



Scuola Superiore della Magistratura

Ufficio Protocollo

I - 24/05/2024 - Prot. N. 0007933 - 3.1

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO DEL
Ufficio Ragioneria [UR];



Scuola Superiore della Magistratura

Relazione illustrativa al bilancio consuntivo del Segretario Generale f.f. relativa alla gestione dell'esercizio finanziario 2023

Indice

PREMESSA.....	2
GESTIONE FINANZIARIA	6
1. Analisi delle entrate	6
2. Analisi delle uscite.....	7
2.1 Ripartizione dei costi sostenuti per spese correnti.....	7
2.2 Ripartizione dei costi sostenuti per spese in conto capitale.....	13
2.3 Partite di giro.	14
3. Analisi dei residui	14
3.1 Analisi dei residui attivi.....	14
3.2 Analisi dei residui passivi.....	14
4. Analisi delle spese pagate	15
5. Fondo Economale	15
6. Situazione Economico/Patrimoniale.....	15
GESTIONE ECONOMICO – PATRIMONIALE.....	16
7. Stato Patrimoniale.....	16
8. Conto Economico 2023	18
9. Inventario dei beni Patrimoniali	19
10. Situazione Amministrativa - Avanzo di amministrazione	20
11. Indice di tempestività dei pagamenti 2023	20

PREMESSA

La SSM è “*un ente pubblico non economico dotato di autonomia amministrativa, organizzativa, patrimoniale, contabile e finanziaria*”, con personalità giuridica di diritto pubblico, piena capacità di diritto privato e autonomia organizzativa, funzionale e gestionale, negoziale e contabile, secondo le disposizioni del proprio statuto e dei regolamenti interni e nel rispetto dell'art. 1 del d.lgs. n. 26 del 2006.

Ai sensi dell'art. 2, la Scuola è stabilmente preposta:

- all'organizzazione e alla gestione del tirocinio e della formazione dei M.O.T., curando che entrambi gli obiettivi siano conseguiti adeguatamente sotto il profilo tecnico, operativo e deontologico;
- all'organizzazione dei corsi di aggiornamento professionale e di formazione dei magistrati, curando che entrambi siano attuati sotto il profilo tecnico, operativo e deontologico;
- alla promozione di iniziative e scambi culturali, incontri di studio e ricerca;
- all'offerta di formazione di magistrati stranieri, nel quadro degli accordi internazionali di cooperazione tecnica in materia giudiziaria.

Il rendiconto generale della gestione dell'esercizio finanziario 2023 (Allegato n. 1) è stato predisposto in conformità al regolamento di contabilità della Scuola e nel rispetto del D.lgs. 31/05/2011 n.91, relativo all'adeguamento e all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti ed organismi in contabilità finanziaria, di cui all'art. 1, comma 1, lett. a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

La Scuola ha adottato un piano dei conti nel rispetto di quanto indicato dal DPR 4 ottobre 2013 n. 132 e successivi aggiornamenti.

Fin dal momento della sua costituzione la Scuola ha predisposto la propria contabilità secondo il sistema della “*contabilità finanziaria*”, in cui gli eventi di gestione sono rilevati attraverso “*entrate*” ed “*uscite*” e la quantificazione dei fatti amministrativi avviene sia in fase di previsione che nel corso della loro dinamica realizzativa, ovvero in fase di consuntivazione.

La contabilità finanziaria negli enti pubblici ha una finalità prevalentemente autorizzativa, poiché consente di allocare preventivamente le risorse disponibili attraverso lo strumento del bilancio preventivo e, successivamente, di monitorarne le dinamiche di spesa.

Il Bilancio consuntivo si compone del Rendiconto Finanziario (Allegati nn. 1 e 2), del conto economico (Allegato n. 3), dello stato patrimoniale (Allegato n. 4), nonché della relazione del Segretario Generale ai sensi dell'art.19 del sopra citato Regolamento e dell'art 38 del D.P.R.97/2003.

I documenti che compongono il Bilancio, e che sono allegati alla presente relazione, saranno trasmessi al Collegio dei Revisori dei Conti, per le proprie osservazioni, e poi al Comitato Direttivo della Scuola, per la successiva approvazione.

La gestione finanziaria della Scuola si è svolta come da bilancio di previsione, approvato dal Comitato Direttivo il 22 dicembre 2022.

Nel corso dell'anno si sono rese necessarie, per esigenze contabili e gestionali, delle variazioni agli stanziamenti assegnati in occasione del bilancio di previsione anno 2023, attraverso l'attuazione di un

assestamento e una variazione di bilancio (Allegati n. 7 e n. 8). Tali variazioni sono state disposte in particolare attraverso:

- a) l'assestamento del 12 luglio 2023, approvato dal Comitato Direttivo il 19 luglio 2023;
- b) la variazione del 21 novembre 2023, approvata dal Comitato Direttivo il 29 novembre 2023.

a) Con riferimento alla manovra di assestamento di luglio 2023, l'evento più significativo e da cui sono conseguite maggiori ripercussioni, è l'introduzione dell'*indennità di funzione* con D.L. 22 giugno 2023 n. 75, che ha autorizzato la spesa di € 269.335,00 per l'anno 2023, accreditando la relativa somma alla Scuola in data 21 dicembre 2023. L'art.16 del D.L. 22 giugno 2023 n.75, ha infatti istituito un'indennità di funzione per tutto il personale in servizio presso le sedi della Scuola, prevista per un importo massimo di € 9.000,00 lordo dipendente annuo (indennità sostitutiva di tutti gli emolumenti accessori ad oggi riconosciuti, ad eccezione dei buoni pasto), il che ha determinato un riflesso importante, non solo per le previsioni di entrata ma anche per quelle di spesa.

L'impegno, assunto in data 29 dicembre 2023, relativo al secondo semestre dell'anno 2023, è stato preso per € 131.500,00 calcolato per n. 47 unità pari al personale in forza alla Scuola, al netto della quota lorda degli straordinari erogati e da erogare con competenza dal 1° luglio al 31 dicembre 2023.

b) Con la variazione di bilancio del 21 novembre 2023, sono stati proposti alcuni interventi (in aumento o in diminuzione), su quei capitoli di spesa la cui disponibilità consentiva l'applicazione delle modifiche, poi effettivamente apportate in sede di variazione.

Tra le variazioni di bilancio in uscita più significative si possono annoverare gli impegni di spesa per le indennità relative alle funzioni tecniche (cd. incentivi tecnici).

Va premesso che l'art. 113 del d. lgs. 18 aprile 2016, n. 50 cd. «*Codice dei contratti pubblici*», oggi sostituito dall'art. 45 del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36, prevedeva che le amministrazioni aggiudicatrici destinassero un importo non superiore al 2 per cento, modulato sull'importo dei lavori, servizi e forniture, posti a base di gara per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti delle stesse (per le attività di programmazione della spesa per investimenti, di valutazione preventiva dei progetti, di predisposizione e di controllo delle procedure di gara e di esecuzione dei contratti pubblici, di RUP, di direzione dei lavori, di direzione dell'esecuzione e di collaudo tecnico amministrativo ovvero di verifica di conformità, di collaudatore statico ove necessario per consentire l'esecuzione del contratto nel rispetto dei documenti a base di gara, del progetto, dei tempi e costi prestabiliti).

L'attuazione della norma richiedeva una disciplina secondaria di dettaglio.

Con D.M. n. 124 del 4 agosto 2021 il Ministro della giustizia ha adottato il "*regolamento concernente norme per la ripartizione degli incentivi per funzioni tecniche ai sensi dell'articolo 113, co. 2, del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50*" che, a sua volta, rimandava alla contrattazione collettiva.

A tale decreto ha fatto seguito l'accordo concluso in data 27 luglio 2023 tra le rappresentanze sindacali e il Ministero della Giustizia.

Alla contrattazione, per parte datoriale, ha partecipato anche la Scuola, che, non essendo dotata di pianta organica propria, non ha una autonoma rappresentanza sindacale, tanto che i propri dipendenti sono inseriti, per quanto riguarda l'elettorato sia attivo che passivo, tra i dipendenti ministeriali in sede di elezione delle rappresentanze sindacali.

Con delibera in data 7 settembre 2023, il Comitato direttivo ha dunque recepito, nei limiti della compatibilità, tanto il regolamento ministeriale quanto l'accordo sindacale.

Si è provveduto quindi all'accantonamento delle somme dovute a titolo di incentivi per lo svolgimento di funzioni tecniche, quantificate secondo i criteri di cui all'art. 5, comma 2, e all'art. 6, comma 1, del regolamento (all'accantonamento si è provveduto solo in quella sede perché la contrattazione decentrata, prevista dallo D.M. all'art. 5, comma 6, risale ad epoca successiva all'approvazione del primo assestamento, avvenuto in data 19 luglio 2023).

In ordine alla quantificazione degli importi da accantonare, si specifica altresì che, pur essendo certo che le somme previste, calcolate in percentuale rispetto alla base di gara, vadano pagate, tuttavia, non è certo (perché sul punto la contrattazione collettiva è ancora in corso), quando maturi il relativo diritto, ossia cosa si debba intendere per contratti "pendenti".

Per questo si è ritenuto di procedere all'accantonamento, prudenzialmente e in attesa di conoscere gli esiti della contrattazione in corso, fissando come *dies a quo* quello dell'entrata in vigore del regolamento ministeriale (1° ottobre 2021), materialmente accantonando solo le somme dovute sui contratti conclusi a decorrere dal 1° ottobre 2021.

L'importo complessivo da destinare a tale fine, ad eccezione di quelli agganciati ai capitoli finanziati con l'avanzo, in attuazione del bilancio di previsione, è stato fatto confluire in un apposito fondo, creato mediante introduzione di un nuovo capitolo di spesa (capitolo 73), come previsto dall'art. 113 codice appalti.

L'impegno assunto sul capitolo di nuova istituzione è pari ad €150,798,72

Quanto agli incentivi spettanti per lo svolgimento di funzioni tecniche in relazione a procedure contrattuali finanziate con l'avanzo, gli stessi non sono stati fatti invece confluire nel fondo istituito, ma sono rimasti accantonati all'interno dei relativi capitoli di spesa.

Va segnalato, inoltre, perché ciò costituisce una novità rispetto al passato, che l'art. 45 del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 (che, come anticipato, sostituisce l'art. 113) stabilisce che gli oneri dovuti per l'esercizio di funzioni tecniche – in misura non superiore al 2 per cento dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture posto a base delle procedure di affidamento relativi alle attività tecniche – *sono a carico degli stanziamenti previsti per le singole procedure presenti negli stati di previsione della spesa o nei bilanci delle stazioni appaltanti*.

L'art. 45 non prevede cioè, a differenza del previgente art. 113, la creazione di apposito fondo, per cui gli accantonamenti per i relativi incentivi, sono stati effettuati nel capitolo di spesa relativo alla procedura contrattuale di riferimento.

Altro evento particolarmente significativo, per la portata concreta che avrà sulla redazione dei bilanci relativi ai prossimi esercizi, è stato l'inserimento della Scuola, a far data da settembre 2023 (come pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 225 del 26 settembre 2023), nell'elenco S13 delle unità istituzionali che fanno parte del settore delle Amministrazioni pubbliche. L'Istat predispone tale elenco (Settore S.13), sulla base del Sistema europeo dei conti (SEC 2010, Reg. (UE) n. 549/2013) e delle interpretazioni fornite nel Manual on Government Deficit and Debt (Edizione 2022, pubblicato da Eurostat a gennaio 2023). Nell'ambito delle statistiche di contabilità nazionale, per il Settore S.13, l'Istat compila il conto economico consolidato che costituisce il riferimento per gli aggregati trasmessi alla Commissione Europea in applicazione del Protocollo sulla Procedura per i Deficit Eccessivi annesso al Trattato di Maastricht. A seguito di tale inserimento la Scuola è soggetta, dal mese di febbraio 2024, alla immissione sul portale MEF-RGS, con cadenza mensile, dei flussi di cassa relativi al mese precedente.

Alla data del 31 dicembre 2023 la situazione rappresentata nel rendiconto finanziario gestionale individua entrate accertate di € 14.036.498,17 per entrate correnti.

A fronte delle suddette entrate, sono stati registrati impegni di spesa al netto delle partite di giro, pari ad **€ 11.781.714,12**, per uscite correnti, ed impegni di spesa di **€ 906.637,84** in conto capitale, finanziati con l'avanzo di amministrazione.

L'importo delle partite di giro sia in entrata che in uscita è pari a **€ 889.303,04**.

La consistenza della cassa al termine dell'esercizio è pari a **€ 60.872.731,53**.

Al 31 dicembre 2023 risultano emessi n. **5.307** mandati e n. **2.134** reversali.

Prima di addentrarsi nell'analisi dettagliata delle entrate e delle uscite, che rappresentano e, allo stesso tempo, consentono il monitoraggio della gestione finanziaria e la conseguente verifica delle modalità di utilizzo delle risorse finanziarie (nell'ottica del migliore raggiungimento degli obiettivi perseguiti dall'ente), occorre rammentare che i tempi di redazione della presente relazione, come dello stesso documento di bilancio consuntivo, con l'intero corredo di atti allegati, hanno risentito di una situazione straordinaria, avendo la Scuola visto il recentissimo avvicendamento tra il comitato direttivo uscente, che ha operato in regime di *prorogatio* per quasi 45 gg, essendosi insediato in data 29.1.2020, e quello neoeletto, il cui formale insediamento si è verificato solo in data 12 marzo 2024.

Le attività del settore contabile sono state, inoltre, condizionate dal passaggio dell'Istituto Tesoriere dalla Banca Unicredit (tesoriere uscente) alla Banca Intesa San Paolo (tesoriere entrante) in data 1.1.2024, con sospensione di tutte le attività di pagamento a far data dal 22.12.2023, fino alla fine del mese di gennaio 2024.

In data 3 aprile 2024 inoltre, il Segretario Generale ha lasciato l'incarico per rientrare nel ruolo organico della magistratura. Di conseguenza, dalla data predetta, il ruolo di coordinamento della segreteria e di tutta l'attività amministrativa della Scuola, è stato assunto dalla scrivente, che riveste l'incarico di vicesegretario generale dal 4 ottobre 2023.

GESTIONE FINANZIARIA

1. Analisi delle entrate

L'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2022, risultante dal bilancio di previsione 2023, era pari a € 52.396.067,73. Nell'esercizio finanziario 2023 le disponibilità dei capitoli in conto capitale sono state finanziate mediante l'utilizzo di una quota di parte dell'avanzo, pari a € 4.000.000,00.

Al 31 dicembre 2023 l'avanzo di amministrazione definitivo è pari a € 55.721.502,62, come illustrato nell'allegato 5 "Situazione amministrativa".

Gli accertamenti, pari ad **€ 14.925.801,21** e relativi ad entrate incassate, risultano così suddivisi:

1. € 13.605.283,00 sul capitolo "trasferimenti da parte dello Stato" (assegnazione fondi del Ministero della Giustizia);
2. € 241.974,49 sul capitolo "entrate derivanti da trasferimenti esteri" per:
 - Prefinanziamento progetto JuLIA in materia di giustizia, diritti fondamentali e intelligenza artificiale: € 48.937,36;
 - Prefinanziamento progetto EJNIta 2.0 in materia di giustizia, per la realizzazione di attività specifiche dedicate alla formazione e alla diffusione della conoscenza del diritto internazionale privato tra i professionisti della giustizia: € 23.919,71;
 - Rimborso spese sostenute nell'ambito di un progetto OSCE per attività di formazione di magistrati albanesi sul tema della tratta di esseri umani: € 2.030,00;
 - Rimborso spese sostenute nell'ambito del progetto VICTII II VICTI/Just 2021 JTRA (rif. grant agreement 1010446472): € 14.087,42;
 - Prefinanziamento del progetto "Sostegno al Sistema Giudiziario della Repubblica Federale di Somalia": € 153.000,00;
3. € 15.581,34 sul capitolo "entrate diverse", costituita dal prefinanziamento dell'Istituto Universitario Europeo di Fiesole per il progetto TRIAL2;
4. € 0,01 sul capitolo "entrate da interessi attivi da conti della tesoreria";
5. € 173.659,33 sul capitolo "entrate da recuperi e rimborsi", costituite da:
 - Restituzioni dai fornitori per conguaglio a fine contratto: € 41,09;
 - Indennizzo da parte di UNIPOL SAI Assicurazioni SPA del sinistro del 27.4.2023- Danneggiamento cancello automatico di Villa Castelpulci: € 850,00
 - Rimborsi bonifici per restituzioni o IBAN variati o errati e rimborsi vari € 7.354,76;
 - Rimborsi somme anticipate dalla SSM per corsi internazionali pari ad € 3.934,15;
 - Restituzione compenso da parte della docente dott.ssa Laura Carpini per rinuncia al compenso: € 228,00;
 - Restituzione delle somme anticipate per il pagamento di violazioni al codice della strada da parte dell'autista della Scuola, Sig. Walter Aquilini: € 3.436,00;
 - Restituzione di fondi dalle Strutture Territoriali: € 157.815,33;
6. € 889.303,04 Partite di giro costituite da:
 - Ritenute IRPEF operate sui compensi pagati al Comitato Direttivo, ai Docenti e al Personale della Scuola: € 345.068,53;
 - Fondo economale: € 2.400,00;
 - Ritenute previdenziali ai Docenti e al Personale della Scuola: 17.104,09;

- *Split Payment* per il versamento dell'IVA all'Erario sulle fatture dei fornitori: € 524.730,42;

La differenza di € 314.530,21 tra il totale delle entrate definitive del Titolo I pari a € 14.036.498,17 e le somme accertate di € 13.721.967,96 è relativa ai versamenti effettuati dalle Strutture Territoriali nella Cassa della Scuola, a titolo di restituzione fondi per € 157.815,33, al versamento ricevuto dal Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale (MAECI) per il finanziamento del progetto "Sostegno al Sistema Giudiziario della Repubblica Federale di Somalia" per € 153.000,00, ed ai versamenti relativi a restituzioni di somme a vario titolo, per euro 3.714,88, avvenute dopo la variazione del mese di novembre 2023.

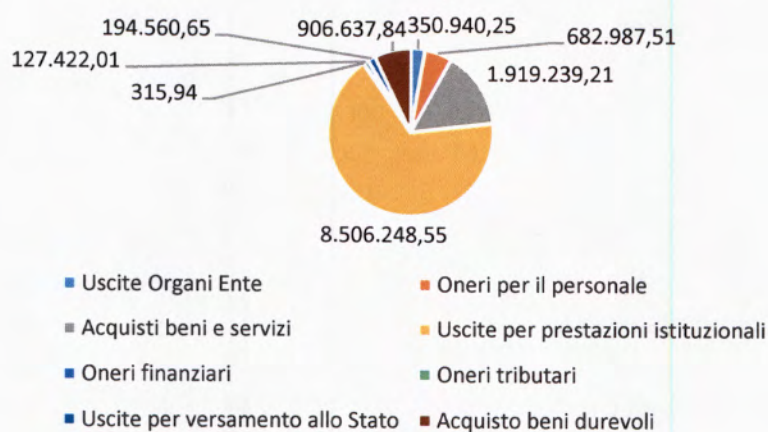
2. Analisi delle uscite

Gli impegni per un totale di € **13.577.655,00** relativi alle uscite, risultano pagati per € 9.460.551,02 e restano da pagare € 4.117.103,98.

