti, le predette risorse sono individuate con uno o più decreti del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. A tutt'oggi, tuttavia, il processo non è ancora ultimato essendo stato adottato soltanto un primo decreto di individuazione delle risorse finanziarie (DM 28 dicembre 2016) che ha riguardato la maggior parte degli stanziamenti da trasferire e sulla base del quale, nel disegno di legge di bilancio dello Stato per l'anno 2018, sono state stanziare le somme sui pertinenti capitoli del Segretariato Generale per un ammontare complessivo di euro 311.719.360,00.

Le somme iscritte nel bilancio previsionale 2018 dell'Agenzia, tuttavia, sulla base dell'esperienza maturata nel corso della gestione 2017, saranno oggetto di minori variazioni di bilancio rispetto all'esercizio corrente, nel corso del quale, trattandosi per la maggior parte quote di capitoli scorporati e da scorporare dal Bilancio del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, è stato necessario procedere con numerose variazioni.

In questa fase di avvio predisposizione del secondo bilancio dell'Agenzia, quindi, in relazione all'esperienza gestionale maturata ed ai fabbisogni comunicati dalle sedi, ancorché non completamente terminato il processo di trasferimento delle risorse, è stato possibile allocare con maggiore puntualità l'ammontare degli stanziamenti dei singoli conti.

Nel presente bilancio, quindi, sono state considerate esclusivamente le risorse già facenti capo al Ministero, individuate e trasferite con il richiamato decreto del 28 dicembre 2016, con l'aggiunta delle risorse destinate al Fondo unico di amministrazione per il personale delle Aree (F.U.A.).

Si precisa, pertanto, che solo con successivi provvedimenti saranno definite alcune voci di spesa attualmente ancora inserite in capitoli del Ministero, tra le quali si citano a titolo esemplificativo: fitto locali dell'amministrazione centrale, assicurazione dirigenti, spese per l'informatica, spese per visite fiscali.

Per la voce relativa al fitto locali si evidenzia che le risorse destinate agli uffici del territorio sono già considerate nel presente bilancio. Per la quota destinata alla sede dell'Ispettorato Centrale, la cui quantificazione provvisoria sulla base del criterio della pianta organica ammonta a circa € 1.146.216,00, si è in attesa del relativo provvedimento di trasferimento risorse. Si evidenzia a tal proposito che sono in via di definizione le procedure per la stipula del contratto relativo all'immobile da adibire a sede centrale dell'Ispettorato.

Per quanto riguarda le altre voci di uscita citate, trattandosi di spese imputate a capitoli destinati all'intero Ministero del Lavoro, si rende necessario attendere la relativa ripartizione in corso di effettuazione da parte dei competenti uffici ministeriali.

In particolare, per quanto attiene alle risorse destinate all'informatica è stato istituito, come è noto, presso il Segretariato Generale del Ministero del Lavoro, un gruppo di lavoro cui partecipano i vertici di ciascun ente interessato che sta procedendo con le seguenti attività:

1. disamina del fabbisogno necessario alla funzionalità di ciascun ente;
2. individuazione dei contratti in essere, alla loro scadenza e all'imputabilità in tutto o in parte ad uno dei tre soggetti;
3. condivisione delle modalità più efficienti ed efficaci per la gestione delle infrastrutture tecnologiche necessarie allo sviluppo delle attività informatiche dei tre soggetti.

Pertanto, in esito alla predetta attività saranno individuate le risorse da trasferire al netto di quelle eventualmente necessarie a garantire, in regime di avvalimento, la gestione comune da parte del Ministero secondo le previsioni contenute nel D.P.C.M. che regolano il trasferimento delle risorse.

Si chiarisce anche che non sono state inserite le risorse necessarie al finanziamento delle missioni e di alcune voci di minore impatto quali la formazione e la dotazione informatica degli ispettori provenienti da INPS ed INAIL, in quanto è in fase di definizione il primo provvedimento del Ministro di individuazione di dette risorse. Si provvederà a dotare nel corso del 2018 i pertinenti conti con provvedimenti di variazione di bilancio.

Per quanto attiene al "conto del patrimonio", si fa presente che sono in corso le procedure di passaggio dei beni dal ministero all'Ispettorato con il relativo caricamento degli stessi sul sistema Sicoge Enti – sezione Patrimonio -, la cui funzionalità è stata messa a disposizione dal Ministero dell'Economia e delle Finanze nel mese di agosto.

I beni oggetto di passaggio sono trasferiti all'Ispettorato Nazionale dal 1° gennaio 2017 a titolo di cessione gratuita.

3.3. Le risorse di competenza dell'esercizio 2018: parte entrate

Nell'esercizio finanziario 2018 la voce di entrata di maggior rilievo è rappresentata dal contributo di funzionamento che il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali trasferirà all'Agenzia.

In relazione alle considerazioni svolte nel paragrafo precedente, allo stato in via provvisoria, il contributo di parte corrente è pari a € 311.453.080,00 mentre quello in conto capitale è di € 266.280.

Nella tabella seguente si espongono le risorse previste per l'esercizio 2018:

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Anno 2018	
	Competenza	Cassa
1 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	311.453.080
3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280
TOTALE GENERALE ENTRATE	311.719.360	311.719.360

3.4. Le risorse di competenza dell'esercizio 2018: parte uscite

Nella tabella seguente si espongono le spese previste per l'esercizio 2018:

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Anno 2018	
	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
1 - SPESE CORRENTI		
1.1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	232.970.000	232.970.000
1.2 IMPOSTE E TASSE	15.400.000	15.400.000
1.3 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.740.477	37.740.447

1.5 RIMBORSI E POSTE CORRETIVE ENTRATE	20.899.283	20.899.283
1.6 ALTRE SPESE CORRENTI	4.050.000	3.950.000
TOTALE SPESE CORRENTI	311.059.760	310.959.760
2 - SPESE IN CONTO CAPITALE		
2.1 – INVESTIMENTI	659.600	659.600
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600
TOTALE GENERALE USCITE	311.719.360	311.619.360

Anche per quanto riguarda le uscite si deve far riferimento alle considerazioni svolte nel paragrafo 3.2 relative alla formazione bilancio.

In particolare si precisa che sono state allocate le risorse relative al personale pari a € 232.970.000,00 riguardanti:

- stipendi e assegni fissi al personale, comprensivi degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore;
- contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione relativi alle spese fisse ;
- contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione relativi alle competenze accessorie ;
- somma occorrente per la concessione di buoni pasto al personale;
- irap sulle competenze fisse ;
- irap sulle competenze accessorie ;
- compensi per lavoro straordinario al personale, comprensivo degli oneri fiscali e contributivi a carico del lavoratore.
- Fondo unico di amministrazione del personale delle aree.

PERSONALE

La consistenza del personale dell'INL è pari a 5.967 unità, escluso il personale ispettivo dell'INPS e dell'INAIL pari complessivamente a 1460 unità.

Si riporta la dotazione organica dell'Ispettorato rideterminata in applicazione dell'articolo 9, comma 4 del regolamento di Organizzazione e Funzionamento dell'Ispettorato con provvedimento Direttoriale n. 22 del 4 settembre 2017.

DOTAZIONE ORGANICA	
DIRIGENTI I FASCIA	2
DIRIGENTI II FASCIA	88
AREA III	3.628
AREA II	2.223
AREA I	26
TOTALE	5.967

Le spese di funzionamento sono state allo stato inserite in bilancio per un importo complessivo di € 57.190.477,00 così suddivise:

-	imposte e tasse	€ 15.400.000,00
-	acquisto di beni e servizi	€ 37.740.477,00
-	altre spese correnti	€ 4.050.000,00

Nel presente Bilancio, anche se non si ha ancora piena contezza dell'ammontare delle risorse disponibili per la gestione dell'Agenzia, si ritiene opportuno allocare stanziamenti per i fondi di riserva, con dotazioni ammontanti ad euro 300.000,00 per il Fondo per le spese impreviste ed ad euro 100.000,00 (solo in termini di competenza) per il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione.

Un discorso a parte merita il fondo rinnovi contrattuali alla cui dotazione non si è provveduto considerato che le risorse per i rinnovi sono state considerate nel bilancio dello Stato e saranno pertanto oggetto di trasferimento da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Sono inoltre state previste uscite in conto capitale per € 659.600,00 per l'acquisizione di beni mobili ed attrezzature informatiche.

Il presente documento contabile prevede l'equilibrio finanziario, ai sensi dell'art. 5, comma 11, del DPR n. 97/2003, con, fatte salve le premesse di cui sopra, entrate per Euro **311.719.360,00** ed uscite per Euro **311.719.360,00**.



Bilancio Pluriennale 2018-2020

Ispettorato Nazionale del Lavoro

Bilancio Preventivo Pluriennale 2018 - 2020

	2018	2019	2020
--	------	------	------

Avanzo amministrazione presunto	2.000.000		
Fondo Iniziale di cassa presunto	2.000.000		

PARTE I - ENTRATE

E.2.00.00.00.000	1. - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	309.119.870	309.119.870
E.2.01.00.00.000	1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	311.453.080	309.119.870	309.119.870
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	311.453.080	309.119.870	309.119.870
E.3.00.00.00.000	2. - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0	0	0
E.3.02.00.00.000	2.1 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	0	0
E.3.02.03.00.000	2.1.1 - Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	0	0
E.3.05.00.00.000	2.2 - RIMBORSI DA ENTRATE CORRENTI	0	0	0
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - RIMBORSI IN ENTRATA	0	0	0
E.3.05.99.00.000	2.2.2 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0	0	0

Stampato il 10/10/2017

Ispettorato Nazionale del Lavoro

Bilancio Preventivo Pluriennale 2018 - 2020

2018

2019

2020

E	TOTALE ENTRATE CORRENTI	311.453.080	309.119.870	309.119.870
E.4.00.00.00.000	3. - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280	266.280
E.4.02.00.00.000	3.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	266.280	266.280	266.280
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	266.280	266.280	266.280
E	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	266.280	266.280	266.280
E	TOTALE ANTICIPAZIONI	0	0	0
E.9.00.00.00.000	5. - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	103.685.000
E.9.01.00.00.000	5.1 - PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	103.685.000
E.9.01.01.00.000	5.1.1 - ALTRE RITENUTE	4.500.000	4.500.000	4.500.000
E.9.01.02.00.000	5.1.2 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	99.000.000	99.000.000	99.000.000
E.9.01.03.00.000	5.1.3 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	135.000	135.000	135.000
E.9.01.99.00.000	5.1.4 - ALTRE RITENUTE PER PARTITE DI GIRO	50.000	50.000	50.000

Stampato il 10/10/2017

Ispettorato Nazionale del Lavoro

Bilancio Preventivo Pluriennale 2018 - 2020

2018

2019

2020

E	TOTALE PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	103.685.000
E	TOTALE GENERALE ENTRATE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	311.719.360	309.386.150	309.386.150
E	TOTALE GENERALE ENTRATE	415.404.360	413.071.150	413.071.150
PARTE II - SPESE				
U.1.00.00.00.000	1. - SPESE CORRENTI	311.059.760	308.726.550	308.726.550
U.1.01.00.00.000	1.1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	232.970.000	230.636.790	230.636.790
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - RETRIBUZIONI LORDE	182.970.000	180.636.790	180.636.790
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - CONTRIBUTI SOCIALI	50.000.000	50.000.000	50.000.000
U.1.02.00.00.000	1.2 - IMPOSTE E TASSE	15.400.000	15.400.000	15.400.000
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	15.400.000	15.400.000	15.400.000
U.1.03.00.00.000	1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	37.740.477	37.740.477	37.740.477
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - ACQUISTO DI BENI	1.296.000	1.296.000	1.296.000