Gli impegni risultano così suddivisi:

- a) € 350.940,25 Organi dell'Ente;
- b) € 682.987,51 Oneri del personale;
- c) € 1.919.239,21 Acquisto di beni di consumo e servizi;
- d) € 8.506.248,55 Uscite per prestazioni Istituzionali;
- e) € 315,94 Spese dovute a sanzioni e interessi di mora;
- f) € 127.422,01 Oneri tributari;
- g) € 194.560,65 Versamento allo Stato legge 160/2019, art. 1 comma 594;
- h) € 906.637,84 Acquisizioni di beni di uso durevole ed opere immobiliari;
- i) € 889.303,04 Partite di giro

Grafico n.1- Dati aggregati, Titolo I spese correnti (in euro)



TITOLO I

2.1 Ripartizione dei costi sostenuti per spese correnti

- a) Totale spese, ovvero l'impegnato per Organi dell'Ente pari ad € **350.940,25** così suddivise:

- ✓ compensi ai Componenti del Comitato Direttivo € 292.158,04;
- ✓ oneri previdenziali sui compensi agli Organi dell'Ente € 7.782,21;
- ✓ rimborsi spese al Presidente e ai Componenti del Comitato Direttivo e al Segretario Generale
- ✓ € 35.000,00;
- ✓ compensi al Collegio dei Revisori dei Conti € 16.000,00.

b) Totale spese, ovvero l'impegnato per oneri per il personale in attività di servizio pari ad € 682.987,51
così suddivise:

- ✓ lavoro straordinario € 207.000,00;
- ✓ contributi previdenziali € 82.949,18;
- ✓ rimborso spese di trasferta di € 8.169,88;
- ✓ spese di formazione € 22.964,54;
- ✓ trattamento accessorio al personale € 227.380,00 (di cui € 23.500,00 per la quota di FRD relativa al primo semestre 2023, € 72.380,00 per i buoni pasto ed € 131.500,00 per la quota di indennità per il personale SSM relativa al secondo semestre 2023);
- ✓ incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D. lgs. 50/2016 per € 134.523,91.

c) Totale spese, ovvero l'impegnato per l'acquisto di beni di consumo e di servizi pari a € 1.919.239,21
così suddivise:

- ✓ canoni di noleggio € 113.141,40 di cui € 75.490,57 per noleggio spazio cloud - AZURE per il portale web della Scuola, € 414,80 per noleggio software gestionale Sicr@ e certificato SSL, €17.753,78 per noleggio n. 300 licenze Microsoft, € 4.459,04 noleggio apparati audio-video per i corsi, € 5.566,17 per noleggio fotocopiatrici sedi di Castelpulci e di Roma – via Tronto, € 8.877,04 per noleggio di due autovetture Fiat Tipo, € 580,00 per il noleggio di otto erogatori di acqua per la sede di Castelpulci;
- ✓ spese d'ufficio, di stampa e di cancelleria, vestiario e altri beni di consumo € 124.161,52 così dettagliati: € 870,30 (materiali di consumo), € 6.147,00 (acqua, materiale elettrico e informatico), € 3.558,00 (acquisto carburante). La differenza di € 113.586,22 è per l'acquisto della cancelleria delle varie sedi;
- ✓ spese per canoni e utenze € 263.670,28, di cui € 97.466,52 per energia elettrica della sede di Scandicci – villa di Castelpulci, € 9.617,64 per energia elettrica della sede di Roma, via San Vincenzo, € 89.565,01 per il consumo di gas della sede di villa di Castelpulci, € 10.000,00 per il consumo di acqua di villa di Castelpulci, € 29.492,67 per spese utenze telefonia fissa sedi di Villa di Castelpulci (Scandicci), Via di San Vincenzo (Roma) e Castelcapuano (Napoli) telefonia e € 27.528,44 per la telefonia mobile;
- ✓ Spese per pulizia e facchinaggio € 237.698,06;
- ✓ Spese telegrafiche e postali e servizi amministrativi € 52.418,44 di cui € 38.880,16 per servizi sulla sicurezza luoghi di lavoro Scandicci, Roma e Castel Capuano, € 803,65 per acquisto posta e francobolli, € 5.000,00 per noleggio spazio cloud per il portale web della Scuola, € 82,13 per commissioni e bolli addebitati dall'istituto tesoriere, € 152,50 per sistema di codifica ISBN International Standard Book Number- per il proprio marchio editoriale, € 7.500,00 come quota adesione alla Crui per la stipula di nuovi contratti nell'ambito degli accordi quadro in tema ICT;
- ✓ Premi di assicurazioni diverse € 4.937,00, di cui € 900,00 per la copertura assicurativa di n. 6 opere del maestro EMILIO ISGRO' presenti presso la sede della SSM in Fontana di Trevi ed € 4.037,00 RCT sede di Scandicci;

- ✓ Spese di rappresentanza € 8.328,06, di cui € 5.148,00 per acquisto penne come da delibere del comitato direttivo del 25/01/23 e del 22/02/23, € 1.183,40 per il servizio fotografico nelle giornate di tirocinio mirato dei MOT nominati con DM 23.11.2022, € 1.015,04 per l'attività di cura e progetto dell'allestimento della mostra "ISGRO" presso la sede della SSM a Castel Capuano, ed € 981,62 per acquisto caffè ed acqua per i vari ospiti;
- ✓ Spese di manutenzione ordinaria € 190.243,43, di cui € 163.008,34 per la manutenzione di impianti ed area verde della sede di villa di Castelpulci, € 24.184,29 per la manutenzione degli impianti di illuminazione e di climatizzazione delle sedi di via Tronto e di via San Vincenzo; € 1.728,00 per la manutenzione dei terminali lettori badge delle sedi di Scandicci e Napoli, € 1.257,36 verifica installazioni e dispositivi di protezione contro le scariche atmosferiche e verifica impianto di messa a terra ai sensi del DPR 462/2001 per la sede di Castelpulci ed € 65,44 per il servizio di manutenzione della rete LAN 5 delle sedi di Roma e di Scandicci;
- ✓ Spese per servizi informatici e di telecomunicazione € 923.956,02 come di seguito dettagliato:
 - Servizi di Fonia 4, per le sedi di Via Tronto (Roma) e di Villa Castelpulci (Scandicci) per € 94.223,87;
 - Servizi di telefonia IP per le sedi di Via di san Vincenzo (Roma) e Castelcapuano (Napoli) per € 4.119,61;
 - Servizi di connettività - internet, intranet e infranet (adesione servizi di connettività pubblica) per € 287.847,44;
 - Servizi di conservazione digitale dei documenti (secondo norme CAD) per € 5.158,40;
 - Acquisto moduli aggiuntivi e consulenza applicativo Socr@ (della società Maggioli) per € 42.981,38;
 - Servizio di supporto informatico Microsoft premier per € 110.843,60;
 - Servizio di presidio networking sede di Villa Castelpulci per € 91.304,00;
 - Acquisto firme digitali infocert e con support trust per € 570,96;
 - Servizio di conservazione a norma telecom trust tec. per € 1.000,35;
 - Acquisto spazio cloud e relativi servizi per € 130.751,16;
 - Certificato SSL Multidominio Secure Sockets Layer per € 433,10;
 - Servizi di gestione e sviluppo del portale web della Scuola per € 154.722,15.
- ✓ Gestione e manutenzione automezzi € 685,00.

Grafico n.2 - Dati aggregati, Spese per acq. beni di consumo e servizi(in euro)



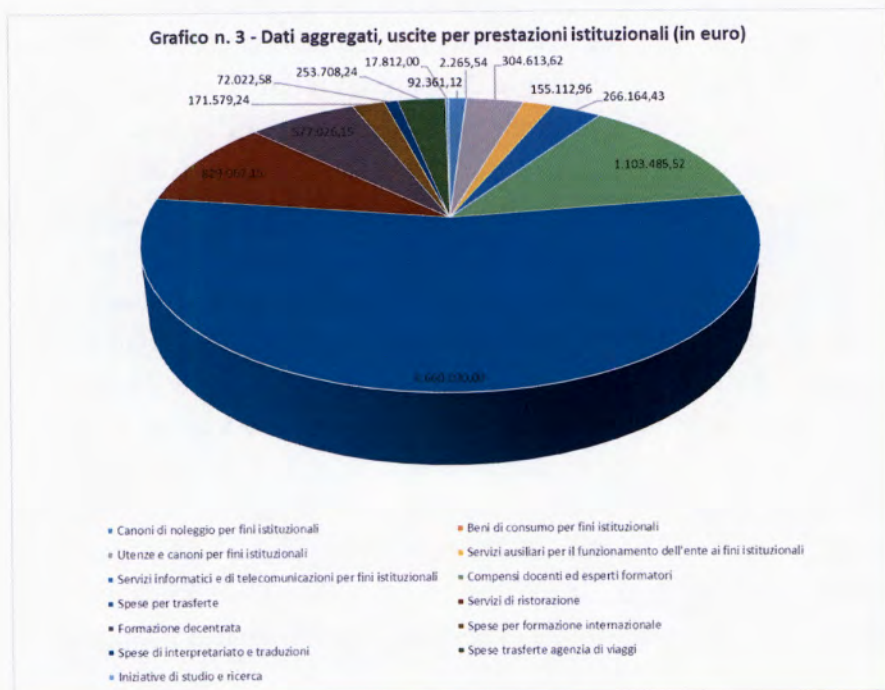
- d) Totale spese, ovvero l'impegnato per prestazioni istituzionali pari ad **€ 8.506.248,55**, così suddivise:
- ✓ Compensi a docenti ed esperti formatori € 1.103.485,52 di cui € 1.100.000,00 per compensi ai docenti € 3.485,22 per oneri previdenziali;
 - ✓ Beni di consumo per fini istituzionali: € 2.265,54;
 - ✓ Spese per trasferte € 4.660.030,00 che riguardano tutte le spese relative ai pernottamenti, ai trasporti ed altre spese anticipate, dai discenti e docenti, per le trasferte;
 - ✓ Servizi di ristorazione € 829.067,15;
 - ✓ Formazione decentrata € 577.026,15, di cui € 307.026,15 per trasferimenti, € 270.000,00 per il pagamento delle fatture Cisalpina emesse per spese viaggio e pernottamento delle strutture territoriali e per acquisti hardware e software. Per il dettaglio si rinvia ad apposito paragrafo (**Par. d.1**)
 - ✓ Spese trasferte agenzia di viaggi € 253.708,24 (commissioni sui servizi della Cisalpina);
 - ✓ Spese di interpretariato e traduzioni € 72.022,58;
 - ✓ Spese per formazione internazionale € 171.579,24 (quote iscrizione ai progetti internazionali e pagamenti spese di vitto e alloggio per la partecipazione ai corsi internazionali);
 - ✓ Canoni di noleggio per fini istituzionali € 92.361,12, di cui € 10.355,01 per noleggio macchine multifunzioni Canon, € 7.605,63 per acquisto di n. 300 licenze Microsoft per gli amministrativi- n. 30.000 licenze Microsoft per i magistrati onorari, ordinari e per docenti - n. 16 licenze i core dell'infrastruttura fisica on prem per la durata di un anno, € 9.845,40 per noleggio software 'send in

- blue' per invio e mail massive ai discenti, € 64.086,60 per forniture e servizi allestimento evento inaugurale sede di Napoli e € 468,48 per noleggio n. 3 erogatori acqua potabile sede di Napoli;
- ✓ Utenze e canoni per fini istituzionali € 304.613,62 di cui € 299.613,62 per abbonamento banche dati, accessi on line alla guida telematica del codice di procedura penale, banche dati Dejure e Foroplus ed € 5.000,00 per le spese di condominio della sede di Roma – Trevi;
 - ✓ Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente per fini istituzionali € 155.112,96 per la stampa, la rilegatura e la pubblicazione della collana dei quaderni della SSM;
 - ✓ Servizi informatici per fini istituzionali € 267.164,43 per servizio help desk piattaforma web, servizi di cablaggio, assistenza sistemistica, di cui € 58.556,12 per assistenza tecnica corsi di formazione (assistenza docenti e discenti, sia per attività on line che in presenza), € 73.372,10 per servizi di connettività (quota parte 30% imputata all'attività istituzionale) - servizi di internet, intranet e infranet (adesione servizio connettività pubblica), € 33.680,00 per studio e cura layout del sito della Scuola e manutenzione evolutiva, € 30.324,83 per realizzazione archivio multimediale della Scuola, € 71.231,38 per servizi di gestione e sviluppo del portale web della Scuola;
 - ✓ Iniziative di studio e ricerca € 17.812,00 per l'attività di studio e ricerca sull'attività formativa della SSM in forza del contratto stipulato con l'Istituto di Informatica Giuridica e Sistemi giudiziari (IGSG) del Consiglio Nazionale delle Ricerche (CNR);

d.1. Gestione contabile delle strutture territoriali di formazione

Come previsto dall'art 1 del Regolamento di contabilità delle strutture didattiche territoriali, il Comitato Direttivo della Scuola, entro il 31 dicembre di ogni anno, delibera, in sede di bilancio preventivo, la dotazione finanziaria per la formazione decentrata relativa all'anno successivo. Nell'anno 2023 per tale finalità è stato stanziato un importo pari ad € 900.000,00. Il suddetto regolamento prevede all'art 1 un accantonamento del 30% dello stanziamento da utilizzare per particolari tipologie di spese ed all'art 2 il trasferimento di fondi sul conto corrente delle strutture territoriali per la gestione dell'attività didattica. Sul capitolo 192 "Formazione decentrata" risultano impegnati € 577.026,15. Sulla somma relativa all'accantonamento del 30% è stato impegnato l'importo di € 270.000,00 e speso l'importo di € 138.698,49. Sulla restante disponibilità è stata impegnata e spesa la somma di € 307.026,15 a titolo di trasferimento fondi alle singole strutture territoriali (€ 10.000,00 all'inizio di ogni anno per ogni singola decentrata con eventuali integrazioni, se richieste). Sono stati restituiti alla Scuola fondi non utilizzati dalle 27 Strutture Decentrate per € 157.815,33. Le strutture territoriali hanno rispettato i termini per la restituzione dei fondi assegnati ed hanno presentato la rendicontazione della gestione, come si rileva dal prospetto allegato al Rendiconto Consuntivo (**Allegato n. 6**), sebbene le strutture territoriali di Lecce e Trento abbiano rendicontato una cifra maggiorata di € 1,86 ciascuna. Permane la necessità di individuare per le Strutture Decentrate dei criteri direttivi omogenei, al fine di ottimizzare la gestione amministrativa contabile.

Formazioni Territoriali	NUMERO C/C BANCARIO	SALDO CONTO CORRENTE 01/01/2023	RIPARTIZIONE FONDI	ULTERIORE ASSEGNAZIONE FONDI	TOTALE FONDI SCUOLA IN DOTAZIONE ALLE TERRITORIALI	RIMBORSO SPESE ANTICIPATE PER CONTO DELLA SSM- CATERING	ACCREDITI DIVERSI	TOTALI SALDI POSITIVI CONTO CORRENTE	FONDI SPESE DA RENDICONTO	FONDI RESTITUITI ALLA SCUOLA	SPESE BANCARIE	SALDO CONTO CORRENTE AL 31 DICEMBRE 2023	QUADRATURA
Ancona	102746262	72,28	10.000,00		10.000,00		179,23	10.251,51	1.459,00	8.356,44	159,20	276,87	0,00
Bari	102746287	2689,5	10.000,00		10.000,00		252,03	12.941,53	4.631,98	7.968,33	67,05	274,17	0,00
Bologna	102746949	76,4	10.000,00		10.000,00		189,90	10.266,30	1.044,04	8.927,00	6,58	288,68	0,00
Brescia	102747581	74,35	10.000,00		10.000,00		176,03	10.250,38	2.184,97	7.665,78	126,50	273,13	0,00
Cagliari	102746287	73,58	10.000,00		10.000,00		167,43	10.241,01	2.812,82	7.000,70	162,86	264,63	0,00
Caltanissetta	102747894	73,03	10.000,00		10.000,00		162,4	10.235,43	6.297,04	3.456,05	224,77	257,57	0,00
Campobasso	102748016	73,91	10.000,00		10.000,00		187,10	10.261,01	1.304,42	8.498,11	173,24	285,24	0,00
Cassazione	102728869	71,84	10.000,00	5.500,00	15.500,00		141,81	15.713,65	11.945,62	3.457,06	73,38	237,59	0,00
Catania	102748020	75,02	10.000,00	7.227,60	17.227,60		163,03	17.465,65	9.318,99	7.834,10	54,50	258,06	0,00
Catanzaro	102748022	66,93	10.000,00		10.000,00		155,55	10.222,48	4.731,21	4.959,91	285,85	245,51	0,00
Firenze	102748023	65,37	10.000,00		10.000,00		180,10	10.245,47	5.425,04	4.413,51	128,68	278,24	0,00
Genova	102748603	57,38	10.000,00		10.000,00		141,83	10.199,21	8.039,25	1.703,25	201,08	255,63	0,00
L'Aquila	102748611	65,40	10.000,00		10.000,00		183,32	10.248,72	0,00	9.691,76	286,74	270,22	0,00
Lecce	102748622	72,79	10.000,00	5.756,09	15.756,09		140,41	15.969,29	15.301,32	353,40	178,70	135,87	0,00
Messina	102748640	75,67	10.000,00		10.000,00		162,35	10.238,02	2.753,98	7.059,27	173,13	251,64	0,00
Milano	102750267	67,55	10.000,00		10.000,00		159,92	10.227,47	9.472,10	292,47	208,35	254,55	0,00
Napoli	102750277	77,03	10.000,00	5.000,00	15.000,00	4.000,00	130,95	19.207,98	16.664,01	2.105,74	207,28	230,95	0,00
Palermo	102750290	73,68	10.000,00		10.000,00		125,75	10.199,43	8.827,70	904,56	271,73	195,44	0,00
Perugia	102752997	64,06	10.000,00		10.000,00		195,91	10.259,97	0,00	9.820,02	144,04	295,91	0,00
Potenza	102753053	59,18	10.000,00		10.000,00		178,25	10.237,43	4.067,33	5.768,49	131,77	269,84	0,00
Reggio Calabria	102753070	77,19	10.000,00		10.000,00		176,69	10.253,88	1.397,63	8.414,74	166,68	274,83	0,00
Roma	102753088	64,02	10.000,00	5.500,00	15.500,00		126,45	15.690,47	10.980,00	4.322,72	255,63	132,12	0,00
Salerno	102753100	75,86	10.000,00		10.000,00		185,84	10.261,70	309,30	9.494,73	173,69	283,98	0,00
Torino	102753109	68,31	10.000,00	8.042,46	18.042,46		151,46	18.262,23	13.373,91	4.413,54	233,54	241,24	0,00
Trento	102753125	70,38	10.000,00		10.000,00		184,46	10.254,84	1.363,73	8.427,71	180,80	282,6	0,00
Trieste	102753175	72,87	10.000,00		10.000,00		179,55	10.252,42	6.623,09	3.205,94	145,70	277,69	0,00
Venezia	102753284	75,84	10.000,00		10.000,00		184,86	10.260,70	651,08	9.300,00	18,38	291,24	0,00
TO TALI		4.529,42	270.000,00	37.026,15	307.026,15	4.000,00	4.562,61	320.118,18	150.979,56	157.815,33	4.439,85	6.883,44	0,00



e) Totale uscite per oneri finanziari pari ad € 315,94, di cui € 42,54 per interessi dovuti al ritardo nel pagamento del modello F24 in scadenza il 16 ottobre 2023, il cui file telematico, inviato per tempo, è

stato scartato, ed € 273,40 sanzioni per il ravvedimento operoso resosi necessario a causa dello scarto del file telematico del modello F24 sopra citato.

- f) Totale uscite per oneri tributari pari ad **€ 127.422,01** così suddivise:
- ✓ Oneri IRAP su Compensi agli Organi dell'Ente € 15.800,79;
 - ✓ Oneri IRAP su trattamento accessorio personale € 29.151,45;
 - ✓ Oneri IRAP su compensi docenti ed esperti formatori € 45.205,77;
 - ✓ Tassa di circolazione € 2.264,00;
 - ✓ Tassa e/o Tariffa smaltimento Rifiuti urbani € 35.000,00.
- g) Il versamento sul capitolo del bilancio dello stato legge n. 160/2019 art. 1 comma 594 ammonta ad **€ 194.560,65** per la parte dovuta nell'anno 2023.

In riferimento all'applicazione della normativa sui tagli della spesa pubblica, si rappresenta che con nota prot. m_dg.DOG.19/08/2021. 0173167.U il Ministero della Giustizia ha inviato a questo Ente la risposta del MEF inerente a due quesiti posti dalla Scuola in data 25/03/2021 con nota prot. 62234. Dalla suddetta nota viene chiarito che la Scuola, in quanto Ente Pubblico non economico, rientra nell'ambito di applicazione delle seguenti norme sul contenimento della spesa pubblica: art. 6 comma 3, decreto-legge 6 luglio 2012 n.95, del decreto-legge 24 aprile 2014 n. 66 e art.50 ed art. 1 commi 590-594 del 27 dicembre 2019, n. 160.

Si evidenzia che con l'entrata in vigore della legge n. 160/2019, l'art. 1 comma 594, a differenza degli anni precedenti in cui l'importo dei tagli veniva praticato sui singoli capitoli di spesa, gli enti pubblici verseranno annualmente, entro il 30 giugno di ciascun anno, in apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato, un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A (art.6 comma 8 dl 78/2010 ed art. 50 comma 3 del decreto legge n.66/2014), maggiorato del 10%.

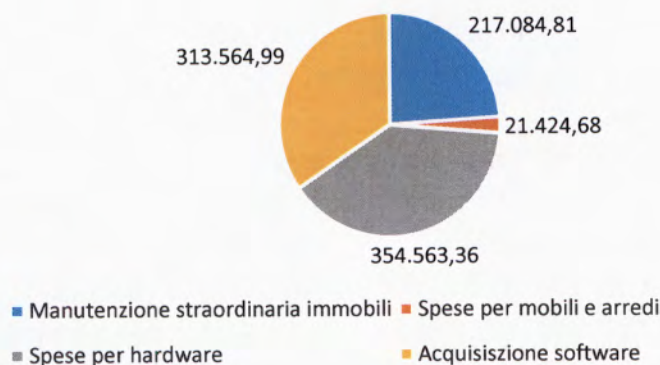
Nel rispetto della suddetta normativa, la Scuola ha provveduto, in data 17 maggio 2023, al pagamento di € 194.560,65 per la parte dovuta nell'anno 2023.

TITOLO II

2.2 Ripartizione dei costi sostenuti per spese in conto capitale

- h) Il totale delle spese in conto capitale ammonta ad **€ 906.637,84** ed è così suddiviso:
- ✓ spese per la manutenzione straordinaria su beni di terzi € 217.084,81 (€ 115.503,81 lavori sede San Vincenzo, € 60.711,40 per manutenzione impianti ed immobile di Castelpulci ed € 40.869,60 per la progettazione della ristrutturazione dei locali mensa di Castel Capuano);
 - ✓ spese per mobili e arredi € 21.424,68 per il completamento degli arredi della sede di Roma di Via San Vincenzo;
 - ✓ spese per hardware € 354.563,36;
 - ✓ spese per acquisizione software € 313.564,99.