Stampato il 10/10/2017

Ispettorato Nazionale del Lavoro

Bilancio Preventivo Pluriennale 2018 - 2020

		2018	2019	2020
U.1.03.02.00.000	1.3.2 - ACQUISTO DI SERVIZI	36.444.477	36.444.477	36.444.477
U.1.09.00.00.000	1.5 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	20.899.283	20.899.283	20.899.283
U.1.09.01.00.000	1.5.1 - RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZ. ECC.)	20.899.283	20.899.283	20.899.283
U.1.10.00.00.000	1.6 - ALTRE SPESE CORRENTI	4.050.000	4.050.000	4.050.000
U.1.10.01.00.000	1.6.1 - FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	400.000	400.000	400.000
U.1.10.04.00.000	1.6.2 - PREMI DI ASSICURAZIONE	560.000	560.000	560.000
U.1.10.05.00.000	1.6.3 - SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI E INDENNIZZI	3.000.000	3.000.000	3.000.000
U.1.10.99.00.000	1.6.4 - ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	90.000	90.000	90.000
U	TOTALE SPESE CORRENTI	311.059.760	308.726.550	308.726.550
U.2.00.00.00.000	2. - SPESE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600	659.600
U.2.02.00.00.000	2.1 - INVESTIMENTI	659.600	659.600	659.600
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - BENI MATERIALI	459.600	459.600	459.600

Stampato il 10/10/2017

Ispettorato Nazionale del Lavoro

Bilancio Preventivo Pluriennale 2018 - 2020

		2018	2019	2020
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - BENI IMMATERIALI	200.000	200.000	200.000
U.2.02.04.00.000	2.1.3 - BENI MATERIALI ACQUISITI MEDIANTE OPERAZIONI DI LEASING FINANZIARIO	0	0	0
U	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	659.600	659.600	659.600
U.5.00.00.00.000	3. - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0
U.5.01.00.00.000	3.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0
U.5.01.01.00.000	3.1.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0
U	TOTALE SPESE PER ANTICIPAZIONI	0	0	0
U.7.00.00.00.000	4. - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	103.685.000
U.7.01.00.00.000	4.1 - PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	103.685.000
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE	4.500.000	4.500.000	4.500.000
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	99.000.000	99.000.000	99.000.000
U.7.01.03.00.000	4.1.3 - VERSAMENTI DI RITENUTE RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	135.000	135.000	135.000

Stampato il 10/10/2017

Ispettorato Nazionale del Lavoro

Bilancio Preventivo Pluriennale 2018 - 2020

		2018	2019	2020
U.7.01.99.00.000	4.1.4 - ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	50.000	50.000	50.000
U	TOTALE PARTITE DI GIRO	103.685.000	103.685.000	103.685.000
U	TOTALE GENERALE USCITE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	311.719.360	309.386.150	309.386.150
U	TOTALE GENERALE USCITE	415.404.360	413.071.150	413.071.150



Preventivo Finanziario Gestionale

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

Avanzo amministrazione presunto			2.000.000	
Fondo Iniziale di cassa presunto				2.000.000

PARTE I - ENTRATE					
E.2.00.00.00.000	1. - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	311.305.271	311.453.080	311.453.080
E.2.01.00.00.000	1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	311.305.271	311.453.080	311.453.080
E.2.01.01.00.000	1.1.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0	311.305.271	311.453.080	311.453.080
E.2.01.01.01.000	1.1.1.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0	311.305.271	311.453.080	311.453.080
E.2.01.01.01.001	1.1.1.1.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA MINISTERI	0	311.305.271	311.453.080	311.453.080
E.2.01.01.01.001.001	1.1.1.1.1.1 - Trasferimenti dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali per spese di personale - Soppressa	0	242.725.546	0	0
E.2.01.01.01.001.002	1.1.1.1.1.2 - Trasferimenti dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali per spese di personale dell'Arma dei Carabinieri	0	20.849.283	20.849.283	20.849.283
E.2.01.01.01.001.003	1.1.1.1.1.3 - Trasferimenti dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali per spese di funzionamento - Soppressa	0	45.623.143	0	0
E.2.01.01.01.001.004	1.1.1.1.1.4 - Trasferimenti dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali per riassegnazione di entrate	0	2.107.300	0	0
E.2.01.01.01.001.005	1.1.1.1.1.5 - Trasferimenti dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali per il funzionamento dell'I.N.L.	0	0	290.603.797	290.603.797

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

E.2.01.01.03.000	1.1.1.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA ENTI DI PREVIDENZA	0	0	0	0
E.2.01.01.03.001	1.1.1.2.1 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA INPS	0	0	0	0
E.2.01.01.03.002	1.1.1.2.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA INAIL	0	0	0	0
E.3.00.00.00.000	2. - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0	182.429	0	0
E.3.02.00.00.000	2.1 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	171.838	0	0
E.3.02.03.00.000	2.1.1 - Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	171.838	0	0
E.3.02.03.99.000	2.1.1.1 - Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	0	171.838	0	0
E.3.02.03.99.001	2.1.1.1.1 - Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	0	171.838	0	0
E.3.05.00.00.000	2.2 - RIMBORSI DA ENTRATE CORRENTI	0	10.590	0	0
E.3.05.02.00.000	2.2.1 - RIMBORSI IN ENTRATA	0	7.877	0	0
E.3.05.02.01.000	2.2.1.1 - RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE	0	7.877	0	0
E.3.05.02.01.001	2.2.1.1.1 - RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE	0	7.877	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

E.3.05.99.00.000	2.2.2 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0	2.713	0	0
E.3.05.99.99.000	2.2.2.1 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0	2.713	0	0
E.3.05.99.99.999	2.2.2.1.1 - ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0	2.713	0	0
E	TOTALE ENTRATE CORRENTI	0	311.487.700	311.453.080	311.453.080
E.4.00.00.00.000	3. - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	266.280	266.280	266.280
E.4.02.00.00.000	3.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	266.280	266.280	266.280
E.4.02.01.00.000	3.1.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0	266.280	266.280	266.280
E.4.02.01.01.000	3.1.1.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0	266.280	266.280	266.280
E.4.02.01.01.001	3.1.1.1.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA MINISTERI	0	266.280	266.280	266.280
E	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	0	266.280	266.280	266.280
E	TOTALE ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
E.9.00.00.00.000	5. - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0	110.382.019	103.685.000	103.685.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

E.9.01.00.00.000	5.1 - PARTITE DI GIRO	0	110.382.019	103.685.000	103.685.000
E.9.01.01.00.000	5.1.1 - ALTRE RITENUTE	0	6.267.557	4.500.000	4.500.000
E.9.01.01.02.000	5.1.1.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0	5.767.557	4.000.000	4.000.000
E.9.01.01.02.001	5.1.1.1.1 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0	5.767.557	4.000.000	4.000.000
E.9.01.01.99.000	5.1.1.2 - ALTRE RITENUTE N.A.C	0	500.000	500.000	500.000
E.9.01.01.99.999	5.1.1.2.1 - ALTRE RITENUTE N.A.C.	0	500.000	500.000	500.000
E.9.01.02.00.000	5.1.2 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0	104.000.368	99.000.000	99.000.000
E.9.01.02.01.000	5.1.2.1 - RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE C/TERZI	0	26.000.368	26.000.000	26.000.000
E.9.01.02.01.001	5.1.2.1.1 - RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE C/TERZI	0	26.000.368	26.000.000	26.000.000
E.9.01.02.02.000	5.1.2.2 - RITENUTE PREV.LI E ASS.LI SU REDDITI LAV. DIP. RISCOSE C/TERZI	0	65.000.000	60.000.000	60.000.000
E.9.01.02.02.001	5.1.2.2.1 - RITENUTE PREV.LI E ASS.LI SU REDDITI LAV. DIP. RISCOSE C/TERZI	0	65.000.000	60.000.000	60.000.000
E.9.01.02.99.000	5.1.2.3 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER C/TERZI	0	13.000.000	13.000.000	13.000.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

E.9.01.02.99.999	5.1.2.3.1 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER C/TERZI	0	13.000.000	13.000.000	13.000.000
E.9.01.03.00.000	5.1.3 - RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	0	114.094	135.000	135.000
E.9.01.03.01.000	5.1.3.1 - RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER C/TERZI	0	99.094	120.000	120.000
E.9.01.03.01.001	5.1.3.1.1 - RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	0	99.094	120.000	120.000
E.9.01.03.02.000	5.1.3.2 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER C/TERZI	0	15.000	15.000	15.000
E.9.01.03.02.001	5.1.3.2.1 - RITENUTE PREV.LI E ASS.I SU REDDITI DA LAV. AUTONOMO PER CONTO TERZI	0	15.000	15.000	15.000
E.9.01.03.99.000	5.1.3.3 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE CON CONTRATTO AUTONOMO PER C/TERZI	0	0	0	0
E.9.01.03.99.999	5.1.3.3.1 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE CON CONTRATTO AUTONOMO PER CONTO TERZI	0	0	0	0
E.9.01.99.00.000	5.1.4 - ALTRE RITENUTE PER PARTITE DI GIRO	0	0	50.000	50.000
E.9.01.99.01.000	5.1.4.1 - Spese non andate a buon fine	0	0	0	0
E.9.01.99.01.001	5.1.4.1.1 - Spese non andate a buon fine	0	0	0	0
E.9.01.99.03.000	5.1.4.2 - RIMBORSO DI FONDI ECONOMALI E CARTE AZIENDALI	0	0	50.000	50.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