Grafico n. 4 - Dati aggregati, acquisto beni di uso durevole (in euro)



La disponibilità sui capitoli delle spese d'investimento, così come stabilito nel bilancio di previsione 2023, è stata interamente finanziata con l'avanzo di amministrazione per un importo di € 4.000.000,00. Gli stessi capitoli sono stati, poi, nel corso della gestione dell'esercizio 2023, impegnati per € 906.637,84.

TITOLO III

2.3 Partite di giro.

i) Il totale delle uscite per le partite di giro è pari ad **€ 889.303,04** ed è così suddiviso:

- Fondo economale € 2.400,00;
- Ritenute IRPEF operate sui compensi pagati al Comitato Direttivo, ai Docenti e al Personale della Scuola € 345.068,53;
- Ritenute previdenziali ai Docenti e al Personale della Scuola € 17.104,09;
- *Split Payment* per il versamento dell'IVA all'Erario sulle fatture dei Fornitori € 524.730,42.

3. Analisi dei residui

3.1 Analisi dei residui attivi

Alla data del 31 dicembre 2023 risulta un residuo attivo pari a **€ 80,00** relativo al recupero di una quota di ritenuta d'acconto erroneamente versata ad un docente (percipiente).

I residui attivi all'inizio dell'esercizio erano pari a € 0.

3.2 Analisi dei residui passivi

Alla data del 31 dicembre 2022 risultano residui passivi per € 3.432.120,88 come evidenziati nella seguente tabella:

Residui all'inizio dell'esercizio 2023	€ 3.432.120,88
Pagati nel 2023	-€ 2.077.470,83
Residui eliminati anni 2022 e precedenti	-€ 320.445,12

Residui relativi all'esercizio 2023	€ 4.117.103,98
Totale Residui	€ 5.151.308,91

L'importo dei residui passivi al 31 dicembre 2023 pari a **€ 5.151.308,91**, viene calcolato sottraendo ai residui iniziali relativi agli anni precedenti al 2023 (pari a € 3.432.120,88), quelli pagati nel corso dell'anno 2023 (ovvero € 2.077.470,83) e quelli che sono stati stralciati (ovvero € 320.445,12) tramite provvedimento di riaccertamento dei residui verbale collegio n. 3 del 19 aprile 2024, prot. 6276 del 22 aprile 2024, aggiungendo i residui di competenza dell'esercizio in chiusura pari a € 4.117.103,98.

I residui passivi al 31 dicembre 2023, pari ad € 5.151.308,91 si considerano riaccertati e trasferiti al 1° gennaio 2024.

4. Analisi delle spese pagate

L'importo complessivo dei pagamenti di competenza dell'anno 2023 è pari ad **€ 9.460.551,02** e risulta così suddiviso:

spese correnti	€ 8.153.807,93
spese in conto capitale	€ 442.354,27
partite di giro	€ 864.388,82
Totale generale delle spese	€ 9.460.551,02

5. Fondo Economale

Il fondo economale è stato istituito, in data 3 marzo 2021 con verbale n. 9 dal Comitato Direttivo, per consentire di far fronte a piccole spese urgenti ed impreviste.

Nel corso dell'anno 2023 sono state eseguite n. 5 assegnazioni fondi per un importo complessivo pari ad € 2.400,00 e sono stati emessi n. 14 buoni di pagamento per un totale di € 1.803,26.

Ai sensi di quanto disposto dal capitolo IV del regolamento del fondo economale, entro la fine dell'esercizio finanziario, è stato ricostituito il fondo economale e riversato, in data 4 dicembre 2023, presso l'istituto cassiere Unicredit. Il saldo del fondo economale, al 31 dicembre 2023, risulta quindi essere pari a zero.

In data 21 febbraio 2024, il Comitato Direttivo ha deliberato di non ricostituire il fondo economale per l'esercizio in corso, essendo venuta meno la ragione giustificativa in quanto, attualmente, l'esigenza del pagamento degli spedizionieri viene soddisfatta attraverso apposito strumento contrattuale.

6. Situazione Economico/Patrimoniale

Dal 2016 è stata data attuazione alle disposizioni contenute nel D.lgs. n.91/2011, con l'adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche (DPR 4 ottobre 2013 n.132 e successivi aggiornamenti), aggiornato con DM 25 gennaio 2019 del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Ad ogni conto (capitolo) di natura finanziaria è associato un corrispondente conto di contabilità economico-patrimoniale.

Il bilancio consuntivo riporta i dati contabili elaborati utilizzando il piano dei conti previsto dalla normativa per l'armonizzazione.

GESTIONE ECONOMICO – PATRIMONIALE

7. Stato Patrimoniale

Nella sezione delle ATTIVITA' (Allegato n. 4) sono riportate le immobilizzazioni, l'attivo circolante - in cui confluiscono rimanenze e disponibilità liquide - ed i ratei e risconti attivi.

I valori riportati evidenziano:

- 1- Immobilizzazioni per un totale di € **3.343.667,72** di cui immobilizzazioni immateriali € 2.546.819,09 ed immobilizzazioni materiali € 796.848,63. Nelle immobilizzazioni sono ricomprese le "immobilizzazioni in corso e acconti", di cui immateriali per € 746.536,79 e materiali per € 29.289,32.

IMMOBILIZZAZIONI	2022	Variazioni da imm. in corso anni precedenti	Altre variazioni	ACQUISTI	AMM.TI	2023
COSTI TITOLO II (INVESTIMENTI)						
Diritti di brevetto ed utilizzazione opere ingegno	-	-		-	-	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	467.556,92		40.980,84	-	118.244,36	390.293,40
Imm.ni in corso	676.505,22		70.031,57	-	-	746.536,79
Altre, man.ni straord beni di terzi	1.089.459,08	-	10.239,16	530.649,80	199.880,82	1.409.988,90
	-					
	2.233.521,22	-	100.773,25	530.649,80	318.125,18	2.546.819,09
Impianti e macchinari	173.636,98		3.914,14	-	52.590,90	124.960,22
Macchine per ufficio e hardware	280.937,79		112.073,85	354.563,36	95.462,28	427.965,02
Mobili e arredi	244.040,02		33.016,04	21.424,68	83.846,68	214.634,06
Imm.ni in corso	35.624,00		6.334,67	-	-	29.289,33
	734.238,79	-	81.478,34	375.988,04	231.899,86	796.848,63
TOTALI	2.967.760,01	-	19.294,91	906.637,84	550.025,04	3.343.667,72

- 2- Rimanenze per un totale di € **78.858,01**

Rimanenze	Anno 2022	Variazioni	Anno 2023
Rimanenze	43.873,90	+ 34.984,11	78.858,01

Nelle rimanenze risultano variazioni in aumento.

- 1- Crediti per un totale di € **80,00** che corrispondono ai residui attivi al 31/12/2023
- 2- Disponibilità liquide per € **60.879.614,97** formate dalla giacenza sul conto corrente di Tesoreria per € 60.872.731,53 ed € 6.883,44, relativo alle somme presenti sui conti correnti delle strutture territoriali necessarie per fronteggiare le spese bancarie di chiusura conto.

Disponibilità liquide	Anno 2022	Incassi	Pagamenti	Mandato n. 4179/2022 rieseguito nel 2023	Anno 2023
Conto Unico Tesoreria	57.485.079,67	14.925.721,21	11.538.021,85	47,50	60.872.731,53

Si rappresenta che, in merito al mandato n. 4179 dell'anno 2002, eseguito nuovamente nell'esercizio 2023, si è dato ampiamente conto nel corso delle verifiche periodiche del Collegio dei Revisori (vedi verbale n. 1 del 14 febbraio 2024 - Verifica di cassa IV trimestre 2023).

3- Ratei e risconti attivi

Risultano risconti attivi relativi ai costi per linee fisse e cablaggio.

Risconti	Anno 2022	Variazioni costo competenza 2022	Anno 2023	Variazioni costo competenza 2023
Risconti attivi	- 9.558,91	9.558,91	- 8.076,29	8.076,29

Nella sezione delle **PASSIVITA'** (**Allegato n. 4**) sono riportati il Patrimonio netto e i debiti dell'Ente. I valori evidenziano:

1- Patrimonio netto per un totale di € 59.158.988,08

Patrimonio netto	Anno 2022	Variazioni	Anno 2023
Risultato esercizio precedente	52.566.212,69	4.512.406,20	57.078.618,89
Utile d'esercizio	4.512.406,20	- 2.432.037,01	2.080.369,19
Totale patrimonio netto	57.078.618,89	2.080.369,19	59.158.988,08

Il totale delle variazioni del patrimonio netto di € 2.080.369,19 corrisponde all'utile di esercizio dell'anno 2023 come risulta dal conto economico.

2- Debiti per un totale di € 5.151.308,91 che corrispondono ai residui passivi al 31/12/2023

Debiti	Anno 2022	Variazioni	Anno 2023
Debiti verso fornitori	2.335.373,49	589.550,04	2.924.923,53
Debiti per trasferimenti	2.705,46	128.596,05	131.301,51
Debiti verso altri	1.094.056,57	1.001.027,30	2.095.083,87
Totale debiti	3.432.135,52	1.719.173,39	5.151.308,91

Le variazioni debiti di € 1.719.173,39 corrispondono alla somma algebrica di:

✓ impegni assunti anno 2023 al netto partite di giro	€	12.688.351,96
✓ meno residui pagati	€	2.077.470,83
✓ meno pagati di competenza	€	8.596.162,20
✓ meno residui anni 2022 e precedenti eliminati	€	320.445,12
✓ più residui da pagare per partite di giro	€	24.914,22
✓ meno errore materiale variazione impegno	€	14,64

3- Ratei e risconti passivi

Non sono stati rilevati ratei e risconti passivi.

8. Conto Economico 2023

Il risultato economico dell'esercizio al 31/12/2023 corrisponde ad un utile di € 2.080.369,19 (Allegato n. 3).

Dal prospetto si evince che i componenti positivi della gestione ammontano ad € 14.036.498,16, i componenti negativi, comprensivi degli ammortamenti, ammontano ad € 12.184.323,95.

La differenza tra i componenti positivi e negativi della gestione ordinaria evidenzia un risultato positivo di € 1.852.174,21.

I componenti negativi del reddito si riferiscono per la parte più consistente a spese relative alla formazione e alle trasferte per i docenti e i discenti.

Al risultato ottenuto di € 1.852.174,21 devono essere sommati i proventi finanziari pari ad € 0,01 ed i proventi straordinari, generati dallo stralcio dei residui passivi relativi agli anni 2022 e precedenti di € 320.445,12, sottratti gli oneri finanziari di € 42,54 e gli oneri straordinari di € 2.049,60. Al risultato ottenuto di € 2.170.527,20 bisogna sottrarre le imposte d'esercizio, di € 90.158,01, relative all'IRAP dovuta sui compensi pagati ai Componenti del Comitato Direttivo, al Personale dipendente assegnato alla Scuola e ai compensi pagati ai Docenti non professionisti, per ottenere il risultato di esercizio di € 2.080.369,19, riportato nel Patrimonio netto dello Stato Patrimoniale.

Il Risultato d'esercizio fotografa la situazione dinamica della Scuola Superiore della Magistratura, come noto, operante solo a far data dal 2012.

La Scuola nell'anno 2023 ha organizzato n.149 corsi di cui:

- n. 80 corsi di formazione permanente (n.38 in presenza, 35 blended e 7 online);
- n.10 corsi presso le Strutture Territoriali;
- n. 23 corsi fuori programma (di cui n. 17 online);
- n. 2 corsi destinati ai magistrati aspiranti agli incarichi direttivi e semidirettivi;
- n. 34 corsi di internazionale (gestendo, inoltre, la partecipazione dei magistrati italiani ai corsi organizzati dalla Comunità Europea).

RICONCILIAZIONE CONTO FINANZIARIO GESTIONALE CON CONTO ECONOMICO 2023	
RICAVI TITOLO I-II	14.036.498,17
TOT. COMPONENTI POSITIVI CE	14.036.498,16
<i>DIFFERENZA</i>	0,01
COSTI TITOLO I	11.781.714,12
RISCONTI ATTIVI 2023 COMPETENZA 2024	-8.076,28
IMPUTAZIONE COSTI DI COMPETENZA 2023	-14.196,81
VARIAZIONE RIMANENZE	-34.984,11
AMMORTAMENTI	550.025,04
TOT. COSTI DI GESTIONE	12.274.481,96

TOT. COMPONENTI NEGATIVI GESTIONE C/E	12.184.323,95
<i>DIFFERENZA</i>	90.158,01
IRAP ESERCIZIO 2023	-90.158,01
ONERI FINANZIARI	-42,54
PROVENTI FINANZIARI	0,01
PROVENTI STRAORDINARI	320.445,12
ONERI STRAORDINARI	-2.049,60
UTILE D'ESERCIZIO	2.080.369,19

9. Inventario dei beni Patrimoniali

Al 1° gennaio 2023 risultano iscritti nel patrimonio dell'Ente, al netto delle quote di ammortamento, beni per un valore di € 2.255.630,74, corrispondente al totale delle immobilizzazioni iscritte nelle attività dello stato patrimoniale di € 2.967.760,01 meno le immobilizzazioni in corso e acconti di € 712.129,27.

Rispetto alla chiusura dell'anno 2022, di € 2.255.630,79, risulta una differenza di € 0,05 dovuta ad arrotondamenti per l'adeguamento nell'inventario del valore di un cespite dismesso nell'anno 2016.

Nel corso dell'anno 2023 sono stati acquisiti beni al patrimonio della Scuola per un totale di € 906.637,84.

Il valore dell'inventario al 31 dicembre 2023, al netto delle quote di ammortamento di € 550.025,04, è di € 2.567.841,60, corrispondente al totale delle immobilizzazioni riportate nello stato patrimoniale di € 3.343.667,72 meno le immobilizzazioni in corso e acconti di € 775.826,12 (€ 746.536,79 immateriali e € 29.289,33 materiali).

Valore 01/01/2023	Totale variazioni	Totale ammortamenti	Valore 31/12/2023
2.255.630,74	862.235,90	550.025,04	2.567.841,60

VALORE AL 01/01/2023	TOTALE VARIAZIONI	TOTALE AMMORTAME	VALORE AL 31/12/2023
2.255.630,74	862.235,90	550.025,04	2.567.841,60

RICONCILIAZIONE CONTO FINANZIARIO GESTIONALE CON STATO PATRIMONIALE 2023						
	FINANZIARIO	STATO PATRIMONIALE	STATO PATRIMONIALE	IMPEGNI		
	2023	2022	VARIAZIONI	ACQUISTI CONTABILITA' FINANZIARIA	AMM.TI	2023
COSTI TITOLO II (INVESTIMENTI)	906.637,84					
Concessioni, licenze software		467.556,92	40.980,84		118.244,36	390.293,40
Imm.ni in corso		676.505,22	70.031,57	-	-	746.536,79
Altre, manute. straord beni di terzi		1.089.459,08	10.239,16	530.649,80	199.880,82	1.409.988,90
Diritti di brevetto e utilizz op.ingegno		-				
		2.233.521,22	100.773,25	530.649,80	318.125,18	2.546.819,09
Impianti e macchinari		173.636,98	3.914,14	-	52.590,90	124.960,22
Macchine per ufficio e hardware		280.937,79	112.073,85	354.563,36	95.462,28	427.965,02
Mobili e arredi		244.040,02	33.016,04	21.424,68	83.846,68	214.634,06
Imm.ni in corso		35.624,00	6.334,67	-	-	29.289,33
		734.238,79	81.478,34	375.988,04	231.899,86	796.848,63
TOTALI		2.967.760,01	19.294,91	906.637,84	550.025,04	3.343.667,72
Sottraendo al totale delle immobilizzazioni di € 3.343.667,72 le immobilizzazioni in corso di € 746.536,79 ed € 29.289,33 il risultato corrisponde al valore dell'inventario al 31.12.2023 per un importo pari ad € 2.567.841,60						

10. Situazione Amministrativa - Avanzo di amministrazione

Il risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2023 ammonta a € 55.721.502,62 (Allegato n. 5), così determinato:

	Gestione		
	Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa al 1° gennaio 2023			57.485.032,17
Riscossioni		14.925.721,21	14.925.721,21
Pagamenti	2.077.470,83	9.460.551,02	-11.538.021,85
Fondo di cassa al 31/12/2023			60.872.731,53
Residui Attivi	0,00	80,00	80,00
Residui Passivi	1.034.204,93	4.117.103,98	-5.151.308,91
Risultato di amministrazione 2023			55.721.502,62

11. Indice di tempestività dei pagamenti 2023

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2023 è pari a **- 8,03 (Allegato n. 11)**. Questo valore rappresenta la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo di corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori. Le fatture sono state liquidate in media (si tratta di una media ponderata all'importo delle fatture) con circa otto giorni di anticipo rispetto alla scadenza prevista per legge.

La Scuola Superiore della Magistratura ha adottato formalmente, ai sensi dell'art. 9 del d.l.1° luglio 2009 n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, misure organizzative atte a garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti.

Allegati:

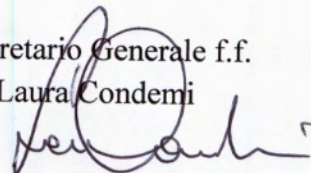
1. Rendiconto finanziario gestionale 2023;
2. Rendiconto finanziario decisionale 2023;
3. Conto economico 2023;
4. Stato patrimoniale 2023;
5. Situazione Amministrativa 2023;
6. Rendiconto strutture territoriali 2023;
7. Variazione di Bilancio 2023 n.1 (Assestamento)
8. Variazione di Bilancio 2023 n.2;
9. Elenco residui impegni anno 2023 e precedenti;
10. Riepilogo generale delle spese per missioni 2023;
11. Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2023.

12. Provvedimento di riaccertamento residui anno 2023 e precedenti (DAR):

13. Verbale di approvazione DAR - Collegio dei Revisori.

Roma, data del protocollo

Il Segretario Generale f.f.
Laura Condemi

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Laura Condemi', with a stylized flourish at the end.

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)										
N.		4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
	Avanzo di amministrazione presunto	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00													
	Fondo iniziale di cassa presunto													57.485.032,17			
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' 1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO																
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI																
1.1.2	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																
1.1.2.1	CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO																
10	Entrate derivanti da trasferimenti da Ministero della Giustizia	13.335.928,00	269.355,00	13.605.283,00	13.605.283,00	0,00	13.605.283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.605.283,00	13.605.283,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	13.335.928,00	269.355,00 0,00	13.605.283,00	13.605.283,00	0,00	13.605.283,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.605.283,00	13.605.283,00	0,00 0,00	0,00
1.1.2.4	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																
13	Entrate derivanti da trasferimenti esteri	0,00	88.974,49	88.974,49	241.974,49	0,00	241.974,49	153.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.974,49	241.974,49	153.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	88.974,49 0,00	88.974,49	241.974,49	0,00	241.974,49	153.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.974,49	241.974,49	153.000,00 0,00	0,00
1.1.3	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO III - ALTRE ENTRATE																
1.1.3.4	CATEGORIA 4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
15	Entrate diverse	0,00	15.581,34	15.581,34	15.581,34	0,00	15.581,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.581,34	15.581,34	0,00	0,00
16	Entrate da interessi attivi da conti della tesoreria	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00
17	Entrate per recuperi e rimborsi	0,00	12.129,12	12.129,12	173.659,33	0,00	173.659,33	161.530,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.129,12	173.659,33	161.530,21	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	27.710,47 0,00	27.710,47	189.240,68	0,00	189.240,68	161.530,21 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.710,47	189.240,68	161.530,21 0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	13.335.928,00	386.039,96 0,00	13.721.967,96	14.036.498,17	0,00	14.036.498,17	314.530,21 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.721.967,96	14.036.498,17	314.530,21 0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	13.335.928,00	386.039,96 0,00	13.721.967,96	14.036.498,17	0,00	14.036.498,17	314.530,21 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.721.967,96	14.036.498,17	314.530,21 0,00	0,00