E.9.01.99.03.001	5.1.4.2.1 - RIMBORSI DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI	0	0	50.000	50.000
E.9.01.99.99.000	5.1.4.3 - Altre entrate per partite di giro diverse	0	0	0	0
E.9.01.99.99.999	5.1.4.3.1 - Altre entrate per partite di giro diverse	0	0	0	0
E	TOTALE PARTITE DI GIRO	0	110.382.019	103.685.000	103.685.000
E	TOTALE GENERALE ENTRATE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	0	311.753.980	311.719.360	311.719.360
E	TOTALE GENERALE ENTRATE	0	422.135.999	415.404.360	415.404.360
PARTE II - SPESE					
U.1.00.00.00.000	1. - SPESE CORRENTI	0	311.243.650	311.059.760	310.959.760
U.1.01.00.00.000	1.1 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0	227.389.907	232.970.000	232.970.000
U.1.01.01.00.000	1.1.1 - RETRIBUZIONI LORDE	0	177.151.610	182.970.000	182.970.000
U.1.01.01.01.000	1.1.1.1 - RETRIBUZIONI IN DENARO	0	172.059.702	177.970.000	177.970.000
U.1.01.01.01.001	1.1.1.1.1 - Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	0	0	0
U.1.01.01.01.002	1.1.1.1.2 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0	165.624.227	163.000.000	163.000.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.01.01.01.003	1.1.1.1.3 - Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0	2.262.233	2.250.000	2.250.000
U.1.01.01.01.004	1.1.1.1.4 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	4.173.242	12.720.000	12.720.000
U.1.01.01.01.004.001	1.1.1.1.4.1 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	0	0	0
U.1.01.01.01.004.002	1.1.1.1.4.2 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - Fondo Unico di Amministrazione	0	0	12.720.000	12.720.000
U.1.01.01.01.004.003	1.1.1.1.4.3 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato - Incentivi agli Ispettori del Lavoro	0	4.173.242	0	0
U.1.01.01.02.000	1.1.1.2 - ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	0	5.091.908	5.000.000	5.000.000
U.1.01.01.02.002	1.1.1.2.1 - Buoni pasto	0	5.091.908	5.000.000	5.000.000
U.1.01.01.02.999	1.1.1.2.2 - Altre spese per il personale n.a.c.	0	0	0	0
U.1.01.01.02.001	1.1.1.2.3 - Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	0	0	0	0
U.1.01.02.00.000	1.1.2 - CONTRIBUTI SOCIALI	0	50.238.297	50.000.000	50.000.000
U.1.01.02.01.000	1.1.2.1 - CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE	0	49.238.297	49.400.000	49.400.000
U.1.01.02.01.001	1.1.2.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	0	49.238.297	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.01.02.01.001.001	1.1.2.1.1.1 - Contributi obbligatori per il personale	0	0	49.400.000	49.400.000
U.1.01.02.01.001.002	1.1.2.1.1.2 - Contributi obbligatori per il personale - Fondo Unico di Amministrazione	0	0	0	0
U.1.01.02.01.002	1.1.2.1.2 - Contributi previdenza complementare	0	0	49.400.000	49.400.000
U.1.01.02.02.000	1.1.2.2 - CONTRIBUTI SOCIALI FIGURATIVI	0	1.000.000	600.000	600.000
U.1.01.02.02.001	1.1.2.2.1 - ASSEGNI FAMILIARI	0	1.000.000	600.000	600.000
U.1.01.02.02.002	1.1.2.2.2 - EQUO INDENNIZZO	0	0	0	0
U.1.02.00.00.000	1.2 - IMPOSTE E TASSE	0	15.692.871	15.400.000	15.400.000
U.1.02.01.00.000	1.2.1 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	0	15.692.871	15.400.000	15.400.000
U.1.02.01.01.000	1.2.1.1 - IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	0	14.313.254	14.000.000	14.000.000
U.1.02.01.01.001	1.2.1.1.1 - IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	0	14.313.254	14.000.000	14.000.000
U.1.02.01.01.001.001	1.2.1.1.1.1 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0	0	14.000.000	14.000.000
U.1.02.01.01.001.002	1.2.1.1.1.2 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Fondo Unico di Amministrazione	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.02.01.02.000	1.2.1.2 - IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	0	0	0	0
U.1.02.01.02.001	1.2.1.2.1 - IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	0	0	0	0
U.1.02.01.06.000	1.2.1.3 - TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	0	1.379.617	1.400.000	1.400.000
U.1.02.01.06.001	1.2.1.3.1 - TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	0	1.379.617	1.400.000	1.400.000
U.1.02.01.07.000	1.2.1.4 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	0	0	0	0
U.1.02.01.07.001	1.2.1.4.1 - Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	0	0	0	0
U.1.02.01.99.000	1.2.1.5 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE N.A.C.	0	0	0	0
U.1.02.01.99.999	1.2.1.5.1 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE N.A.C.	0	0	0	0
U.1.03.00.00.000	1.3 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	0	42.226.077	37.740.477	37.740.477
U.1.03.01.00.000	1.3.1 - ACQUISTO DI BENI	0	1.895.516	1.296.000	1.296.000
U.1.03.01.01.000	1.3.1.1 - GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	0	24.100	24.000	24.000
U.1.03.01.01.001	1.3.1.1.1 - GIORNALI E RIVISTE	0	24.100	24.000	24.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.01.01.002	1.3.1.1.2 - PUBBLICAZIONI	0	0	0	0
U.1.03.01.02.000	1.3.1.2 - ALTRI BENI CONSUMO	0	1.871.416	1.272.000	1.272.000
U.1.03.01.02.001	1.3.1.2.1 - Carta, cancelleria e stampati	0	669.717	600.000	600.000
U.1.03.01.02.002	1.3.1.2.2 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	0	12.982	12.000	12.000
U.1.03.01.02.003	1.3.1.2.3 - Equipaggiamento	0	208.506	60.000	60.000
U.1.03.01.02.003.001	1.3.1.2.3.1 - Equipaggiamento	0	0	60.000	60.000
U.1.03.01.02.003.002	1.3.1.2.3.2 - Equipaggiamento per gli Ispettori tecnici	0	143.979	0	0
U.1.03.01.02.004	1.3.1.2.4 - Vestiario	0	0	0	0
U.1.03.01.02.005	1.3.1.2.5 - Accessori per uffici e alloggi	0	0	0	0
U.1.03.01.02.006	1.3.1.2.6 - Materiale informatico	0	790.070	500.000	500.000
U.1.03.01.02.014	1.3.1.2.7 - Stampati specialistici	0	41.700	0	0
U.1.03.01.02.999	1.3.1.2.8 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0	148.441	100.000	100.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.02.00.000	1.3.2 - ACQUISTO DI SERVIZI	0	40.330.560	36.444.477	36.444.477
U.1.03.02.01.000	1.3.2.1 - ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI	0	350.000	343.665	343.665
U.1.03.02.01.001	1.3.2.1.1 - Organi istituzionali dell'amministrazione Indennità	0	300.000	303.500	303.500
U.1.03.02.01.001.001	1.3.2.1.1.1 - Organi istituzionali dell'amministrazione Indennità	0	208.026	208.026	208.026
U.1.03.02.01.001.002	1.3.2.1.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Contributi obbligatori per l'indennità degli organi	0	73.974	73.974	73.974
U.1.03.02.01.001.003	1.3.2.1.1.3 - Organi istituzionali dell'amministrazione - IRAP per l'indennità degli organi	0	18.000	21.500	21.500
U.1.03.02.01.002	1.3.2.1.2 - Organi istituzionali dell'amministrazione Rimborsi	0	0	0	0
U.1.03.02.01.008	1.3.2.1.3 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0	50.000	40.165	40.165
U.1.03.02.02.000	1.3.2.2 - RAPPRESENTANZA, ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA	0	6.681.597	5.501.000	5.501.000
U.1.03.02.02.002	1.3.2.2.1 - Indennità di missione e di trasferta	0	6.680.597	5.500.000	5.500.000
U.1.03.02.02.002.001	1.3.2.2.1.1 - Indennità di missione e di trasferta	0	0	5.500.000	5.500.000
U.1.03.02.02.002.002	1.3.2.2.1.2 - Indennità di missione e di trasferta - vigilanza tecnica ai sensi del DL 76 del 28.06.13, art.9, co.2	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.02.02.005	1.3.2.2.3 - Organizzazione manifestazioni e convegni	0	0	0	0
U.1.03.02.02.999	1.3.2.2.4 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	0	1.000	1.000	1.000
U.1.03.02.04.000	1.3.2.3 - ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE	0	46.528	1.000.000	1.000.000
U.1.03.02.04.004	1.3.2.3.1 - Acquisto di servizi per formazione specialistica	0	1.318	50.000	50.000
U.1.03.02.04.999	1.3.2.3.2 - Acquisto di servizi per formazione generica	0	45.210	950.000	950.000
U.1.03.02.05.000	1.3.2.4 - UTENZE E CANONI	0	5.439.896	4.960.000	4.960.000
U.1.03.02.05.001	1.3.2.4.1 - Telefonia fissa	0	225.878	205.000	205.000
U.1.03.02.05.002	1.3.2.4.2 - Telefonia mobile	0	30.000	30.000	30.000
U.1.03.02.05.003	1.3.2.4.3 - Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0	36.394	35.000	35.000
U.1.03.02.05.004	1.3.2.4.4 - Energia elettrica	0	1.596.499	1.500.000	1.500.000
U.1.03.02.05.005	1.3.2.4.5 - Acqua	0	170.000	170.000	170.000
U.1.03.02.05.006	1.3.2.4.6 - Gas	0	525.884	500.000	500.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.02.05.007	1.3.2.4.7 - Spese di condominio	0	2.537.547	2.400.000	2.400.000
U.1.03.02.05.999	1.3.2.4.8 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0	317.693	120.000	120.000
U.1.03.02.07.000	1.3.2.5 - UTILIZZO BENI DI TERZI	0	17.247.209	15.412.812	15.412.812
U.1.03.02.07.001	1.3.2.5.1 - Locazione di beni immobili	0	16.940.215	15.022.812	15.022.812
U.1.03.02.07.002	1.3.2.5.2 - Noleggi di mezzi di trasporto	0	42.619	90.000	90.000
U.1.03.02.07.006	1.3.2.5.3 - Licenze d'uso per software	0	0	0	0
U.1.03.02.07.007	1.3.2.5.4 - Altre licenze	0	0	0	0
U.1.03.02.07.008	1.3.2.5.5 - Noleggi di impianti e macchinari	0	264.375	300.000	300.000
U.1.03.02.09.000	1.3.2.6 - MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	0	1.756.538	1.555.000	1.555.000
U.1.03.02.09.003	1.3.2.6.1 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0	175.000	175.000	175.000
U.1.03.02.09.004	1.3.2.6.2 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	0	0	0	0
U.1.03.02.09.005	1.3.2.6.3 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.02.09.006	1.3.2.6.4 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0	180.000	180.000	180.000
U.1.03.02.09.008	1.3.2.6.5 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0	1.401.538	1.200.000	1.200.000
U.1.03.02.09.011	1.3.2.6.6 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0	0	0	0
U.1.03.02.10.000	1.3.2.7 - CONSULENZE	0	0	0	0
U.1.03.02.10.001	1.3.2.7.1 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	0	0	0	0
U.1.03.02.11.000	1.3.2.8 - Prestazioni professionali e specialistiche	0	50.000	50.000	50.000
U.1.03.02.11.001	1.3.2.8.1 - Interpretariato e traduzioni	0	50.000	50.000	50.000
U.1.03.02.13.000	1.3.2.9 - SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO	0	3.638.174	3.495.000	3.495.000
U.1.03.02.13.001	1.3.2.9.1 - Servizi di sorveglianza e custodia	0	0	0	0
U.1.03.02.13.002	1.3.2.9.2 - Servizi di pulizia e lavanderia	0	2.478.117	2.400.000	2.400.000
U.1.03.02.13.003	1.3.2.9.3 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	0	638.012	600.000	600.000
U.1.03.02.13.004	1.3.2.9.4 - Stampa e rilegatura	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.02.13.006	1.3.2.9.5 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossiconocivi e di altri materiali	0	85.000	85.000	85.000
U.1.03.02.13.999	1.3.2.9.6 - Altri serzizi ausiliari n.a.c.	0	437.045	410.000	410.000
U.1.03.02.16.000	1.3.2.10 - SERVIZI AMMINISTRATIVI	0	4.772.832	3.785.000	3.785.000
U.1.03.02.16.001	1.3.2.10.1 - Pubblicazione bandi di gara	0	45.000	45.000	45.000
U.1.03.02.16.002	1.3.2.10.2 - Spese postali	0	4.487.332	3.500.000	3.500.000
U.1.03.02.16.004	1.3.2.10.3 - Spese notarili	0	0	0	0
U.1.03.02.16.999	1.3.2.10.4 - Altre spese per servizi amministrativi	0	240.500	240.000	240.000
U.1.03.02.17.000	1.3.2.11 - SERVIZI FINANZIARI	0	52.000	52.000	52.000
U.1.03.02.17.002	1.3.2.11.1 - ONERI PER SERVIZIO DI TESORERIA	0	52.000	52.000	52.000
U.1.03.02.18.000	1.3.2.12 - SERVIZI SANITARI	0	230.295	230.000	230.000
U.1.03.02.18.001	1.3.2.12.1 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0	230.295	230.000	230.000
U.1.03.02.19.000	1.3.2.13 - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMINICAZIONI	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.03.02.19.001	1.3.2.13.1 - GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	0	0	0	0
U.1.03.02.19.005	1.3.2.13.2 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0	0	0	0
U.1.03.02.19.004	1.3.2.13.3 - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0	0	0	0
U.1.03.02.19.007	1.3.2.13.4 - Servizi di gestione documentale	0	0	0	0
U.1.03.02.99.000	1.3.2.14 - ALTRI SERVIZI	0	65.491	60.000	60.000
U.1.03.02.99.002	1.3.2.14.1 - ALTRE SPESE LEGALI	0	0	0	0
U.1.03.02.99.005	1.3.2.14.2 - Spese per commissioni e comitati dell'Ente	0	65.491	60.000	60.000
U.1.09.00.00.000	1.5 - RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	0	22.281.621	20.899.283	20.899.283
U.1.09.01.00.000	1.5.1 - RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZ. ECC.)	0	22.281.621	20.899.283	20.899.283
U.1.09.01.01.000	1.5.1.1 - RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO, DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZ. ECC)	0	22.281.621	20.899.283	20.899.283
U.1.09.01.01.001	1.5.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale	0	22.281.621	20.899.283	20.899.283
U.1.09.01.01.001.001	1.5.1.1.1.1 - Rimborsi per spese di personale Arma dei Carabinieri	0	1.750	20.849.283	20.849.283

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.09.01.01.001.002	1.5.1.1.1.2 - Rimborsi per spese di personale altre amministrazioni	0	0	50.000	50.000
U.1.10.00.00.000	1.6 - ALTRE SPESE CORRENTI	0	3.653.174	4.050.000	3.950.000
U.1.10.01.00.000	1.6.1 - FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0	400.000	300.000
U.1.10.01.01.000	1.6.1.1 - FONDO DI RISERVA SPESE IMPREVISTE	0	0	300.000	300.000
U.1.10.01.01.001	1.6.1.1.1 - FONDO DI RISERVA SPESE IMPREVISTE	0	0	300.000	300.000
U.1.10.01.03.000	1.6.1.2 - FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE	0	0	100.000	0
U.1.10.01.03.001	1.6.1.2.1 - FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE	0	0	100.000	0
U.1.10.01.04.000	1.6.1.3 - FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	0	0	0	0
U.1.10.01.04.001	1.6.1.3.1 - FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	0	0	0	0
U.1.10.01.99.000	1.6.1.4 - ALTRI FONDI E ACCANTONAMENTI	0	0	0	0
U.1.10.01.99.999	1.6.1.4.1 - Altri fondi n.a.c.	0	0	0	0
U.1.10.04.00.000	1.6.2 - PREMI DI ASSICURAZIONE	0	560.000	560.000	560.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.1.10.04.01.000	1.6.2.1 - PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	0	560.000	560.000	560.000
U.1.10.04.01.001	1.6.2.1.1 - PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI	0	0	0	0
U.1.10.04.01.003	1.6.2.1.2 - PREMI DI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	0	0	0	0
U.1.10.04.01.999	1.6.2.1.3 - ALTRI PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	0	560.000	560.000	560.000
U.1.10.05.00.000	1.6.3 - SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI E INDENNIZZI	0	3.000.987	3.000.000	3.000.000
U.1.10.05.04.000	1.6.3.1 - ONERI DA CONTENZIOSO	0	3.000.987	3.000.000	3.000.000
U.1.10.05.04.001	1.6.3.1.1 - ONERI DA CONTENZIOSO	0	3.000.987	3.000.000	3.000.000
U.1.10.99.00.000	1.6.4 - ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	0	92.187	90.000	90.000
U.1.10.99.99.000	1.6.4.1 - ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	0	92.187	90.000	90.000
U.1.10.99.99.999	1.6.4.1.1 - ALTRE SPESE CORRENTI N.A.C.	0	92.187	90.000	90.000
U	TOTALE SPESE CORRENTI	0	311.243.650	311.059.760	310.959.760
U.2.00.00.00.000	2. - SPESE IN CONTO CAPITALE	0	510.330	659.600	659.600