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
N.	Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)											
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' 1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO																
1.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																
1.4.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
1.4.1.1	CATEGORIA 1 - ENTRATI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
20	Recupero anticipazioni al cassiere Fondo Economicale	10.000,00	0,00	10.000,00	2.400,00	0,00	2.400,00	-7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.400,00	-7.600,00	0,00
30	Ritenute erariali sul compenso straordinario del personale (IRPEF)	114.547,20	0,00	114.547,20	48.424,68	0,00	48.424,68	-66.122,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.547,20	48.424,68	-66.122,52	0,00
45	Ritenute previdenziali sul compenso straordinario a carico del personale	30.144,00	0,00	30.144,00	15.353,33	0,00	15.353,33	-14.790,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.144,00	15.353,33	-14.790,67	0,00
46	Ritenute d'acconto e/o erariali sui compensi al Presidente e ai componenti del Comitato Direttivo	144.529,02	0,00	144.529,02	76.523,80	0,00	76.523,80	-68.005,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.529,02	76.523,80	-68.005,22	0,00
50	Ritenute d'acconto su compensi erogati docenti scuola e professionisti	350.000,00	100,00	350.100,00	220.040,05	80,00	220.120,05	-129.979,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.100,00	220.040,05	-130.059,95	80,00
60	Ritenute previdenziali su compensi erogati docenti scuola	15.000,00	0,00	15.000,00	1.750,76	0,00	1.750,76	-13.249,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.750,76	-13.249,24	0,00
70	Rit. IVA per Split Payment di carattere Istituzionale (cap uscita 300)	500.000,00	0,00	500.000,00	524.730,42	0,00	524.730,42	24.730,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	524.730,42	24.730,42	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1 - ENTRATI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.164.220,22	100,00 0,00	1.164.320,22	889.223,04	80,00	889.303,04	24.730,42 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	889.223,04	24.730,42 -299.827,60	80,00
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	1.164.220,22	100,00 0,00	1.164.320,22	889.223,04	80,00	889.303,04	24.730,42 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	889.223,04	24.730,42 -299.827,60	80,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	1.164.220,22	100,00 0,00	1.164.320,22	889.223,04	80,00	889.303,04	24.730,42 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	889.223,04	24.730,42 -299.827,60	80,00
	Riepilogo dei titoli																
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "Centro di responsabilità generico"																
	Titolo I	13.335.928,00	386.039,96	13.721.967,96	14.036.498,17	0,00	14.036.498,17	314.530,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.721.967,96	14.036.498,17	314.530,21	0,00
	Titolo IV	1.164.220,22	100,00	1.164.320,22	889.223,04	80,00	889.303,04	-275.017,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	889.223,04	-275.097,18	80,00
	Totale delle entrate Centro di responsabilità amm.va "Centro di responsabilità generico"	14.500.148,22	386.139,96 0,00	14.886.288,18	14.925.721,21	80,00	14.925.801,21	314.530,21 -275.017,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.886.288,18	14.925.721,21	314.530,21 -275.097,18	80,00
	Riepilogo delle entrate di tutti i Centri di responsabilità amm.va																
	Titolo I	13.335.928,00	386.039,96	13.721.967,96	14.036.498,17	0,00	14.036.498,17	314.530,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.721.967,96	14.036.498,17	314.530,21	0,00
	Titolo IV	1.164.220,22	100,00	1.164.320,22	889.223,04	80,00	889.303,04	-275.017,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	889.223,04	-275.097,18	80,00
	TOTALE	14.500.148,22	386.139,96 0,00	14.886.288,18	14.925.721,21	80,00	14.925.801,21	314.530,21 -275.017,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.886.288,18	14.925.721,21	314.530,21 -275.097,18	80,00

PARTE I ENTRATE

codice	Denominazione	Gestione di competenza						Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)	
		Previsioni			Somme accertate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + 16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni		Differenze in + 20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni
N.		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)										
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	18.500.148,22	386.139,96 0,00	18.886.288,18	14.925.721,21	80,00	14.925.801,21	339.260,63 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	72.371.320,35	14.925.721,21	57.824.292,80 -299.827,60	80,00



PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
N.																	
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00													
	CENTRO DI RESPONSABILITA' 1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO																
	TITOLO I - SPESE CORRENTI																
	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - FUNZIONAMENTO																
	CATEGORIA 1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																
	Compensi agli organi dell'Ente	325.000,00	0,00	325.000,00	181.324,73	110.833,31	292.158,04	-32.841,96	118.562,17	118.562,17	0,00	118.562,17	0,00	325.000,00	299.886,90	-25.113,10	110.833,31
	Compenso al Revisore dei Conti	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00	16.000,00
	Oneri previdenziali a carico della Scuola sui Compensi agli organi dell'Ente	21.000,00	0,00	21.000,00	7.782,21	0,00	7.782,21	-13.217,79	7.476,74	7.476,74	0,00	7.476,74	0,00	21.000,00	15.258,95	-5.741,05	0,00
	Rimborso spese agli Organi dell'Ente	100.000,00	-51.000,00	49.000,00	5.220,02	29.779,98	35.000,00	-14.000,00	12.872,45	12.872,45	0,00	12.872,45	0,00	56.154,61	18.092,47	-38.062,14	29.779,98
	TOTALE CATEGORIA 1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	462.000,00	0,00 -51.000,00	411.000,00	194.326,96	156.613,29	350.940,25	0,00 -60.059,75	138.911,36	138.911,36	0,00	138.911,36	0,00 0,00	418.154,61	333.238,32	0,00 -84.916,29	156.613,29
	CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																
	Compensi straordinari personale assegnato	253.440,00	-20.000,00	233.440,00	167.707,76	39.292,24	207.000,00	-26.440,00	22.415,91	0,00	0,00	0,00	-22.415,91	251.739,60	167.707,76	-84.031,84	39.292,24
	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente sui compensi al personale assegnato	75.360,00	7.589,18	82.949,18	40.520,91	42.428,27	82.949,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.949,18	40.520,91	-42.428,27	42.428,27
	Rimborso spese di trasferta al personale	6.000,00	2.169,88	8.169,88	6.925,48	1.244,40	8.169,88	0,00	425,52	425,52	0,00	425,52	0,00	8.175,42	7.351,00	-824,42	1.244,40
	Spese formazione personale	50.000,00	-20.000,00	30.000,00	19.481,00	3.483,54	22.964,54	-7.035,46	2.582,96	1.869,20	0,00	1.869,20	-713,76	35.376,99	21.350,20	-14.026,79	3.483,54
	Trattamento accessorio al Personale	125.000,00	244.355,00	369.355,00	0,00	227.380,00	227.380,00	-141.975,00	117.559,72	1.980,16	115.579,56	117.559,72	0,00	369.355,00	1.980,16	-367.374,84	342.959,56
	Incentivi funzioni tecniche ex art. 113 D. lgs. 50/2016	0,00	150.798,72	150.798,72	0,00	134.523,91	134.523,91	-16.274,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.798,72	0,00	-150.798,72	134.523,91
	TOTALE CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	509.800,00	404.912,78 -40.000,00	874.712,78	234.635,15	448.352,36	682.987,51	0,00 -191.725,27	142.984,11	4.274,88	115.579,56	119.854,44	0,00 -23.129,67	898.394,91	238.910,03	0,00 -659.484,88	563.931,92
	CATEGORIA 3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI																
	Canoni di noleggio	135.000,00	2.042,66	137.042,66	111.212,03	1.929,37	113.141,40	-23.901,26	1.970,10	1.433,30	536,80	1.970,10	0,00	137.042,66	112.645,33	-24.397,33	2.466,17
	Spese per l'acquisto di giornali, riviste, periodici, raccolte di legislazione e giurisprudenza	1.500,00	-1.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
Spese d'ufficio, di stampa e di cancelleria, vestiario e altri beni di consumo	130.000,00	21.368,44	151.368,44	72.479,36	51.682,16	124.161,52	-27.206,92	5.532,03	5.492,03	0,00	5.492,03	-40,00	151.368,44	77.971,39	-73.397,05	51.682,16	
Spese per canoni e utenze	560.300,00	-163.410,33	396.889,67	196.466,63	67.203,65	263.670,28	-133.219,39	78.452,89	62.141,07	2.508,66	64.649,73	-13.803,16	396.889,67	258.607,70	-138.281,97	69.712,31	
Servizi ausiliari, pulizie, facchinaggio	170.000,00	89.214,93	259.214,93	185.624,14	52.073,92	237.698,06	-21.516,87	43.111,38	32.601,46	817,40	33.418,86	-9.692,52	259.214,93	218.225,60	-40.989,33	52.891,32	
Spese telefoniche e postali e servizi amministrativi	47.000,00	14.117,05	61.117,05	10.223,24	42.195,20	52.418,44	-8.698,61	46.246,80	30.683,62	4.392,00	35.075,62	-11.171,18	101.441,53	40.906,86	-60.534,67	46.587,20	
Spese di rappresentanza	10.000,00	0,00	10.000,00	8.328,06	0,00	8.328,06	-1.671,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.348,00	8.328,06	-2.019,94	0,00	
Premi di assicurazioni diverse	5.000,00	850,00	5.850,00	2.900,00	2.037,00	4.937,00	-913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.850,00	2.900,00	-2.950,00	2.037,00	
Spese manutenzione ordinaria	250.000,00	-15.000,00	235.000,00	124.817,06	65.426,37	190.243,43	-44.756,57	33.751,07	33.227,25	0,00	33.227,25	-523,82	271.527,67	158.044,31	-113.483,36	65.426,37	
Servizi informatici e di telecomunicazioni	1.040.000,00	-82.261,06	957.738,94	511.440,74	412.515,28	923.956,02	-33.782,92	397.193,05	208.825,99	159.764,93	368.590,92	-28.602,13	957.738,94	720.266,73	-237.472,21	572.280,21	
Spese per formazione internazionale (fino al 2018)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.079,49	0,00	-3.079,49	0,00	
Gestione e Manutenzione Automezzi	5.000,00	0,00	5.000,00	623,43	61,57	685,00	-4.315,00	63,76	63,76	0,00	63,76	0,00	5.108,03	687,19	-4.420,84	61,57	

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)	
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni		
N.		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)											
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23	
1.1.2	TOTALE CATEGORIA 3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.353.800,00	127.593,08 -261.671,39	2.219.721,69	1.224.114,69	695.124,52	1.919.239,21	0,00 -300.482,48	606.321,08	374.468,48	168.019,79	542.488,27	0,00 -63.832,81	2.300.109,36	1.598.583,17	0,00 -701.526,19	863.144,31	
	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO II - INTERVENTI DIVERSI																	
	CATEGORIA 1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																	
	81 Canoni di noleggio per fini istituzionali	200.000,00	-85.000,00	115.000,00	88.909,45	3.451,67	92.361,12	-22.638,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	88.909,45	-26.090,55	3.451,67	
	101 Beni di consumo per fini istituzionali	20.000,00	-2.000,00	18.000,00	1.570,75	694,79	2.265,54	-15.734,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	1.570,75	-16.429,25	694,79	
	111 Utenze e canoni per fini istituzionali	400.000,00	-25.682,38	374.317,62	299.413,62	5.200,00	304.613,62	-69.704,00	7.019,66	0,00	7.019,66	7.019,66	0,00	368.403,74	299.413,62	-68.990,12	12.219,66	
	121 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente ai fini istituzionali	160.000,00	144.125,24	304.125,24	82.517,53	72.595,43	155.112,96	-149.012,28	1.567,05	1.567,05	0,00	1.567,05	0,00	304.125,24	84.084,58	-220.040,66	72.595,43	
	163 Servizi informatici e di telecomunicazioni per fini istituzionali	780.000,00	-330.000,00	450.000,00	180.565,98	86.598,45	267.164,43	-182.835,57	156.657,31	118.831,93	32.995,14	151.827,07	-4.830,24	397.275,47	299.397,91	-97.877,56	119.593,59	
	180 Compensi docenti ed esperti formatori	900.000,00	200.000,00	1.100.000,00	207.042,19	892.957,81	1.100.000,00	0,00	605.674,85	373.665,00	232.006,87	605.671,87	-2,98	1.685.717,45	580.707,19	-1.105.010,26	1.124.964,68	
	182 INPS 2/3 su compensi docenti	30.000,00	0,00	30.000,00	3.485,52	0,00	3.485,52	-26.514,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	3.485,52	-26.514,48	0,00	
	190 Spese per trasferte	4.000.000,00	770.102,84	4.770.102,84	4.000.138,28	659.891,72	4.660.030,00	-110.072,84	792.933,70	572.102,76	207.955,59	780.058,35	-12.875,35	4.770.102,84	4.572.241,04	-197.861,80	867.847,31	
	191 Servizi di ristorazione	990.667,35	-33.370,00	957.297,35	573.229,04	255.838,11	829.067,15	-128.230,20	79.365,42	52.518,83	0,00	52.518,83	-26.846,59	957.297,35	625.747,87	-331.549,48	255.838,11	
	192 Formazione decentrata	900.000,00	0,00	900.000,00	445.724,64	131.301,51	577.026,15	-322.973,85	2.705,46	2.705,46	0,00	2.705,46	0,00	900.000,00	448.430,10	-451.569,90	131.301,51	
	193 Spese per formazione internazionale	310.000,00	-111.869,94	198.130,06	76.659,49	94.919,75	171.579,24	-26.550,82	24.129,51	12.713,08	11.416,43	24.129,51	0,00	194.389,11	89.372,57	-105.016,54	106.336,18	
	194 Spese di interpretariato e traduzioni	160.000,00	-76.228,72	83.771,28	40.854,12	31.166,46	72.022,58	-11.748,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.771,28	40.854,12	-42.917,16	31.166,46	
	200 Spese di trasporto per i corsi di formazione	200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	210 Spese trasferte agenzia di viaggi	300.000,00	-30.000,00	270.000,00	198.559,20	55.149,04	253.708,24	-16.291,76	9.833,10	9.833,10	0,00	9.833,10	0,00	418.158,95	208.392,30	-209.766,65	55.149,04	
	212 Iniziative di studio e di ricerca	50.000,00	-20.000,00	30.000,00	0,00	17.812,00	17.812,00	-12.188,00	32.940,00	32.940,00	0,00	32.940,00	0,00	48.910,00	32.940,00	-15.970,00	17.812,00	
	1.1.2.2	TOTALE CATEGORIA 1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.400.667,35	1.114.228,08 -914.151,04	9.600.744,39	6.198.669,81	2.307.578,74	8.506.248,55	0,00 -1.094.495,84	1.712.826,06	1.176.877,21	491.393,69	1.668.270,90	0,00 -44.555,16	10.291.151,43	7.375.547,02	0,00 -2.915.604,41	2.798.972,43
		CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI PASSIVI																
	214	Versamento allo Stato art.1 comma 594 legge 160/2019 (n)	194.560,65	0,00	194.560,65	194.560,65	0,00	194.560,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.560,65	194.560,65	0,00	0,00
1.1.2.3	TOTALE CATEGORIA 2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	194.560,65	0,00 0,00	194.560,65	194.560,65	0,00	194.560,65	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	194.560,65	194.560,65	0,00 0,00	0,00	
	CATEGORIA 3 - ONERI FINANZIARI																	
151	Spese dovute a sanzioni	2.000,00	2.577,00	4.577,00	273,40	0,00	273,40	-4.303,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.577,00	273,40	-4.303,60	0,00	
152	Spese per interessi di mora	100,00	0,00	100,00	42,54	0,00	42,54	-57,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	42,54	-57,46	0,00	
1.1.2.4	TOTALE CATEGORIA 3 - ONERI FINANZIARI	2.100,00	2.577,00 0,00	4.677,00	315,94	0,00	315,94	0,00 -4.361,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	4.677,00	315,94	0,00 -4.361,06	0,00	
	CATEGORIA 4 - ONERI TRIBUTARI																	
213	Oneri IRAP su Compensi Organi dell'Ente	29.300,00	0,00	29.300,00	15.800,79	0,00	15.800,79	-13.499,21	2.626,12	2.626,12	0,00	2.626,12	0,00	29.300,00	18.426,91	-10.873,09	0,00	
214	Oneri IRAP su trattamento accessorio personale	25.600,00	3.551,45	29.151,45	14.255,17	14.896,28	29.151,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.151,45	14.255,17	-14.896,28	14.896,28	
215	Oneri IRAP su compensi docenti ed esperti formatori	70.000,00	0,00	70.000,00	45.205,77	0,00	45.205,77	-24.794,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	45.205,77	-24.794,23	0,00	
216	Tassa di Circolazione	3.000,00	0,00	3.000,00	2.264,00	0,00	2.264,00	-736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.264,00	-736,00	0,00	
217	Tassa e/o Tariffa smaltimento rifiuti urbani	35.000,00	0,00	35.000,00	29.659,00	5.341,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	29.659,00	-5.341,00	5.341,00	
218	Spese per Imposta di Registro e bolli	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	
			3.551,45					0,00					0,00			0,00		

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
N.		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1.1.2.6	TOTALE CATEGORIA 4 - ONERI TRIBUTARI	163.000,00	0,00	166.551,45	107.184,73	20.237,26	127.422,01	-39.129,44	2.626,12	2.626,12	0,00	2.626,12	0,00	166.551,45	109.810,86	-56.740,60	20.237,28
220	CATEGORIA 6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
	Fondo di Riserva	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	13.335.928,00	1.652.862,39 -1.266.822,43	13.721.967,96	8.153.807,93	3.627.906,19	11.781.714,12	0,00 -1.940.253,84	2.603.668,73	1.697.158,05	774.993,04	2.472.151,09	0,00 -131.517,64	14.523.599,41	9.850.965,98	0,00 -4.672.633,43	4.402.899,23
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	13.335.928,00	1.652.862,39 -1.266.822,43	13.721.967,96	8.153.807,93	3.627.906,19	11.781.714,12	0,00 -1.940.253,84	2.603.668,73	1.697.158,05	774.993,04	2.472.151,09	0,00 -131.517,64	14.523.599,41	9.850.965,98	0,00 -4.672.633,43	4.402.899,23
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' 1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO																
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE																
1.2.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - INVESTIMENTI																
1.2.1.1	CATEGORIA 1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																
230	Manutenzione straordinaria immobili	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	118.816,61	98.268,20	217.084,81	-1.082.915,19	224.698,58	5.963,76	201.296,43	207.260,19	-17.438,39	2.815.289,61	124.780,37	-2.690.509,24	299.564,63
240	Spese per mobili e arredi	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	21.424,68	21.424,68	-278.575,32	35.624,00	35.624,00	0,00	35.624,00	0,00	701.268,80	35.624,00	-665.644,80	21.424,68
241	Impianti e macchinari	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
242	Spese per hardware	400.000,00	0,00	400.000,00	282.556,82	72.006,54	354.563,36	-45.436,64	52.043,28	43.868,00	0,00	43.868,00	-8.175,28	407.574,83	326.424,82	-81.150,01	72.006,54
243	Acquisizione software	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	40.980,84	272.584,15	313.564,99	-1.486.435,01	516.086,29	294.857,02	57.915,46	352.772,48	-163.313,81	1.971.171,87	335.837,86	-1.635.334,01	330.499,61
	TOTALE CATEGORIA 1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	442.354,27	464.283,57	906.637,84	0,00 -3.093.362,16	828.452,15	380.312,78	259.211,89	639.524,67	0,00 -188.927,48	6.095.305,11	822.667,05	0,00 -5.272.638,06	723.495,46
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	442.354,27	464.283,57	906.637,84	0,00 -3.093.362,16	828.452,15	380.312,78	259.211,89	639.524,67	0,00 -188.927,48	6.095.305,11	822.667,05	0,00 -5.272.638,06	723.495,46
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	442.354,27	464.283,57	906.637,84	0,00 -3.093.362,16	828.452,15	380.312,78	259.211,89	639.524,67	0,00 -188.927,48	6.095.305,11	822.667,05	0,00 -5.272.638,06	723.495,46

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza							Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
N.																	
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' 1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO																
1.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																
1.4.1	UNITA' PREVISIONALE 3 LIVELLO I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
1.4.1.1	CATEGORIA 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
250	Anticipazioni al cassiere per le piccole spese (fondo economale)	10.000,00	0,00	10.000,00	2.400,00	0,00	2.400,00	-7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.400,00	-7.600,00	0,00
260	Ritenute erariali sul compenso straordinario del personale (IRPEF)	114.547,20	0,00	114.547,20	48.424,68	0,00	48.424,68	-66.122,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.547,20	48.424,68	-66.122,52	0,00
265	Ritenute previdenziali sul compenso straordinario a carico del personale	30.144,00	0,00	30.144,00	15.353,33	0,00	15.353,33	-14.790,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.144,00	15.353,33	-14.790,67	0,00
270	Ritenute d'acconto e/o erariali sui compensi al Presidente e ai componenti del Comitato Direttivo	144.529,02	0,00	144.529,02	76.523,80	0,00	76.523,80	-68.005,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.529,02	76.523,80	-68.005,22	0,00
280	Ritenute d'acconto su compensi erogati docenti scuola e professionisti	350.000,00	100,00	350.100,00	219.936,25	183,80	220.120,05	-129.979,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.100,00	219.936,25	-130.163,75	183,80
290	Ritenute previdenziali su compensi erogati docenti scuola	15.000,00	0,00	15.000,00	1.750,76	0,00	1.750,76	-13.249,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.750,76	-13.249,24	0,00
300	Vers. IVA per Split Payment di carattere Istituzionale (cap 70)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	24.730,42	524.730,42	24.730,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	24.730,42
	TOTALE CATEGORIA 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.164.220,22	100,00 0,00	1.164.320,22	864.388,82	24.914,22	889.303,04	24.730,42 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	864.388,82	0,00 -299.931,40	24.914,22
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	1.164.220,22	100,00 0,00	1.164.320,22	864.388,82	24.914,22	889.303,04	24.730,42 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	864.388,82	0,00 -299.931,40	24.914,22
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	1.164.220,22	100,00 0,00	1.164.320,22	864.388,82	24.914,22	889.303,04	24.730,42 -299.747,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	864.388,82	0,00 -299.931,40	24.914,22
	Riepilogo dei titoli																
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "Centro di responsabilità generico"																
	Titolo I	13.335.928,00	386.039,96	13.721.967,96	8.153.807,93	3.627.906,19	11.781.714,12	-1.940.253,84	2.603.668,73	1.697.158,05	774.993,04	2.472.151,09	-131.517,64	14.523.599,41	9.850.965,98	-4.672.633,43	4.402.899,23
	Titolo II	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	442.354,27	464.283,57	906.637,84	-3.093.362,16	828.452,15	380.312,78	259.211,89	639.524,67	-188.927,48	6.095.305,11	822.667,05	-5.272.638,06	723.495,46
	Titolo IV	1.164.220,22	100,00	1.164.320,22	864.388,82	24.914,22	889.303,04	-275.017,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	864.388,82	-299.931,40	24.914,22
	Totale delle uscite Centro di responsabilità amm.va "Centro di responsabilità generico"	18.500.148,22	386.139,96 0,00	18.886.288,18	9.460.551,02	4.117.103,98	13.577.655,00	0,00 -5.308.633,18	3.432.120,88	2.077.470,83	1.034.204,93	3.111.675,76	0,00 -320.445,12	21.783.224,74	11.538.021,85	0,00 -10.245.202,89	5.151.308,91
	Riepilogo delle uscite di tutti i Centri di responsabilità amm.va																
	Titolo I	13.335.928,00	386.039,96	13.721.967,96	8.153.807,93	3.627.906,19	11.781.714,12	-1.940.253,84	2.603.668,73	1.697.158,05	774.993,04	2.472.151,09	-131.517,64	14.523.599,41	9.850.965,98	-4.672.633,43	4.402.899,23
	Titolo II	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	442.354,27	464.283,57	906.637,84	-3.093.362,16	828.452,15	380.312,78	259.211,89	639.524,67	-188.927,48	6.095.305,11	822.667,05	-5.272.638,06	723.495,46
	Titolo IV	1.164.220,22	100,00	1.164.320,22	864.388,82	24.914,22	889.303,04	-275.017,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.320,22	864.388,82	-299.931,40	24.914,22
	TOTALE	18.500.148,22	386.139,96 0,00	18.886.288,18	9.460.551,02	4.117.103,98	13.577.655,00	0,00 -5.308.633,18	3.432.120,88	2.077.470,83	1.034.204,93	3.111.675,76	0,00 -320.445,12	21.783.224,74	11.538.021,85	0,00 -10.245.202,89	5.151.308,91