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.2.02.00.00.000	2.1 - INVESTIMENTI	0	510.330	659.600	659.600
U.2.02.01.00.000	2.1.1 - BENI MATERIALI	0	510.330	459.600	459.600
U.2.02.01.03.000	2.1.1.1 - MOBILI E ARREDI	0	311.680	265.000	265.000
U.2.02.01.03.001	2.1.1.1.1 - MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	0	298.280	250.000	250.000
U.2.02.01.03.999	2.1.1.1.2 - Mobili e arredi n.a.c	0	13.400	15.000	15.000
U.2.02.01.06.000	2.1.1.2 - MACCHINE PER UFFICIO	0	0	0	0
U.2.02.01.06.001	2.1.1.2.1 - MACCHINE PER UFFICIO	0	0	0	0
U.2.02.01.07.000	2.1.1.3 - HARDWARE	0	195.658	193.000	193.000
U.2.02.01.07.001	2.1.1.3.1 - SERVER	0	0	0	0
U.2.02.01.07.002	2.1.1.3.2 - POSTAZIONI DI LAVORO	0	102.658	100.000	100.000
U.2.02.01.07.003	2.1.1.3.3 - PERIFERICHE	0	53.000	53.000	53.000
U.2.02.01.07.004	2.1.1.3.4 - APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	0	40.000	40.000	40.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.2.02.01.99.000	2.1.1.4 - ALTRI BENI MATERIALI	0	2.992	1.600	1.600
U.2.02.01.99.001	2.1.1.4.1 - MATERIALE BIBLIOGRAFICO	0	2.992	1.600	1.600
U.2.02.01.99.999	2.1.1.4.2 - ALTRI BENI MATERIALI DIVERSI	0	0	0	0
U.2.02.03.00.000	2.1.2 - BENI IMMATERIALI	0	0	200.000	200.000
U.2.02.03.02.000	2.1.2.1 - SOFTWARE	0	0	200.000	200.000
U.2.02.03.02.001	2.1.2.1.1 - SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	0	0	0	0
U.2.02.03.02.002	2.1.2.1.2 - ACQUISIZIONE SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	0	0	200.000	200.000
U.2.02.03.06.000	2.1.2.2 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI	0	0	0	0
U.2.02.03.06.999	2.1.2.2.1 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU ALTRI BENI DI TERZI	0	0	0	0
U.2.02.04.00.000	2.1.3 - BENI MATERIALI ACQUISITI MEDIANTE OPERAZIONI DI LEASING FINANZIARIO	0	0	0	0
U.2.02.04.01.000	2.1.3.1 - MEZZI DI TRASPORTO AD USO CIVILE, DI SICUREZZA E DI ORDINE PUBBLICO	0	0	0	0
U.2.02.04.01.001	2.1.3.1.1 - MEZZI DI TRASPORTO STRADALE ACQUISITI MEDIANTE OPERAZ. DI LEASING FIN.	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.2.02.04.06.000	2.1.3.2 - MACCHINE PER UFFICIO	0	0	0	0
U.2.02.04.06.001	2.1.3.2.1 - MACCHINE PER UFFICIO ACQUISITE MEDIANTE OPERAZ. DI LEASING FINANZIARIO	0	0	0	0
U	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	0	510.330	659.600	659.600
U.5.00.00.00.000	3. - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0
U.5.01.00.00.000	3.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0
U.5.01.01.00.000	3.1.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0
U.5.01.01.01.000	3.1.1.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0
U.5.01.01.01.001	3.1.1.1.1 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO CASSIERE	0	0	0	0
U	TOTALE SPESE PER ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
U.7.00.00.00.000	4. - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0	109.565.000	103.685.000	103.685.000
U.7.01.00.00.000	4.1 - PARTITE DI GIRO	0	109.565.000	103.685.000	103.685.000
U.7.01.01.00.000	4.1.1 - VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE	0	5.500.000	4.500.000	4.500.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.7.01.01.02.000	4.1.1.1 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	0	5.000.000	4.000.000	4.000.000
U.7.01.01.02.001	4.1.1.1.1 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	0	5.000.000	4.000.000	4.000.000
U.7.01.01.99.000	4.1.1.2 - VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE N.A.C.	0	500.000	500.000	500.000
U.7.01.01.99.999	4.1.1.2.1 - VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE N.A.C.	0	500.000	500.000	500.000
U.7.01.02.00.000	4.1.2 - VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0	104.000.000	99.000.000	99.000.000
U.7.01.02.01.000	4.1.2.1 - VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE C/TERZI	0	26.000.000	26.000.000	26.000.000
U.7.01.02.01.001	4.1.2.1.1 - VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAV. DIP. RISCOSE C/TERZI	0	26.000.000	26.000.000	26.000.000
U.7.01.02.02.000	4.1.2.2 - VERSAMENTO DI RITENUTE E PREV.LI E ASS.LI SU REDDITI LAV. DIP. RISCOSE C/TERZI	0	65.000.000	60.000.000	60.000.000
U.7.01.02.02.001	4.1.2.2.1 - VERSAM. DI RITENUTE E PREV.LI E ASS.LI SU REDDITI LAV. DIP. RISCOSE C/TERZI	0	65.000.000	60.000.000	60.000.000
U.7.01.02.99.000	4.1.2.3 - ALTRI VERSAMENTI SU RITENUTE AL PERSONALE PER C/TERZI	0	13.000.000	13.000.000	13.000.000
U.7.01.02.99.999	4.1.2.3.1 - ALTRI VERSAMENTI SU RITENUTE AL PERSONALE PER C/TERZI	0	13.000.000	13.000.000	13.000.000
U.7.01.03.00.000	4.1.3 - VERSAMENTI DI RITENUTE RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	0	65.000	135.000	135.000

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.7.01.03.01.000	4.1.3.1 - VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAV. AUTONOMO RISCOSE PER C/ TERZI	0	50.000	120.000	120.000
U.7.01.03.01.001	4.1.3.1.1 - VERS. DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAV. AUTONOMO RISCOSE PER C/ TERZI	0	50.000	120.000	120.000
U.7.01.03.02.000	4.1.3.2 - VERSAMENTI DI RITENUTE PREV.LI E ASS.LI SU REDDITI DA LAV. AUTONOMO PER C/TERZI	0	15.000	15.000	15.000
U.7.01.03.02.001	4.1.3.2.1 - VERSAMENTI DI RITENUTE PREV.LI E ASS.LI SU REDDITI DA LAV. AUTONOMO PER C/TERZI	0	15.000	15.000	15.000
U.7.01.03.99.000	4.1.3.3 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE CON CONTRATTO AUTONOMO PER CONTO TERZI	0	0	0	0
U.7.01.03.99.999	4.1.3.3.1 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE CON CONTRATTO AUTONOMO PER CONTO TERZI	0	0	0	0
U.7.01.99.00.000	4.1.4 - ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	0	0	50.000	50.000
U.7.01.99.01.000	4.1.4.1 - Spese non andate a buon fine	0	0	0	0
U.7.01.99.01.001	4.1.4.1.1 - Spese non andate a buon fine	0	0	0	0
U.7.01.99.03.000	4.1.4.2 - COSTITUZIONE DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI	0	0	50.000	50.000
U.7.01.99.03.001	4.1.4.2.1 - COSTITUZIONE DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI	0	0	50.000	50.000
U.7.01.99.99.000	4.1.4.3 - Altre uscite per partite di giro diverse n.a.c.	0	0	0	0

Ispettorato Nazionale del Lavoro	Esercizio finanziario 2018			
	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - Esercizio 2018	1	2	3	4

U.7.01.99.99.999	4.1.4.3.1 - Altre uscite per partite di giro diverse n.a.c.	0	0	0	0
U	TOTALE PARTITE DI GIRO	0	109.565.000	103.685.000	103.685.000
U	TOTALE GENERALE USCITE AL NETTO DELLE PARTITE DI GIRO	0	311.753.980	311.719.360	311.619.360
U	TOTALE GENERALE USCITE	0	421.318.980	415.404.360	415.304.360



Prospetto Riepilogativo Missioni e Programmi

Ispettorato Nazionale del Lavoro

PROSPETTO DI PREVISIONE GESTIONALE PER MISSIONI E PROGRAMMI

PREVISIONALE 2018

Previsioni di competenza

Previsioni di cassa

Missione 26 - Politiche per il lavoro

26.1	Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	0	0
26.2	Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	32.763.536	32.763.536
26.3	Servizi territoriali per il lavoro	276.982.159	276.982.159
26.4	Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	0	0

Missione 32 - Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche

32.1	Indirizzo politico	343.665	343.665
32.2	Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	1.230.000	1.230.000

Missione 33 - Fondi da ripartire

33.1	Fondi da assegnare	400.000	300.000
------	--------------------	---------	---------

Missione 99 - Servizi conto terzi e partite di giro

99.1	Servizi conto terzi e partite di giro	103.685.000	103.685.000
------	---------------------------------------	-------------	-------------

Stampato il 11/10/2017



Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE
DELL'ESERCIZIO 2017 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO
2018)**

Fondo di cassa iniziale	0
+ Residui attivi iniziali	0
- Residui passivi iniziali	0
=Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	0
+Entrate già accertate nell'esercizio	308.585.692
-Uscite già impegnate nell'esercizio	160.337.983
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0
=Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	0
+Entrate presunte per il restante periodo	300.000
-Uscite presunte per il restante periodo	146.547.709
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0
=Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017	- 2.000.000