PARTE II SPESE

codice	Denominazione	Gestione di competenza						Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)	
		Previsioni			Somme impegnate			Differenze in + (10-7) o in - (7-10) rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni in + (16-13) o in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti		Differenze in + (20-19) o in - (19-20) rispetto alle previsioni
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4) o diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)										
1-2	3	4	5-6	7	8	9	10	11-12	13	14	15	16	17-18	19	20	21-22	23
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.500.148,22	386.139,96 0,00	18.886.288,18	9.460.551,02	4.117.103,98	13.577.655,00	24.730,42 -5.333.363,60	3.432.120,88	2.077.470,83	1.034.204,93	3.111.675,76	0,00 -320.445,12	21.783.224,74	11.538.021,86	0,00 -10.245.202,99	5.151.308,91



PARTE I ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto		4.000.000,00			0,00	
	Fondo iniziale di cassa presunto			57.485.032,17			0,00
	1. - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO						
	2. - TRASFERIMENTI CORRENTI						
	2.01. - Trasferimenti correnti						
	2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	13.620.864,34	13.620.864,34	0,00	13.353.033,24	13.353.033,24
	2.01.05. - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del	0,00	241.974,49	241.974,49	0,00	3.516,59	3.516,59
	Totale 2.01. - Trasferimenti correnti	0,00	13.862.838,83	13.862.838,83	0,00	13.356.549,83	13.356.549,83
	TOTALE 2. - TRASFERIMENTI CORRENTI CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	0,00	13.862.838,83	13.862.838,83	0,00	13.356.549,83	13.356.549,83
	TOTALE GENERALE 2. - TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	13.862.838,83	13.862.838,83	0,00	13.356.549,83	13.356.549,83
	1. - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO						
	3. - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
	3.03. - Interessi attivi						
	3.03.03. - Altri interessi attivi	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	0,01
	Totale 3.03. - Interessi attivi	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	0,01
	3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti						
	3.05.02. - Rimborsi in entrata	0,00	173.659,33	173.659,33	0,00	546.792,49	546.792,49
	Totale 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	173.659,33	173.659,33	0,00	546.792,49	546.792,49
	TOTALE 3. - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE DEL CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	0,00	173.659,34	173.659,34	0,00	546.792,50	546.792,50
	TOTALE GENERALE 3. - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	173.659,34	173.659,34	0,00	546.792,50	546.792,50

PARTE I ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1. - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO						
	9. - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
	9.01. - Entrate per partite di giro						
	9.01.01. - Altre ritenute	0,00	524.730,42	524.730,42	0,00	448.487,36	448.487,36
	9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	140.301,81	140.301,81	0,00	113.437,11	113.437,11
	9.01.03. - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	221.870,81	221.790,81	0,00	204.063,09	204.063,09
	9.01.99. - Altre entrate per partite di giro	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	Totale 9.01. - Entrate per partite di giro	0,00	889.303,04	889.223,04	0,00	768.487,56	768.487,56
	TOTALE 9. - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO DEL CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	0,00	889.303,04	889.223,04	0,00	768.487,56	768.487,56
	TOTALE GENERALE 9. - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	889.303,04	889.223,04	0,00	768.487,56	768.487,56
	Riepilogo dei titoli						
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm.va "Centro di responsabilità						
	Titolo II	0,00	13.862.838,83	13.862.838,83	0,00	13.356.549,83	13.356.549,83
	Titolo III	0,00	173.659,34	173.659,34	0,00	546.792,50	546.792,50
	Titolo IX	0,00	889.303,04	889.223,04	0,00	768.487,56	768.487,56
	Totale delle entrate Centro di responsabilità amm.va "Centro di responsabilità generico"	0,00	14.925.801,21	14.925.721,21	0,00	14.671.829,89	14.671.829,89
	Riepilogo delle entrate di tutti i Centri di responsabilità amm.va						
	Titolo II	0,00	13.862.838,83	13.862.838,83	0,00	13.356.549,83	13.356.549,83
	Titolo III	0,00	173.659,34	173.659,34	0,00	546.792,50	546.792,50
	Titolo IX	0,00	889.303,04	889.223,04	0,00	768.487,56	768.487,56
	TOTALE	0,00	14.925.801,21	14.925.721,21	0,00	14.671.829,89	14.671.829,89
	Avanzo di amministrazione utilizzato		4.000.000,00			4.366.318,14	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	0,00	18.925.801,21	72.410.753,38	0,00	19.038.148,03	14.671.829,89

PARTE II SPESE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto		0,00			0,00	
	1. - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO						
	1. - SPESE CORRENTI						
	1.01. - Redditi da lavoro dipendente						
	1.01.01. - Retribuzioni lorde	117.559,72	568.903,91	169.687,92	57.062,82	218.148,15	135.235,34
	1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente	0,00	82.949,18	40.520,91	0,00	27.906,95	27.906,95
	Totale 1.01. - Redditi da lavoro dipendente	117.559,72	651.853,09	210.208,83	57.062,82	246.055,10	163.142,29
	1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente						
	1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.626,12	127.422,01	109.810,85	0,00	97.609,27	94.983,15
	Totale 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	2.626,12	127.422,01	109.810,85	0,00	97.609,27	94.983,15
	1.03. - Acquisto di beni e servizi						
	1.03.01. - Acquisto di beni	5.492,03	126.427,06	79.542,14	25.353,83	123.190,19	143.011,99
	1.03.02. - Acquisto di servizi	2.343.767,76	10.099.172,22	8.805.197,47	1.670.383,64	7.332.139,27	6.549.693,42
	Totale 1.03. - Acquisto di beni e servizi	2.349.259,79	10.225.599,28	8.884.739,61	1.695.737,47	7.455.329,46	6.692.705,41
	1.04. - Trasferimenti correnti						
	1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.705,46	771.586,80	642.990,75	1.643,95	428.433,82	427.372,31
	Totale 1.04. - Trasferimenti correnti	2.705,46	771.586,80	642.990,75	1.643,95	428.433,82	427.372,31
	1.07. - Interessi passivi						
	1.07.06. - Altri interessi passivi	0,00	42,54	42,54	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.07. - Interessi passivi	0,00	42,54	42,54	0,00	0,00	0,00
	1.10. - Altre spese correnti						
	1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	760.878,79	760.878,79
	1.10.04. - Premi di assicurazione	0,00	4.937,00	2.900,00	0,00	900,00	900,00
	Totale 1.10. - Altre spese correnti	0,00	4.937,00	2.900,00	0,00	761.778,79	761.778,79

PARTE II SPESE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE 1. - SPESE CORRENTI CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	2.472.151,09	11.781.714,12	9.850.965,98	1.754.444,24	8.989.470,64	8.140.246,15
	TOTALE GENERALE 1. - SPESE CORRENTI	2.472.151,09	11.781.714,12	9.850.965,98	1.754.444,24	8.989.470,64	8.140.246,15
	1. - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO						
	2. - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
	2.02.01. - Beni materiali	79.492,00	375.988,04	362.048,82	83.889,50	359.279,99	355.502,21
	2.02.03. - Beni immateriali	560.032,67	530.649,80	460.618,23	822.359,18	739.824,38	821.398,69
	Totale 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	639.524,67	906.637,84	822.667,05	906.248,68	1.099.104,37	1.176.900,90
	TOTALE 2. - SPESE IN CONTO CAPITALE DEL CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	639.524,67	906.637,84	822.667,05	906.248,68	1.099.104,37	1.176.900,90
	TOTALE GENERALE 2. - SPESE IN CONTO CAPITALE	639.524,67	906.637,84	822.667,05	906.248,68	1.099.104,37	1.176.900,90
	1. - CENTRO DI RESPONSABILITÀ GENERICO						
	7. - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
	7.01. - Uscite per partite di giro						
	7.01.01. - Versamenti di altre ritenute	0,00	524.730,42	500.000,00	0,00	448.487,36	448.487,36
	7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	0,00	140.301,81	140.301,81	0,00	113.437,11	113.437,11
	7.01.03. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	0,00	221.870,81	221.687,01	0,00	204.063,09	204.063,09
	7.01.99. - Altre uscite per partite di giro	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	Totale 7.01. - Uscite per partite di giro	0,00	889.303,04	864.388,82	0,00	768.487,56	768.487,56
	TOTALE 7. - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO DEL CENTRO DI RESP. Centro di responsabilità generico	0,00	889.303,04	864.388,82	0,00	768.487,56	768.487,56
	TOTALE GENERALE 7. - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	889.303,04	864.388,82	0,00	768.487,56	768.487,56

CONTO ECONOMICO

A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

- 1) Proventi da tributi
- 2) Proventi da fondi perequativi
- 3) Proventi da trasferimenti e contributi
 - a) Proventi da trasferimenti correnti
 - b) Quota annuale di contributi agli investimenti
 - c) Contributi agli investimenti
- 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici
 - a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni
 - b) Ricavi della vendita di beni
 - c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi
- 5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)
- 6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione
- 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
- 8) Altri ricavi e proventi diversi

TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)

B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

- 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 10) Prestazioni di servizi
- 11) Utilizzo beni di terzi
- 12) Trasferimenti e contributi
 - a) Trasferimenti correnti
 - b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.
 - c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti
- 13) Personale
- 14) Ammortamenti e svalutazioni
 - a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali
 - b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali
 - c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni
 - d) Svalutazione dei crediti
- 15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)
- 16) Accantonamenti per rischi
- 17) Altri accantonamenti
- 18) Oneri diversi di gestione

TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)

DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

PROVENTI FINANZIARI

19) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
a) da società controllate	0,00	0,00
b) da società partecipate	0,00	0,00
c) da altri soggetti	0,00	0,00
20) Altri proventi finanziari	0,01	0,01
Totale proventi finanziari	0,01	0,01

ONERI FINANZIARI

21) Interessi ed altri oneri finanziari	42,54	0,00
a) Interessi passivi	42,54	0,00
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	42,54	0,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-42,53	0,01

CONTO ECONOMICO

D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE

22) Rivalutazioni	
23) Svalutazioni	
TOTALE RETTIFICHE (D)	

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

24) Proventi straordinari	
a) Proventi da permessi di costruire	
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	
d) Plusvalenze patrimoniali	
e) Altri proventi straordinari	
Totale proventi straordinari	
25) Oneri straordinari	
a) Trasferimenti in conto capitale	
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	
c) Minusvalenze patrimoniali	
d) Altri oneri straordinari	
Totale oneri straordinari	

TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)

26) Imposte (*)	
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	

Anno 2023	Anno 2022
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
320.445,12	59.073,33
0,00	0,00
0,00	0,00
320.445,12	59.073,33
0,00	0,00
0,00	0,00
320.445,12	59.073,33
2.049,60	3.381,66
0,00	0,00
2.049,60	3.381,66
0,00	0,00
0,00	0,00
2.049,60	3.381,66
318.395,52	55.691,67
2.170.527,20	4.578.042,67
90.158,01	65.636,47
2.080.369,19	4.512.406,20



ALL. 4

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

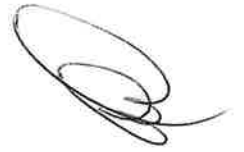
STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2023	ANNO 2022
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	390.293,40	467.556,92
5) Avviamento	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	746.536,79	676.505,22
9) Altre	1.409.988,90	1.089.459,08
Totale Immobilizzazioni immateriali	2.546.819,09	2.233.521,22
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali	0,00	0,00
1.1) Terreni	0,00	0,00
1.2) Fabbricati	0,00	0,00
1.3) Infrastrutture	0,00	0,00
1.9) Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	767.559,30	698.614,79
2.1) Terreni	0,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	0,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3) Impianti e macchinari	124.960,22	173.636,98
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5) Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6) Macchine per ufficio e hardware	427.965,02	280.937,79
2.7) Mobili e arredi	214.634,06	244.040,02
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	0,00	0,00
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	29.289,33	35.624,00
Totale Immobilizzazioni materiali	796.848,63	734.238,79
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	0,00	0,00
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese partecipate	0,00	0,00
c) altri soggetti	0,00	0,00
2) Crediti verso	0,00	0,00

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2023	ANNO 2022
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
b) imprese controllate		0,00	0,00
c) imprese partecipate		0,00	0,00
d) altri soggetti		0,00	0,00
3) Altri titoli		0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		3.343.667,72	2.967.760,01
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze		78.858,01	43.873,90
Totale rimanenze		78.858,01	43.873,90
II) Crediti			
1) Crediti di natura tributaria		0,00	0,00
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi		0,00	0,00
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00	0,00
2) Crediti per trasferimenti e contributi		0,00	0,00
a) verso amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
b) imprese controllate		0,00	0,00
c) imprese partecipate		0,00	0,00
d) verso altri soggetti		0,00	0,00
3) Verso clienti ed utenti		0,00	0,00
4) Altri Crediti		80,00	0,00
a) verso l'erario		0,00	0,00
b) per attività svolta per c/terzi		0,00	0,00
c) altri		80,00	0,00
Totale crediti		80,00	0,00
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			
1) Partecipazioni		0,00	0,00
2) Altri titoli		0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide			
1) Conto di tesoreria		60.872.731,53	57.485.032,17
a) Istituto tesoriere		60.872.731,53	57.485.032,17
b) presso Banca d'Italia		0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali		6.883,44	4.529,42
3) Denaro e valori in cassa		0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00	0,00
Totale disponibilità liquide		60.879.614,97	57.489.561,59
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		60.958.552,98	57.533.435,49
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00	0,00
2) Risconti attivi		8.076,29	9.558,91
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		8.076,29	9.558,91

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2023	ANNO 2022
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	64,310,296,99	60,510.754,41

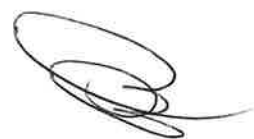


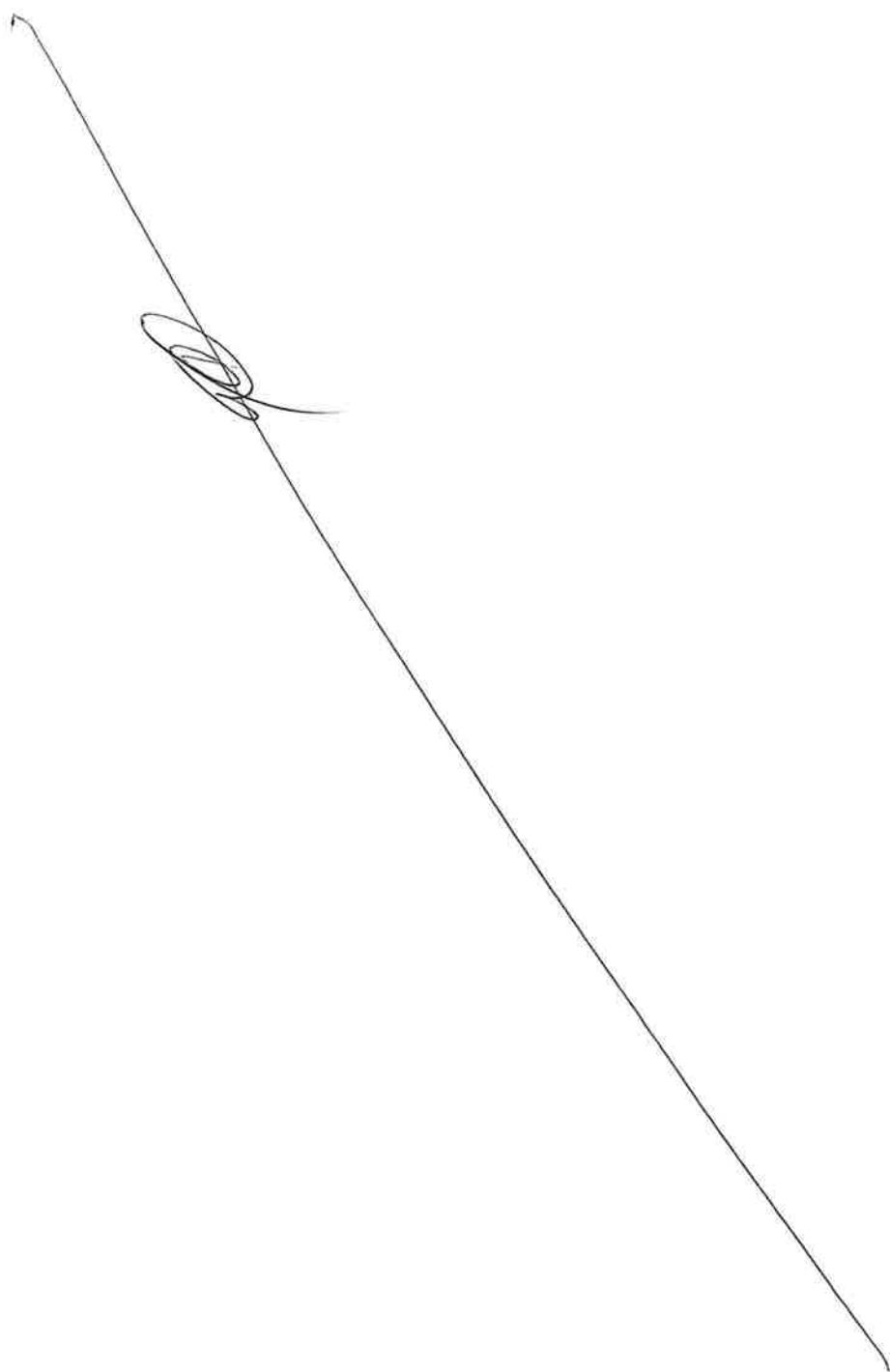
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2023	ANNO 2022
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	0,00	0,00
II) Riserve	0,00	0,00
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	0,00	0,00
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e) altre riserve indisponibili	0,00	0,00
f) altre riserve disponibili	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	2.080.369,19	4.512.406,20
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	57.078.618,89	52.566.212,69
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	59.158.988,08	57.078.618,89
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	0,00	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	0,00	0,00
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	0,00	0,00
2) Debiti verso fornitori	2.924.923,53	2.335.373,49
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	131.301,51	2.705,46
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	131.301,51	2.705,46
c) imprese controllate	0,00	0,00
d) imprese partecipate	0,00	0,00
e) altri soggetti	0,00	0,00
5) Altri debiti	2.095.083,87	1.094.056,57
a) tributari	302.687,34	118.109,39
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	42.428,27	7.476,74
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	1.749.968,26	968.470,44
TOTALE DEBITI (D)	5.151.308,91	3.432.135,52
E) RATEI E RISCONTI		



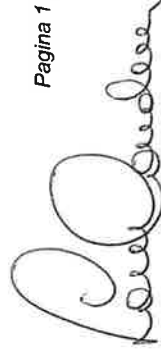
STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2023	ANNO 2022
I) Ratei passivi	0,00	0,00
II) Risconti passivi	0,00	0,00
1) Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a) da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) da altri soggetti	0,00	0,00
2) Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3) Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	64.310.296,99	60.510.754,41
CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00





SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		57.485.032,17
Riscossioni	in c/competenza	14.925.721,21
	in c/residui	0,00
Pagamenti	in c/competenza	9.460.551,02
	in c/residui	2.077.470,83
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		60.872.731,53
Residui attivi	degli esercizi precedenti	0,00
	dell'esercizio	80,00
Residui passivi	degli esercizi precedenti	1.034.204,93
	dell'esercizio	4.117.103,98
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		55.721.502,62



ALL. 6

Formazioni Territoriali	NUMERO C/C BANCARIO	SALDO CONTO CORRENTE 01/01/2023	RIPARTIZIONE FONDI	ULTERIORE ASSEGNAZIONE FONDI	TOTALE FONDI SCUOLA IN DOTAZIONE ALLE TERRITORIALI	RIMBORSO SPESE ANTICIPATE PER CONTO DELLA SSM - CATERING	ACCREDITI DIVERSI	TOTALI SALDI POSITIVI CONTO CORRENTE	FONDI SPESE DA RENDICONTO	FONDI RESTITUITI ALLA SCUOLA	SPESE BANCARIE	SALDO CONTO CORRENTE AL 31 DICEMBRE 2023	QUADATURA
Ancona	102746262	72,28	10.000,00		10.000,00		179,23	10.251,51	1.459,00	8.356,44	159,20	276,87	0,00
Bari	102746287	2689,5	10.000,00		10.000,00		252,03	12.941,53	4.631,98	7.968,33	67,05	274,17	0,00
Bologna	102746949	76,4	10.000,00		10.000,00		189,90	10.266,30	1.044,04	8.927,00	6,58	288,68	0,00
Brescia	102747581	74,35	10.000,00		10.000,00		176,03	10.250,38	2.184,97	7.665,78	126,50	273,13	0,00
Cagliari	102746287	73,58	10.000,00		10.000,00		167,43	10.241,01	2.812,82	7.000,70	162,86	264,63	0,00
Calabria	102747894	73,03	10.000,00		10.000,00		162,4	10.235,43	6.297,04	3.456,05	224,77	257,57	0,00
Campobasso	102748016	73,91	10.000,00		10.000,00		187,10	10.261,01	1.304,42	8.498,11	173,24	285,24	0,00
Caserta	102738669	71,84	10.000,00	5.500,00	15.500,00		141,81	15.715,65	11.945,62	3.457,06	73,38	237,59	0,00
Catania	102748020	75,02	10.000,00	7.227,60	17.227,60		163,03	17.465,65	9.318,99	7.834,10	54,50	258,06	0,00
Catanzaro	102748022	66,93	10.000,00		10.000,00		135,55	10.222,48	4.731,21	4.959,91	285,85	245,51	0,00
Firenze	102748023	65,37	10.000,00		10.000,00		180,10	10.245,47	5.425,04	4.413,51	128,68	278,24	0,00
Genova	102748603	57,38	10.000,00		10.000,00		141,83	10.199,21	8.039,25	1.703,25	201,08	255,63	0,00
L'Aquila	102748611	65,40	10.000,00		10.000,00		183,32	10.248,72	0,00	9.691,76	286,74	270,22	0,00
Lecce	102748622	72,79	10.000,00	5.756,09	15.756,09		140,41	15.960,29	15.301,32	353,40	178,70	135,87	0,00
Messina	102748640	75,67	10.000,00		10.000,00		162,35	10.238,02	2.753,98	7.059,27	173,13	251,64	0,00
Milano	102750267	67,55	10.000,00		10.000,00		159,92	10.227,47	9.472,10	292,47	208,35	254,55	0,00
Napoli	102750277	77,03	10.000,00	5.000,00	15.000,00	4.000,00	130,95	19.207,98	16.664,01	2.105,74	207,28	230,95	0,00
Palermo	102750290	73,68	10.000,00		10.000,00		125,75	10.199,43	8.827,70	904,56	271,73	195,44	0,00
Perugia	102752997	64,06	10.000,00		10.000,00		195,91	10.259,97	0,00	9.820,02	144,04	295,91	0,00
Potenza	102753053	59,18	10.000,00		10.000,00		178,25	10.237,43	4.067,33	5.768,49	131,77	268,84	0,00
Reggio Calabria	102753070	77,19	10.000,00		10.000,00		176,69	10.253,88	1.397,63	8.414,74	168,68	274,83	0,00
Roma	102753088	64,02	10.000,00	5.500,00	15.500,00		126,45	15.690,47	10.980,00	4.322,72	255,63	132,12	0,00
Salerno	102753100	75,86	10.000,00		10.000,00		185,84	10.261,70	309,30	9.494,73	173,69	283,98	0,00
Torino	102753109	68,31	10.000,00	8.042,46	18.042,46		151,46	18.262,23	13.373,91	4.413,54	233,54	241,24	0,00
Trento	102753125	70,38	10.000,00		10.000,00		184,46	10.254,84	1.363,73	8.427,71	180,80	282,6	0,00
Trieste	102753175	72,87	10.000,00		10.000,00		179,55	10.252,42	6.623,09	3.205,94	145,70	277,69	0,00
Venezia	102753284	75,84	10.000,00		10.000,00		184,86	10.260,70	651,08	9.300,00	18,38	291,24	0,00
TOTALI		4.529,42	270.000,00	37.826,15	307.826,15	4.000,00	4.562,61	328.118,18	158.979,56	157.815,13	4.439,55	6.883,44	0,00

De Rosa

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
1.1.1.1 Titolo 1	2023	CP	0,00	0,00	-51.000,00	411.000,00	35.777,23	375.222,77
U.P.3 Liv. I - Funzionamento	2023	CS	0,00	0,00	-51.000,00	418.154,61		
Categoria 1 - Uscite per gli organi dell'ente	2023	CP	0,00		-51.000,00	49.000,00	15.000,00	34.000,00
1.1.1.1.0030	2023	CS	0,00		-51.000,00	56.154,61		
Rimborso spese agli Organi dell'Ente								
1.1.1.2 Titolo 1	2023	CP	0,00	269.355,00	-20.000,00	759.155,00	172.580,67	586.574,33
U.P.3 Liv. I - Funzionamento	2023	CS	0,00	269.355,00	-20.000,00	782.837,13		
Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio	2023	CP	0,00		-20.000,00	30.000,00	1.830,00	28.170,00
1.1.1.2.0070	2023	CS	0,00		-20.000,00	35.376,99		
Spese formazione personale	2023	CP	0,00		-20.000,00	394.355,00	0,00	394.355,00
1.1.1.2.0071	2023	CS	0,00	269.355,00		394.355,00		
Trattamento accessorio al Personale				269.355,00				
Note var.: ART. 16 D.L. 75 DEL 22/06/2023-INDENNITA' DI FUNZIONE				269.355,00				
1.1.1.3 Titolo 1	2023	CP	0,00	80.041,10	-200.000,00	2.233.841,10	1.661.466,65	572.374,45
U.P.3 Liv. I - Funzionamento	2023	CS	0,00	80.041,10	-200.000,00	2.314.187,68		
Categoria 3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	2023	CP	0,00	41,09		560.300,00		
1.1.1.3.0110	2023	CS	0,00	41,09		560.300,00		
Spese per canoni e utenze	2023	CP	0,00		-100.000,00	460.341,09	384.110,31	76.230,78
1.1.1.3.0110	2023	CS	41,09		-100.000,00	460.341,09		
Spese per canoni e utenze	2023	CP	41,09			250.000,00	160.525,93	89.474,07
1.1.1.3.0120	2023	CS	0,00	80.000,00		250.000,00		
Servizi ausiliari, pulizie, facchinaggio	2023	CP	0,00	80.000,00		47.000,01	22.682,76	24.317,25
1.1.1.3.0130	2023	CS	0,00	0,01		87.324,48		
Spese telegrafiche e postali e servizi amministrativi	2023	CP	0,00	0,01		940.000,00	739.870,99	200.129,01
1.1.1.3.0162	2023	CS	0,00		-100.000,00	940.000,00		
Servizi informatici e di telecomunicazioni					-100.000,00			
1.1.2.1 Titolo 1	2023	CP	0,00	1.205.542,29	-919.930,00	9.686.279,64	7.798.822,06	1.887.457,58
U.P.3 Liv. II - Interventi diversi	2023	CS	0,00	1.405.542,29	-919.930,00	10.538.376,11		
Categoria 1 - Uscite per prestazioni istituzionali	2023	CP	0,00		-75.000,00	925.000,00		
1.1.2.1.0081	2023	CS	0,00		-75.000,00	925.000,00		
Canoni di noleggio per fini istituzionali	2023	CP	0,00			125.000,00	92.361,13	32.638,87
1.1.2.1.0081	2023	CS	-75.000,00	0,00		125.000,00		
Canoni di noleggio per fini istituzionali	2023	CP	-75.000,00	200.000,00		300.000,00	238.566,36	61.433,64
Note var.: ADEGUAMENTO CASSA BIL. PREV. 2023	2023	CS	0,00			294.086,12		
1.1.2.1.0111	2023	CP	0,00		-100.000,00	167.300,00	125.803,71	41.496,29
Utenze e canoni per fini istituzionali	2023	CS	0,00		-100.000,00	167.300,00		
1.1.2.1.0121	2023	CP	0,00	7.300,00		167.300,00		
Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente ai fini istituzionali				7.300,00				

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
1.1.2.1.0163	2023	780.000,00	0,00		-280.000,00	500.000,00	204.606,22	295.393,78
	CS	727.275,47	0,00		-280.000,00	447.275,47		
1.1.2.1.0180	2023	900.000,00	0,00	40.000,00		940.000,00	900.000,00	40.000,00
	CP	1.485.717,45	0,00	40.000,00		1.525.717,45		
1.1.2.1.0190	2023	+ 000.000 00	0,00	2.842,16		+ 002.842 16	4 000.000 00	2 842 16
	CS	+ 000.000 00	0,00	2.842,16		+ 002.842 16		
1.1.2.1.0190	2023	4.000.000,00	2.842,16	1.005.000,00		5.007.842,16	4.000.000,00	1.007.842,16
	CP	4.000.000,00	2.842,16	1.005.000,00		5.007.842,16		
1.1.2.1.0191	2023	990.667,35	0,00	58.630,00		1.049.297,35	955.289,04	94.008,31
	CS	990.667,35	0,00	58.630,00		1.049.297,35		
1.1.2.1.0193	2023	306.259 05	0,00	74.887,07		384.887 07	171.519 24	213.367 83
	CP	310.000 00	0,00	74.887,07		381.146 12		
1.1.2.1.0193	2023	306.259 05	74.887,07	15.581,34		400.468 41	171.519 24	228.949 17
	CS	310.000 00	74.887,07	15.581,34		396.727 46		
1.1.2.1.0193	2023	310.000,00	90.468,41	1.301,72		220.468 41	171.519 24	48.949 17
	CP	306.259 05	90.468,41	1.301,72		216.727 46		
1.1.2.1.0193	2023	306.259,05	-89.531,59	1.301,72		221.770,13	171.519,24	50.250,89
	CS	306.259,05	-89.531,59	1.301,72		218.029,18		
1.1.2.1.0194	2023	160.000,00	0,00		-69.930,00	90.070,00	3.236,66	86.833,34
	CP	160.000,00	0,00		-69.930,00	90.070,00		
1.1.2.1.0200	2023	200.000,00	0,00		-200.000,00	0,00	0,00	0,00
	CS	200.000,00	0,00		-200.000,00	0,00		
1.1.2.1.0212	2023	50.000,00	0,00		-15.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00
	CP	68.910,00	0,00		-15.000,00	53.910,00		

Totale COMPLESSIVO USCITE ANNO: 2023

COMPETENZA	1.554.938,39	-1.190.930,00
SALDO COMPETENZA	364.008,39	

CASSA	1.754.938,39	-1.190.930,00
SALDO CASSA	564.008,39	

Paul

Paul

Paul

VARIAZIONE DI BILANCIO n. 2 del 20/11/2023

ENTRATE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
1.1.2.4 Titolo 1	2023 CP	0,00	74.887,07	14.087,42	0,00	88.974,49	74.887,07	14.087,42
U.P.3 Liv. II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti								
Categoria 4 - Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico								
1.1.2.4.0013	2023 CP	0,00	74.887,07	14.087,42	0,00	88.974,49	74.887,07	14.087,42
Entrate derivanti da trasferimenti esteri								
Note var.: PREFINANZIAMENTO VICTI - EJTJN								
1.1.3.4 Titolo 1	2023 CP	0,00	19.766,32	7.944,15	0,00	27.710,47	26.331,28	1.379,19
U.P.3 Liv. III - Altre entrate								
Categoria 4 - Entrate non classificabili in altre voci								
1.1.3.4.0017	2023 CP	0,00	4.184,97	7.944,15	0,00	12.129,12	10.749,93	1.379,19
Entrate per recuperi e rimborsi								
Note var.: RESTITUZIONE IMPORTO RITENUTA PROF. MAZZANTINI								
1.4.1.1 Titolo 4	2023 CP	1.164.220,22	0,00	100,00	0,00	1.164.320,22	772.566,01	391.754,21
U.P.3 Liv. I - Entrate aventi natura di partite di giro								
Categoria 1 - Entrate aventi natura di partite di giro								
1.4.1.1.0050	2023 CP	350.000,00	0,00	100,00	0,00	350.100,00	200.277,15	149.822,85
Ritenute d'acconto su compensi erogati docenti scuola e professionisti								
Note var.: RESTITUZIONE IMPORTO RITENUTA PROF. MAZZANTINI								

Totale COMPLESSIVO ENTRATE ANNO: 2023

COMPETENZA	22.131,57	0,00
SALDO COMPETENZA	22.131,57	
CASSA	22.131,57	0,00
SALDO CASSA	22.131,57	

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
1.1.1.2 Titolo 1	2023 CP	509.800,00	249.355,00	160.557,78	-45.000,00	874.712,78	208.696,68	666.016,10
U.P.3 Liv. I - Funzionamento								
Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio								
	CS	533.482,13	249.355,00	160.557,78	-45.000,00	898.394,91		

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
1.1.1.2.0040	2023 CP	253.440,00	0,00		-20.000,00	233.440,00	150.000,00	83.440,00
1.1.1.2.0050	2023 CS	271.739,60	0,00		-20.000,00	251.739,60		
	2023 CP	75.360,00	0,00	7.589,18		82.949,18	32.054,80	50.894,38
	2023 CS	75.360,00	0,00	7.589,18		82.949,18		
1.1.1.2.0060	2023 CP	6.000,00	0,00	2.169,88		8.169,88	5.999,88	2.170,00
	2023 CS	6.005,54	0,00	2.169,88		8.175,42		
1.1.1.2.0071	2023 CP	125.000,00	269.355,00		-25.000,00	369.355,00	0,00	369.355,00
	2023 CS	125.000,00	269.355,00		-25.000,00	369.355,00		
1.1.1.2.0073	2023 CP	0,00	0,00	150.798,72		150.798,72	0,00	150.798,72
	2023 CS	0,00	0,00	150.798,72		150.798,72		
Note var.: ART. 113 D.LGS. 50/2016								
1.1.1.3	2023 CP	2.353.800,00	-119.958,90	65.332,01	-79.451,42	2.219.721,69	1.817.076,23	402.645,46
Titolo 1	2023 CS	2.434.187,67	-119.958,90	65.332,01	-79.451,42	2.300.109,36		
U.P.3 Liv. I - Funzionamento	2023 CP	135.000,00	0,00	2.042,66		137.042,66	108.709,30	28.333,36
Categoria 3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	2023 CS	135.000,00	0,00	2.042,66		137.042,66		
1.1.1.3.0080	2023 CP	1.500,00	0,00		-1.000,00	500,00	0,00	500,00
	2023 CS	1.500,00	0,00		-1.000,00	500,00		
1.1.1.3.0090	2023 CP	130.000,00	0,00	21.368,44		151.368,44	72.257,20	79.111,24
	2023 CS	130.000,00	0,00	21.368,44		151.368,44		
1.1.1.3.0100	2023 CP	560.300,00	-99.958,91		-63.451,42	396.889,67	352.129,97	44.759,70
	2023 CS	560.300,00	-99.958,91		-63.451,42	396.889,67		
1.1.1.3.0110	2023 CP	170.000,00	80.000,00	9.214,93		259.214,93	240.555,93	18.659,00
	2023 CS	170.000,00	80.000,00	9.214,93		259.214,93		
1.1.1.3.0120	2023 CP	47.000,00	0,01	14.117,04		61.117,05	22.713,75	38.403,30
	2023 CS	87.324,48	0,01	14.117,04		101.441,53		
1.1.1.3.0130	2023 CP	5.000,00	0,00	850,00		5.850,00	2.900,00	2.950,00
	2023 CS	5.000,00	0,00	850,00		5.850,00		
1.1.1.3.0150	2023 CP	250.000,00	0,00		-15.000,00	235.000,00	183.879,67	51.120,33
	2023 CS	286.527,67	0,00		-15.000,00	271.527,67		
1.1.1.3.0160	2023 CP	1.040.000,00	-100.000,00	17.738,94		957.738,94	824.917,35	132.821,59
	2023 CS	1.040.000,00	-100.000,00	17.738,94		957.738,94		
1.1.1.3.0162	2023 CP	9.400.667,35	285.612,29	389.519,43	-475.054,68	9.600.744,39	7.825.044,12	1.771.700,27
	2023 CS	9.891.074,39	485.612,29	389.519,43	-475.054,68	10.411.135,39		
1.1.2.1	2023 CP							
Titolo 1	2023 CS							
U.P.3 Liv. II - Interventi diversi	2023 CP							
Categoria 1 - Uscite per prestazioni istituzionali	2023 CS							

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
1.1.2.1.0081	2023 CP	200.000,00	-75.000,00		-10.000,00	115.000,00	92.361,13	22.638,87
1.1.2.1.0101	2023 CS	0,00	125.000,00		-10.000,00	115.000,00		
	2023 CP	20.000,00	0,00		-2.000,00	18.000,00	2.265,54	15.734,46
	2023 CS	20.000,00	0,00		-2.000,00	18.000,00		
1.1.2.1.0111	2023 CP	400.000,00	-100.000,00	74.317,62		374.317,62	299.613,62	74.704,00
	2023 CS	394.086,12	-100.000,00	74.317,62		368.403,74		
1.1.2.1.0121	2023 CP	160.000,00	7.300,00	136.825,24		304.125,24	50.449,44	253.675,80
	2023 CS	160.000,00	7.300,00	136.825,24		304.125,24		
1.1.2.1.0163	2023 CP	780.000,00	-280.000,00		-50.000,00	450.000,00	229.666,22	220.333,78
	2023 CS	727.275,47	-280.000,00		-50.000,00	397.275,47		
1.1.2.1.0180	2023 CP	900.000,00	40.000,00	159.772,00		1.099.772,00	900.000,00	199.772,00
	2023 CS	1.485.717,45	40.000,00	159.772,00		1.685.489,45		
1.1.2.1.0180	2023 CP	900.000,00	199.772,00	228,00		1.100.000,00	900.000,00	200.000,00
	2023 CS	1.485.717,45	199.772,00	228,00		1.685.717,45		
1.1.2.1.0190	2023 CP	4.000.000,00	1.007.842,16		-239.755,96	4.768.086,20	4.000.030,00	768.056,20
	2023 CS	4.000.000,00	1.007.842,16		-239.755,96	4.768.086,20		
1.1.2.1.0190	2023 CP	4.000.000,00	768.086,20	2.016,64		4.770.102,84	4.000.030,00	770.072,84
	2023 CS	4.000.000,00	768.086,20	2.016,64		4.770.102,84		
1.1.2.1.0191	2023 CP	990.667,35	58.630,00		-92.000,00	957.297,35	884.586,19	72.711,16
	2023 CS	990.667,35	58.630,00		-92.000,00	957.297,35		
1.1.2.1.0193	2023 CP	310.000,00	-88.229,87		-40.000,00	181.770,13	173.609,24	8.160,89
	2023 CS	306.259,05	-88.229,87		-40.000,00	178.029,18		
1.1.2.1.0193	2023 CP	310.000,00	-128.229,87	16.359,93		198.130,06	173.609,24	24.520,82
	2023 CS	306.259,05	-128.229,87	16.359,93		194.389,11		
1.1.2.1.0194	2023 CP	160.000,00	-69.930,00		-6.298,72	83.771,28	73.172,58	10.598,70
	2023 CS	160.000,00	-69.930,00		-6.298,72	83.771,28		
1.1.2.1.0210	2023 CP	300.000,00	0,00		-30.000,00	270.000,00	203.708,24	66.291,76
	2023 CS	448.158,95	0,00		-30.000,00	418.158,95		
1.1.2.1.0212	2023 CP	50.000,00	-15.000,00		-5.000,00	30.000,00	17.812,00	12.188,00
	2023 CS	68.910,00	-15.000,00		-5.000,00	48.910,00		
1.1.2.3 Titolo 1	2023 CP	2.100,00	0,00	2.577,00	0,00	4.677,00	56,11	4.620,89
	2023 CS	2.100,00	0,00	2.577,00	0,00	4.677,00		
1.1.2.3.0151	2023 CP	2.000,00	0,00	2.577,00		4.577,00	51,61	4.525,39
	2023 CS	2.000,00	0,00	2.577,00		4.577,00		
Spese dovute a sanzioni								
Note var.: RIMBORSO SANZIONI STRADALI								

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno comp 2023	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
1.1.2.4 Titolo 1	CP	163.000,00	0,00	3.551,45	0,00	166.551,45	92.144,51	74.406,94
U.P.3 Liv. II - Interventi diversi Categoria 4 - Oneri tributari	CS	163.000,00	0,00	3.551,45	0,00	166.551,45		
1.1.2.4.0214	CP	25.600,00	0,00	3.551,45		29.151,45	10.026,45	19.125,00
Oneri IRAP su trattamento accessorio personale	CS	25.600,00	0,00	3.551,45		29.151,45		
1.4.1.1 Titolo 4	CP	1.164.220,22	0,00	100,00	0,00	1.164.320,22	734.246,44	430.073,78
U.P.3 Liv. I - Spese aventi natura di partite di giro Categoria 1 - Uscite aventi natura di partite di giro	CS	1.164.220,22	0,00	100,00	0,00	1.164.320,22		
1.4.1.1.0280	CP	350.000,00	0,00	100,00		350.100,00	196.113,58	153.986,42
Ritenute d'acconto su compensi erogati docenti scuola e professionisti	CS	350.000,00	0,00	100,00		350.100,00		
Note var.: RESTITUZIONE QUOTA R.A. MAZZANTINI								

Totale COMPLESSIVO USCITE ANNO: 2023

COMPETENZA	621.637,67	-599.506,10
SALDO COMPETENZA	22.131,57	
CASSA	621.637,67	-599.506,10
SALDO CASSA	22.131,57	

ALL. 9

Elenco degli Impegni

Elenco dei filtri utilizzati

Anno competenza: 2023 (e precedenti)

Data valuta: 31/12/2023

Impegni da considerare: con residuo - con e senza disponibilità

Ordinamento
- Capitolo

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2318	Determine SR - 70/2023	06021.01.0040		207.000,00	167.707,76	39.292,24	0,00	39.292,24
21/02/2023 ESEC.	PAGAMENTO STRAORDINARI AL PERSONALE ANNO 2023							
2580	Determine UR - 913/2023	06021.01.0050		46.290,57	3.862,30	42.428,27	0,00	42.428,27
22/12/2023 ESEC.	IMPEGNO ONERI PREVIDENZIALI SU TRATT. ACCESSORIO PERSONALE SSM 2023							
2023	Determine SR - 505/2021	06021.01.0071		35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
30/12/2021 ESEC.	PAGAMENTO FUA AI DIPENDENTI PER IL PERIODO 08.08.2021-31.12.2021							
2024	Determine SR - 504/2021	06021.01.0071		16.650,00	12.090,28	4.559,72	0,00	4.559,72
30/12/2021 ESEC.	PAGAMENTO BUONI PASTO AI DIPENDENTI- PERIODO 08.08.2021-31.12.2021							
2281	Determine UP - 803/2022	06021.01.0071		48.000,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00
30/12/2022 ESEC.	FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2022							
2283	Determine UP - 807/2022	06021.01.0071		30.000,00	1.980,16	28.019,84	0,00	28.019,84
30/12/2022 ESEC.	RIMBORSO BUONI PASTO PERSONALE ROMA NAPOLI E SCANDICCI 2022							

SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Stampa Elenco Residui Impegni

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2608 29/12/2023 ESEC.	Determine UR - 20617/2023 IMPEGNO CAP. 71 TRATT. ACCESSORIO DEL PERSONALE 2023- FRD, BUONI PASTO, INDENNITA' DI FUNZIONE	06021.01.0071		227,380,00	0,00	227,380,00	0,00	227,380,00
2299 20/01/2023 ESEC.	Determine AP - 17/2023 NOLEGGIO SPAZIO CLOUD PER IL PORTALE WEB DELLA SCUOLA	06021.01.0073		100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
2550 14/12/2023 ESEC.	Determine AC - 799/2023 INCENTIVI EX ART. 113 D.LGS.50/2016	06021.01.0073		102,905,53	0,00	102,905,53	0,00	102,905,53
2551 15/12/2023 ESEC.	Determine AC - 790/2023 SERVIZIO INTERPRETARIATO- INC. FUNZ. TECNICHE- LANGUAGE ACADEMY - CIG 9583197058	06021.01.0073		1,150,00	0,00	1,150,00	0,00	1,150,00
2553 15/12/2023 ESEC.	Determine AP - 759/2023 INC. FUNZ. TECNICHE ART. 113 - CABLAGGIO SEDI CASTEL CAPUANO- TELECOM CIG 7288920F0D	06021.01.0073		5,282,69	0,00	5,282,69	0,00	5,282,69
2565 15/12/2023 ESEC.	Determine AP - 786/2023 INC. FUNZ. TECNICHE ART. 113- CABLAGGIO V PIANO VIA TRONTO - CIG ZCB3565EDB	06021.01.0073		93,95	0,00	93,95	0,00	93,95
2566 15/12/2023 ESEC.	Determine AP - 765/2023 INC. FUNZ. TECNICHE ART. 113 - SERVIZI CLOUD COMPUTING-SPC -LOTTO 1- CIG 90812894C1	06021.01.0073		4,984,67	0,00	4,984,67	0,00	4,984,67
2570 15/12/2023 ESEC.	Determine AP - 809/2023 INC. FUNZ. TECNICHE ART. 113-N. 300 LIC MICROSOFT PER SSM E N. 30.000 PER ATT. DIDATTICA-CIG ZCC3DC1A27	06021.01.0073		415,73	0,00	415,73	0,00	415,73
2594 28/12/2023 ESEC.	Determine AC - 873/2023 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE AR. 113 D LGS 50/2016- VARIE RUP AC ANNO 2023	06021.01.0073		17,470,68	0,00	17,470,68	0,00	17,470,68
2598 28/12/2023 ESEC.	Determine AP - 856/2023 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE EX ART 113 SERVIZIO ASSISTENZA TECNICO-INFORMATICA ATTIVITA' DIDA	06021.01.0073		55,20	0,00	55,20	0,00	55,20

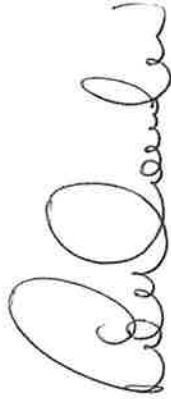
Utente: Monica Platania, Data di stampa: 29/04/2024

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2618 29/12/2023 ESEC.	Determine DT - 870/2023 INCENTIVI EX ART.113 D.LGS.50/2016	06021.01.0073		688,75	0,00	688,75	0,00	688,75
2620 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - 824/2023 INCENTIVO FUN.NI TECNICHE CABLAGGIO QUINTO PIANO VIA TRONTO CIG Z103161C27	06021.01.0073		81,13	0,00	81,13	0,00	81,13
2621 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - 850/2023 SOFTWARE FACILE CU 2023 E 10 GIORNATE DI PARAMETRIZZAZIONE E SUPPORTO Z8C3A10CB4	06021.01.0073		111,40	0,00	111,40	0,00	111,40
2622 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - 840/2023 MANUTENZIONE ASSISTENZA E ADEGUAMENTO NORMATIVO SOFTWARE SICRA Z3439D9C0E	06021.01.0073		402,18	0,00	402,18	0,00	402,18
2623 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - 842/2023 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE EX ART.113 SERVIZIO ASSISTENZA TECNICO-INFORMATICA ZAC39E0DC7	06021.01.0073		782,00	0,00	782,00	0,00	782,00
2579 22/12/2023 ESEC.	Determine UR - 913/2023 IMPEGNO ONERI IRAP TRATT. ACCESSORIO PERSONALE SSM 2023	06021.02.0214		16.254,65	1.358,37	14.896,28	0,00	14.896,28
2611 29/12/2023 ESEC.	Determine AC - 20626/2023 TASSA E/ TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI 2023 (TARI) SEDI DI SCANDICCI-NAPOLI-ROMA	06021.02.0217		5.341,00	0,00	5.341,00	0,00	5.341,00
2325 23/02/2023 ESEC.	Determine UR - 80/2023 'INDENNITA' AL PRESIDENTE COMITATO DIRETTIVO ANNO 2023	06021.03.0010		20.000,00	11.666,69	8.333,31	0,00	8.333,31
2584 27/12/2023 ESEC.	Determine UR - 881/2023 GETTONI PRESENZA COMITATO DIRETTIVO II SEM ANNO 2023	06021.03.0010		102.500,00	0,00	102.500,00	0,00	102.500,00
2575 19/12/2023 ESEC.	Determine UR - 841/2023 COMPENSI AL COLLEGIO DEI REVISORI ANNO 2023	06021.03.0011		16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2405 09/05/2023 ESEC.	Determine UR - 265/2023 RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI DELL'ENTE ANNO 2023	06021.03.0030		15.000,00	5.220,02	9.779,98	0,00	9.779,98
2592 28/12/2023 ESEC.	Determine UR - 994/2023 RIMBORSO SPESE ORGANI DELL'ENTE ANNO 2023	06021.03.0030		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
2327 27/02/2023 ESEC.	Determine UP - 98/2023 RIMBORSO SPESE TRASFERTE AL PERSONALE ANNO 2023	06021.03.0060		7.040,08	6.925,48	114,60	0,00	114,60
2591 28/12/2023 ESEC.	Determine UR - 886/2023 RIMBORSO SPESE TRASFERTE AL PERSONALE ANNO 2023	06021.03.0060		1.129,80	0,00	1.129,80	0,00	1.129,80
2331 27/02/2023 ESEC.	Determine AP - 99/2023 ACQUISTO N. 10 GIORNATE MAGGIOLI	06021.03.0070		1.830,00	671,00	1.159,00	0,00	1.159,00
2583 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 892/2023 CONTRATTO PER LA SICUREZZA INTEGRATA SUI LUOGHI DI LAVORO 12 MESI - CONSILIA CFO SRL	06021.03.0070		2.324,54	0,00	2.324,54	0,00	2.324,54
1704 11/12/2019 ESEC.	Determine AP - 1000/2019 ACQUISTO CERTIFICATI INFORMATICI SSL OV SU ROOT DIGICERT	06021.03.0080		536,80	0,00	536,80	0,00	536,80
1886 01/04/2021 ESEC.	Determine AC - 98/2021 NOLEGGIO N.2 AUTOVETTURE FIAT TIPO	06021.03.0080		21.758,59	20.099,33	1.659,26	0,00	1.659,26
2205 24/08/2022 ESEC.	Determine MC - 482/2022 NOLEGGIO N.8 EROGATORI ACQUA VILLA CASTELPULCI ANNI 2022-2024	06021.03.0080		1.159,48	1.159,48	0,00	0,00	0,00
2299 20/01/2023 ESEC.	Determine AP - 17/2023 NOLEGGIO SPAZIO CLOUD PER IL PORTALE WEB DELLA SCUOLA	06021.03.0080		75.490,57	75.292,38	198,19	0,00	198,19

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2331 27/02/2023 ESEC.	Determine AP - 99/2023 ACQUISTO N. 10 GIORNATE MAGGIOLI	06021.03.0080		268,40	268,40	0,00	0,00	0,00
2567 15/12/2023 ESEC.	Determine AP - 811/2023 INC.FUNZ.TECNICHE ART. 45- ASS ZA TECNICA HYPE DIGITAL SRL CORSO P23059-CIG Z183CBAC73	06021.03.0080		31,20	0,00	31,20	0,00	31,20
2568 15/12/2023 ESEC.	Determine AP - 810/2023 INC.FUNZ.TECNICHE-NOLO E INSTALLAZ. IMP. AUDIO VIDEO (CAPRI 13-14 OTT. 2023)- ERCO CONGRESS	06021.03.0080		40,72	0,00	40,72	0,00	40,72
2254 07/12/2022 ESEC.	Determine DT - 729/2022 NOLEGGIO N.12 MULTIFUNZIONI CANON	06021.03.0081		10.355,01	6.903,34	3.451,67	0,00	3.451,67
2357 30/03/2023 ESEC.	Determine DT - 171/2023 CANONI LOCAZIONE N. 3 EROGATORI ACQUA POTABILE	06021.03.0081		468,48	468,48	0,00	0,00	0,00
2205 24/08/2022 ESEC.	Determine MC - 482/2022 NOLEGGIO N.8 EROGATORI ACQUA VILLA CASTELPULCI ANNI 2022-2024	06021.03.0100		1.779,11	1.779,11	0,00	0,00	0,00
2336 07/03/2023 ESEC.	Determine AC - 108/2023 ACQUISTO N. 2 FUEL CARD - ACQUISTO CARBURANTE	06021.03.0100		3.500,00	3.482,07	17,93	0,00	17,93
2465 11/08/2023 ESEC.	Determine AC - 524/2023 IMPEGNO CULLIGAN ITALIANA ACQUISTO 50 GOCCIONI ACQUA E ACCESSORI	06021.03.0100		742,98	530,70	212,28	0,00	212,28
2578 21/12/2023 ESEC.	Determine AC - 851/2023 ACQ. MATERIALE CANCELLERIA E DI CONSUMO PER SEDI DI ROMA, NAPOLI E FIRENZE	06021.03.0100		48.779,27	0,00	48.779,27	0,00	48.779,27
2603 28/12/2023 ESEC.	Determine MC - 834/2023 ACQ. BOTTIGLIERE ACQUA (N. 6.048 DA L.T. 0.5) CORSI SEDE VILLA CASTELPULCI	06021.03.0100		1.297,52	0,00	1.297,52	0,00	1.297,52

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2607 28/12/2023 ESEC.	Determine AC - 861/2023 FORNITURA 60 GOCCIONI ACQUA, BICCHIERI, 6 BOMBOLE CO2, LOCAZ. 3 COLONNINE	06021.03.0100		1.375,16	0,00	1.375,16	0,00	1.375,16
2356 30/03/2023 ESEC.	Determine DT - 171/2023 ACQUISTO ACQUA POTABILE CONNESSO A TRE EROGATORI	06021.03.0101		2.265,54	1.570,75	694,79	0,00	694,79
1705 11/12/2019 ESEC.	Determine AP - 1031/2019 REALIZZAZIONE PORTALE WEB SITO SCUOLA SSM SPC CLOUD	06021.03.0110		18.675,18	18.675,18	0,00	0,00	0,00
1845 30/12/2020 ESEC.	Determine AP - 611/2020 SVILUPPO PORTALE WEB	06021.03.0110		23.792,74	23.792,74	0,00	0,00	0,00
1945 12/08/2021 ESEC.	Determine AP - 260/2021 PROROGA CONTRATTO SPC CLOUD LOTTO 1	06021.03.0110		2.508,66	0,00	2.508,66	0,00	2.508,66
2165 04/07/2022 ESEC.	Determine MC - 316/2022 ENERGIA ELETTRICA VILLA CASTEL PULCI ANNO 2023/2024	06021.03.0110		97.466,52	80.880,67	16.585,85	0,00	16.585,85
2324 22/02/2023 ESEC.	Determine AC - 97/2023 ENERGIA ELETTRICA VIA DI SAN VINCENZO 32 ANNO 2023	06021.03.0110		9.617,64	7.907,62	1.710,02	0,00	1.710,02
2335 07/03/2023 ESEC.	Determine CM - 118/2023 SPESE SERVIZIO TELEFONIA MOBILE	06021.03.0110		27.528,44	22.565,14	4.963,30	0,00	4.963,30
2338 14/03/2023 ESEC.	Determine MC - 132/2023 UTENZE PER LE LINEE FISSE DI VILLA CASTELPULCI	06021.03.0110		5.013,47	3.355,64	1.657,83	0,00	1.657,83
2344 22/03/2023 ESEC.	Determine MC - 142/2023 FORNITURA DI ACQUA DI VILLA CASTELPULCI - USO ANTINCENDIO E USO PUBBLICO (UTENZE)	06021.03.0110		10.000,00	3.887,21	6.112,79	0,00	6.112,79



Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2354 30/03/2023 ESEC.	Determine MC - 178/2023 SPESE GAS NATURALE SEDE SCANDICCI ANNI 2023-205	06021.03.0110		56.845,35	43.376,37	13.468,98	0,00	13.468,98
2403 05/05/2023 ESEC.	Determine AP - 262/2023 CONTRATTO DI TELEFONIA FISSA E ISDN PER LE SEDI DI FONTANA DI TREVÌ E CASTELPULCI	06021.03.0110		24.095,00	1.390,12	22.704,88	0,00	22.704,88
1705 11/12/2019 ESEC.	Determine AP - 1031/2019 REALIZZAZIONE PORTALE WEB SITO SCUOLA SSM SPC CLOUD	06021.03.0111		37.350,36	30.330,70	7.019,66	0,00	7.019,66
2520 30/11/2023 ESEC.	Determine AC - 707/2023 ACQUISIZIONE SERVIZI ACCESSO BANCA DATI FOROPLUS ONLINE PER UN ANNO	06021.03.0111		10.496,00	10.296,00	200,00	0,00	200,00
2597 28/12/2023 ESEC.	Determine AC - 874/2023 SPESE CONDOMINIO VIA SAN VINCENZO 32 ANNO 2023	06021.03.0111		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1996 11/12/2021 ESEC.	Determine AP - 435/2021 SERVIZIO DI PULIZIA E SANIFICAZIONE LOCALI ACCADEMIA DEI LINCEI PER CORSO SSM FFP21018	06021.03.0120		549,00	0,00	549,00	0,00	549,00
2029 31/12/2021 ESEC.	Determine AP - 512/2021 PRESIDIO TECNICO IMPIANTI ELEVATORI - VILLA CASTELPULCI- DECENNALE	06021.03.0120		268,40	0,00	268,40	0,00	268,40
2076 28/03/2022 ESEC.	Determine MC - 156/2022 MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA VILLA CASTELPULCI ANNI 2022-2028	06021.03.0120		21.245,06	19.223,57	2.021,49	0,00	2.021,49
2201 19/08/2022 ESEC.	Determine MC - 456/2022 SERVIZI DI PULIZIA E FACCHINAGGIO ANNI 2022-2028 VILLA CASTELPULCI	06021.03.0120		216.517,78	184.305,19	32.212,59	0,00	32.212,59
2202 22/08/2022 ESEC.	Determine AC - 479/2022 SERVIZI DI PULIZIA E FACCHINAGGIO VIA SAN VINCENZO 2022- 2025	06021.03.0120		27.325,74	25.984,42	1.341,32	0,00	1.341,32



SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Stampa Elenco Residui Impegni

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2227 12/10/2022 ESEC.	Determine AC - 569/2022 ACQUISTO SERVIZI PULIZIA E FACCHINAGGIO VIA TRONTO 2 ROMA BIENNIO 2023-2024	06021.03.0120		29.070,89	24.337,29	4.733,60	0,00	4.733,60
2593 28/12/2023 ESEC.	Determine DT - 858/2023 TRASLOCO FASCICOLI ARCHIVIO TRIBUNALE NA	06021.03.0120		10.046,00	0,00	10.046,00	0,00	10.046,00
2605 28/12/2023 ESEC.	Determine AC - 836/2023 STAMPA N. 150 COPIE VOLUME "LA GUIDA PRATICA PER LA COMUNICAZIONE DEI MAGISTRATI"	06021.03.0120		1.718,92	0,00	1.718,92	0,00	1.718,92
2076 28/03/2022 ESEC.	Determine MC - 156/2022 MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA VILLA CASTELPULCI ANNI 2022-2028	06021.03.0121		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2549 14/12/2023 ESEC.	Determine AC - 776/2023 STAMPA N. 200 COPIE TRE TOMI VOL. "IL GIUDICE NAZ ED IL DIRITTO DELL'UE" - GIUFFRÈ ED.	06021.03.0121		33.309,50	32.620,50	689,00	0,00	689,00
2586 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 890/223 STAMPA N. 200 COPIE QUADERNO N. 30 - POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO	06021.03.0121		1.440,12	0,00	1.440,12	0,00	1.440,12
2590 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 879/2023 STAMPA QUADERNI SCUOLA - N 31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43	06021.03.0121		48.980,00	0,00	48.980,00	0,00	48.980,00
2606 28/12/2023 ESEC.	Determine AC - 843/2023 STAMPA N. 200 VOLUMI COFANETTO CON TRE TOMI+N. 200 BROCHURES RELAZIONI SEMINARIO FFP23018	06021.03.0121		17.434,57	0,00	17.434,57	0,00	17.434,57
2613 29/12/2023 ESEC.	Determine AC - 20627/2023 STAMPA N. 250 VOLUMI "L'IDENTITA' DIGITALE"	06021.03.0121		4.051,74	0,00	4.051,74	0,00	4.051,74
1817 11/09/2020 ESEC.	Determine AP - 443/2020 ACQUISTO SUPPORTO SPECIALISTICO PER LA GESTIONE DELLO STATO DI EMERGENZA SANITARIA	06021.03.0130		4.392,00	0,00	4.392,00	0,00	4.392,00

SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Stampa Elenco Residui Impegni

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
1843 30/12/2020 ESEC.	Determine AP - 616/2020 GESTIONE INTEGRATA SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO SCANDICCI	06021.03.0130		38.729,70	33.187,22	5.542,48	0,00	5.542,48
2231 27/10/2022 ESEC.	Determine AC - 573/2022 SERVIZIO SPECIALISTICO SULLA SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO CASTEL CAPUANO	06021.03.0130		2.670,51	2.212,19	458,32	0,00	458,32
2299 20/01/2023 ESEC.	Determine AP - 17/2023 NOLEGGIO SPAZIO CLOUD PER IL PORTALE WEB DELLA SCUOLA	06021.03.0130		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2583 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 892/2023 CONTRATTO PER LA SICUREZZA INTEGRATA SUI LUOGHI DI LAVORO 12 MESI - CONSILIA CFO SRL	06021.03.0130		28.694,40	0,00	28.694,40	0,00	28.694,40
2600 28/12/2023 ESEC.	Determine AP - 876/2023 ADESIONE TRATTATIVE CRUI PER I CONTRATTI ICT	06021.03.0130		7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
2025 30/12/2021 ESEC.	Determine AP - 491/2021 ACQUISTO TERMINALI LETTORI DI BADGE SEDE SCANDICCI E NAPOLI	06021.03.0160		976,00	488,00	488,00	0,00	488,00
2076 28/03/2022 ESEC.	Determine MC - 156/2022 MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA VILLA CASTELPULCI ANNI 2022-2028	06021.03.0160		242.961,09	185.295,98	57.665,11	0,00	57.665,11
2362 31/03/2023 ESEC.	Determine MC - 159/2023 MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA IMPIANTO VIDEOS NZA E ANTIFURTO VILLA CASTELPULCI	06021.03.0160		3.159,80	2.799,90	359,90	0,00	359,90
2444 12/07/2023 ESEC.	Determine AC - 396/2023 MANUTENZIONE IMPIANTO CLIMATIZZAZIONE SEDI ROMA (TRONTO E TREVII) 2023-2026	06021.03.0160		13.068,00	8.712,00	4.356,00	0,00	4.356,00
2552 15/12/2023 ESEC.	Determine mc - 693/2023 ANALISI STRUMENTALI ALBERI PIAZZALE DI VILLA CASTELPULCI	06021.03.0160		3.866,40	3.806,40	60,00	0,00	60,00

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2559 15/12/2023 ESEC.	Determine MC - 717/2023 VERIFICA INSTALLAZIONE E DISP. PROTEZ. CONTRO SCARICHE ATMOSFERICHE - SCANDICCI	06021.03.0160		1.257,36	0,00	1.257,36	0,00	1.257,36
2587 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 864/2023 MANUTENZIONE ANNUALE PER N. 4 LETTORI BADGE - SEDE SCANDICCI E CASTEL CAPUANO	06021.03.0160		1.240,00	0,00	1.240,00	0,00	1.240,00
1227 05/12/2017 ESEC.	Determine 1116/2017 SERVIZI DI CONNETTIVITA'	06021.03.0162		881.330,12	678.503,40	202.826,72	0,00	202.826,72
1800 05/08/2020 ESEC.	Determine AP - 420/2020 ACQUISTO N. 13 KIT TOKEN USB	06021.03.0162		2.061,80	0,00	2.061,80	0,00	2.061,80
2074 28/03/2022 ESEC.	Determine AP - 150/2022 SERVIZI DI CONSERVAZIONE DIGITALE - LOTTO 1 CONVENZIONE SPC CLOUD	06021.03.0162		10.431,37	1.016,61	9.414,76	0,00	9.414,76
2103 11/04/2022 ESEC.	Determine AP - 165/2022 ACQUISTO SIGILLO ELETTRONICO MAGGIOLI	06021.03.0162		390,40	0,00	390,40	0,00	390,40
2208 29/08/2022 ESEC.	Determine AP - 457/2022 PRESIDIO NETWORKING SEDE DI VILLA CASTELPULCI	06021.03.0162		32.208,00	0,00	32.208,00	0,00	32.208,00
2246 24/11/2022 ESEC.	Determine AP - 576/2022 ACQUISTO N. 5 GIORNATE MAGGIOLI	06021.03.0162		3.355,00	2.200,00	1.155,00	0,00	1.155,00
2265 20/12/2022 ESEC.	Determine AP - 760/2022 ACQUISTO SERVIZIO CLOUD FINO AL 31.12.2022	06021.03.0162		15.171,87	0,00	15.171,87	0,00	15.171,87
2267 23/12/2022 ESEC.	Determine AP - 778/2022 FORNITURA DI SERVIZI CLOUD ANNO 2022	06021.03.0162		30.103,88	30.103,88	0,00	0,00	0,00

SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Stampa Elenco Residui Impegni

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2299 20/01/2023 ESEC.	Determine AP - 17/2023 NOLEGGIO SPAZIO CLOUD PER IL PORTALE WEB DELLA SCUOLA	06021.03.0162		130.751,16	130.552,97	198,19	0,00	198,19
2307 09/02/2023 ESEC.	Determine AP - 68/2022 SERVIZI DI GESTIONE E SVILUPPO DEL PORTALE WEB DELLA SSM	06021.03.0162		154.722,15	33.607,68	121.114,47	0,00	121.114,47
2310 10/02/2023 ESEC.	Determine AP - 64/2023 MANUTENZIONE, ASSISTENZA, ADEG. NORMATIVO SICR@ MAGGIOLI	06021.03.0162		24.532,98	12.266,49	12.266,49	0,00	12.266,49
2331 27/02/2023 ESEC.	Determine AP - 99/2023 ACQUISTO N. 10 GIORNATE MAGGIOLI	06021.03.0162		4.808,40	1.281,00	3.527,40	0,00	3.527,40
2332 27/02/2023 ESEC.	Determine AP - 100/2023 PRESIDIO ON SITE SPECIALISTA NETWORKING PRESSO LA SEDE DI CASTELPULCI N. 176 GIONATE	06021.03.0162		42.944,00	0,00	42.944,00	0,00	42.944,00
2407 10/05/2023 ESEC.	Determine AP - 263/2023 SERVIZI CONSIP FONIA 4 SEDE DI ROMA E SCANDICCI ANNO 2023	06021.03.0162		89.172,07	62.816,67	26.355,40	0,00	26.355,40
2441 12/07/2023 ESEC.	Determine AP - 431/2023 SERVIZI DI TELEFONIA IP SEDI DI NAPOLI E DI ROMA - TREV	06021.03.0162		4.119,61	0,00	4.119,61	0,00	4.119,61
2468 22/08/2023 ESEC.	Determine AP - 527/2023 ACQUISTO SERVIZI DI SUPPORTO PREMIER MICROSOFT	06021.03.0162		86.353,60	84.960,80	1.392,80	0,00	1.392,80
2588 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 866/2023 ACQ. N. 10 GIORNATE DI SUPP. INFORMATICO MICROSOFT PREMIER SUPPORT	06021.03.0162		24.490,00	0,00	24.490,00	0,00	24.490,00
2602 28/12/2023 ESEC.	Determine AP - 746/2023 CERTIFICATO SSL MULTIDOMINIO - SECURE SOCKETS LAYER	06021.03.0162		433,10	0,00	433,10	0,00	433,10

Utente: Monica Platania, Data di stampa: 29/04/2024

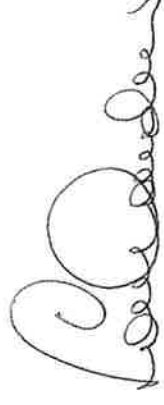
Pagina 11 di 20

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2615 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - /2023 SERVIZIO DI CONSERVAZIONE DI DOCUMENTI INFORMATICI COME PREVISTO DAL CAD	06021.03.0162		5.158,40	0,00	5.158,40	0,00	5.158,40
2616 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - /2023 SERVIZI 10 GIORNATE SUPPORTO SICR@ ASSZA E PARAM.NE E 10 GIORNATE CONSERVAZIONE DIGITALE	06021.03.0162		13.640,00	0,00	13.640,00	0,00	13.640,00
2617 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - /2023 SERVIZIO DI PRESIDIO NETWORKING PER LA SEDE DI SCANDICCI	06021.03.0162		48.360,00	0,00	48.360,00	0,00	48.360,00
2625 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - 835/2023 CONVENZIONE CONSIP FONIA 4 ROMA E SCANDICCI ZCF110DE62	06021.03.0162		5.051,80	0,00	5.051,80	0,00	5.051,80
1227 05/12/2017 ESEC.	Determine 1116/2017 SERVIZI DI CONNETTIVITA'	06021.03.0163		120.743,66	102.377,56	18.366,10	0,00	18.366,10
1941 05/08/2021 ESEC.	Determine AP - 246/2021 SERVIZIO DI HELP DESK MESI LUGLIO-SETTEMBRE-OTTOBRE 2021	06021.03.0163		20.693,03	14.733,39	5.959,64	0,00	5.959,64
2198 09/08/2022 ESEC.	Determine AP - 447/2022 PAGAMENTO FATTURA DITTA INTELLERA CONSULTING - DIGITAL TRANSFORMATION	06021.03.0163		53.802,00	26.766,50	27.035,50	0,00	27.035,50
2267 23/12/2022 ESEC.	Determine AP - 778/2022 FORNITURA DI SERVIZI CLOUD ANNO 2022	06021.03.0163		58.629,47	58.629,47	0,00	0,00	0,00
2307 09/02/2023 ESEC.	Determine AP - 68/2022 SERVIZI DI GESTIONE E SVILUPPO DEL PORTALE WEB DELLA SSM	06021.03.0163		71.231,38	18.706,16	52.525,22	0,00	52.525,22
2308 09/02/2023 ESEC.	Determine AP - 66/2022 SERVIZIO ASSISTENZA TECNICO-INFORMATICA PER LE ATTIVITA' DIDATTICHE PER LA SEDE DI SCANDICCI GG 170	06021.03.0163		51.069,20	36.197,40	14.871,80	0,00	14.871,80

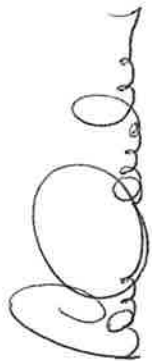
SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Stampa Elenco Residui Impegni

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2554 15/12/2023 ESEC.	Determine AC - 772/2023 SERV. TECNOLOGICO CORSO FFP23018 (ACC. DEI LINCEI) - EFFEBI CONFERENCE	06021.03.0163		3.806,18	3.744,18	62,00	0,00	62,00
2574 18/12/2023 ESEC.	Determine AC - 804/2023 REALIZZAZIONE ARCHIVIO MULTIMEDIALE-DITTA LUIGI CUTRI'	06021.03.0163		30.324,83	29.551,50	773,33	0,00	773,33
1891 21/04/2021 ESEC.	Determine AC - 121/2021 CANONI E PEDAGGI AUTOSTRADALI TELEPASS AUTOVETTURE DI SERVIZIO ANNI 2021-2023	06021.03.0172		1.159,94	1.098,37	61,57	0,00	61,57
1065 17/03/2017 ESEC.	Determine 194 COMPENSI AI DOCENTI DELLA SCUOLA CON FATTURA ANNO 2017 E PREST.OCCAS. PERVENUTI 2018	06021.03.0180		169.196,02	148.953,64	20.242,38	0,00	20.242,38
1263 09/02/2018 ESEC.	Determine 104/2018 COMPENSI AI DOCENTI DELLA SCUOLA	06021.03.0180		569.778,00	569.178,00	600,00	400,00	200,00
1264 09/02/2018 ESEC.	Determine 108/2018 COMPENSI AI DOCENTI DELLA SCUOLA CON FATTURA ANNO 2018	06021.03.0180		81.015,87	59.483,25	21.532,62	0,00	21.532,62
1556 22/02/2019 ESEC.	Determine LF - 156/2019 COMPENSI AI DOCENTI DELLA SCUOLA ANNO 2019	06021.03.0180		663.006,00	645.006,00	18.000,00	0,00	18.000,00
1557 22/02/2019 ESEC.	Determine LF - 156/2019 COMPENSI AI DOCENTI DELLA SCUOLA CON FATTURA ANNO 2019	06021.03.0180		88.149,13	87.933,13	216,00	0,00	216,00
1872 26/02/2021 ESEC.	Determine LF - 54/2021 COMPENSI AI DOCENTI DELLA SCUOLA ANNO 2021	06021.03.0180		610.000,00	609.600,00	400,00	400,00	0,00
2067 22/03/2022 ESEC.	Determine UC - 149/2022 COMPENSO DOCENTI CON FATTURA ANNO 2022	06021.03.0180		100.000,00	96.936,07	3.063,93	900,37	2.163,56

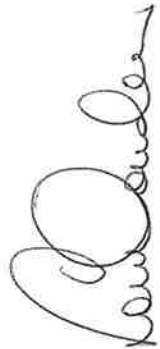


Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2068 22/03/2022 ESEC.	Determine UC - 149/2022 COMPENSO DOCENTI SENZA FATTURA ANNO 2022	06021.03.0180		700.000,00	532.048,06	167.951,94	3.304,55	164.647,39
2316 15/02/2023 ESEC.	Determine LF - 76/2023 COMPENSO DOCENTI CON FATTURA ANNO 2023	06021.03.0180		100.000,00	27.976,92	72.023,08	-400,00	72.423,08
2317 15/02/2023 ESEC.	Determine LF - 76/2023 COMPENSO DOCENTI SENZA FATTURA ANNO 2023	06021.03.0180		700.000,00	36.800,00	663.200,00	400,00	662.800,00
2361 30/03/2023 ESEC.	Determine DT - 174/2023 COMPENSO DOCENTI NAPOLI CON FATTURA ANNO 2023	06021.03.0180		20.000,00	17.565,27	2.434,73	0,00	2.434,73
2557 15/12/2023 ESEC.	Determine DT - 762/2023 COMPENSI DOCENTI CON PARTITA IVA NAPOLI ANNO 2023	06021.03.0180		30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
2558 15/12/2023 ESEC.	Determine DT - 19228/2023 COMPENSI DOCENTI SENZA PARTITA IVA NAPOLI ANNO 2023	06021.03.0180		130.000,00	4.700,00	125.300,00	0,00	125.300,00
923 30/05/2016 ESEC.	RIMBORSO A DISCENTI ANNO 2016 E PRECEDENTI	06021.03.0190		162.339,08	161.341,71	997,37	0,00	997,37
1063 17/03/2017 ESEC.	Determine 195 RIMBORSI A DISCENTI CORSI	06021.03.0190		180.000,00	179.835,27	164,73	0,00	164,73
1064 17/03/2017 ESEC.	Determine 195 RIMBORSI A DOCENTI CORSI	06021.03.0190		68.880,24	68.865,28	14,96	-400,00	414,96
1267 13/02/2018 ESEC.	Determine 87/2018 RIMBORSI A DISCENTI CORSI ANNO 2018	06021.03.0190		123.747,41	123.286,61	460,80	106,03	354,77

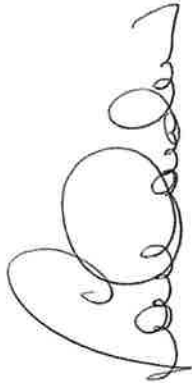


Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
1268 13/02/2018 ESEC.	Determine 87/2018 RIMBORSI A DOCENTI CORSI ANNO 2018	06021.03.0190		71.172,30	70.236,49	935,81	0,00	935,81
1737 03/03/2020 ESEC.	Determine LF - 147/2020 RIMBORSI A DISCENTI CORSI ANNO 2020	06021.03.0190		70.000,00	45.582,97	24.417,03	436,33	23.980,70
1875 01/03/2021 ESEC.	Determine LF - 70/2021 RIMBORSI A DOCENTI CORSI ANNO 2021	06021.03.0190		72.000,00	21.962,39	50.037,61	-800,00	50.837,61
1876 01/03/2021 ESEC.	Determine LF - 70/2021 RIMBORSI A DISCENTI CORSI ANNO 2021	06021.03.0190		85.000,00	32.546,27	52.453,73	141,65	52.312,08
2111 27/04/2022 ESEC.	Determine UC - 200/2022 RIMBORSO A DOCENTI ANNO 2022	06021.03.0190		72.000,00	43.628,94	28.371,06	46,48	28.324,58
2112 27/04/2022 ESEC.	Determine UC - 200/2022 RIMBORSO A DISCENTI ANNO 2022	06021.03.0190		67.500,00	30.750,82	36.749,18	0,00	36.749,18
2124 20/05/2022 ESEC.	Determine DT - 238/2022 RIMBORSO A DISCENTI CORSI CASTELCAPUANO ANNI 2022 E PRECEDENTI	06021.03.0190		150.000,00	136.646,69	13.353,31	0,00	13.353,31
2323 22/02/2023 ESEC.	Determine MC - 93/2023 RIMBORSI DISCENTI SEDE CASTEL PULCI ANNO 2023	06021.03.0190		25.000,00	7.275,32	17.724,68	0,00	17.724,68
2339 14/03/2023 ESEC.	Determine AC - 126/2023 SERVIZI DI GESTIONE INTEGRATA DELLE TRASFERTE DI LAVORO	06021.03.0190		4.400.000,00	3.934.600,24	465.399,76	0,00	465.399,76
2347 28/03/2023 ESEC.	Determine UR - 177/2023 RIMBORSO A DISCENTI ANNO 2023	06021.03.0190		10.000,00	9.989,18	10,82	0,00	10,82

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2348 28/03/2023 ESEC.	Determine UR - 177/2023 RIMBORSO A DOCENTI ANNO 2023	06021.03.0190		15.000,00	3.625,66	11.374,34	0,00	11.374,34
2358 30/03/2023 ESEC.	Determine DT - 174/2023 RIMBORSO AI DISCENTI DI CASTELCAPUANO ANNO 2023	06021.03.0190		40.000,00	31.713,88	8.286,12	0,00	8.286,12
2526 04/12/2023 ESEC.	Determine ur - 751/2023 RIMBORSO A DISCENTI ANNO 2023	06021.03.0190		10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
2555 15/12/2023 ESEC.	Determine DT - 762/2023 SPESE TRASFERTE RIMB. DISCENTI - NAPOLI 2023	06021.03.0190		50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
2556 15/12/2023 ESEC.	Determine DT - 762/2023 SPESE TRASFERTE RIMB. DOCENTI NAPOLI	06021.03.0190		10.000,00	2.904,00	7.096,00	0,00	7.096,00
2595 28/12/2023 ESEC.	Determine UR - 891/2023 RIMBORSI DISCENTI ANNO 2023	06021.03.0190		45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
2596 28/12/2023 ESEC.	Determine UR - 891/2023 RIMBORSI DOCENTI ANNO 2023	06021.03.0190		45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
2320 21/02/2023 ESEC.	Determine MC - 89/2023 SERVIZI DI RISTORAZIONE TRAMITE VOUCHER SEDE DI SCANDICCI	06021.03.0191		520.000,00	356.952,25	163.047,75	0,00	163.047,75
2392 07/04/2023 ESEC.	Determine MC - 200/2023 SERVIZIO DISTRIBUZIONE PASTI CASTELPULCI	06021.03.0191		175.663,26	107.693,79	67.969,47	0,00	67.969,47
2508 03/11/2023 ESEC.	Determine AC - 660/2023 COFFEE BREAK E LIGHT LUNCH SEMINARIO ACCADEMIA DEI LINCEI 20 OTTOBRE 2023	06021.03.0191		4.104,78	4.031,48	73,30	0,00	73,30



Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2525 29/11/2023 ESEC.	Determine DT - 716/2023 RISTORAZIONE SERALE A MEZZO VOUCHER CORSI NAPOLI	06021.03.0191		32.479,92	7.799,93	24.679,99	0,00	24.679,99
2571 15/12/2023 ESEC.	Determine AC - 803/2023 COFFE BREAK CORSO FFP23015 (15-17-11-23 GDF OSTIA)- RI.CA SRL	06021.03.0191		3.748,42	3.680,82	67,60	0,00	67,60
1895 30/04/2021 ESEC.	Determine AR - 136/2021 IMPEGNO PER PREFINANZIAMENTO DA ACCADEMIA TEDESCA (ERA) PER PROGETTO TRAINING ON THE EPPO	06021.03.0193		7.899,84	0,00	7.899,84	0,00	7.899,84
2146 08/06/2022 ESEC.	Determine AR - 285/2022 PREFINANZIAMENTO CROSS-BORDER TRAINING ACTIVITIES	06021.03.0193		3.516,59	0,00	3.516,59	0,00	3.516,59
2319 21/02/2023 ESEC.	Determine SI - 82/2023 PREFINANZIAMENTO PROGETTO TRIAL2 - ISTITUTO UNIVERSITARIO EUROPEO DI FIESOLE- PROV. 122/23	06021.03.0193		15.581,34	0,00	15.581,34	0,00	15.581,34
2339 14/03/2023 ESEC.	Determine AC - 126/2023 SERVIZI DI GESTIONE INTEGRATA DELLE TRASFERTE DI LAVORO	06021.03.0193		60.000,00	42.459,36	17.540,64	0,00	17.540,64
2396 14/04/2023 ESEC.	Determine SI - 199/2023 PREFINANZIAMENTO PROGETTO JULIA	06021.03.0193		48.937,36	7.111,36	41.826,00	144,68	41.681,32
2416 24/05/2023 ESEC.	Determine SI - 305/2023 PREFINANZIAMENTO PROGETTO EUNITA2	06021.03.0193		23.919,71	3.947,94	19.971,77	0,00	19.971,77
2510 06/11/2023 ESEC.	Determine AC - 670/2023 IMPEGNO PER SERVIZIO DI INTERPRETIATO DETERMINA N. 670/2023 DEL 31.10.2023	06021.03.0194		68.785,92	37.617,46	31.168,46	0,00	31.168,46
2339 14/03/2023 ESEC.	Determine AC - 126/2023 SERVIZI DI GESTIONE INTEGRATA DELLE TRASFERTE DI LAVORO	06021.03.0210		253.708,24	198.559,20	55.149,04	0,00	55.149,04

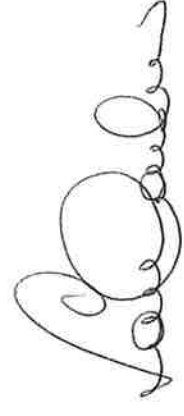


Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2455 03/08/2023 ESEC.	Determine AP - 496/2023 IMPEGNO DI SPESA CONTRATTO CNR-IGSG ANALISI DATI FORMAZIONE DIRIGENTI	06021.03.0212		17.812,00	0,00	17.812,00	0,00	17.812,00
2300 24/01/2023 ESEC.	Determine UT - 37/2023 ACCANTONAMENTO 30% FONDI DESTINATI ALLE STRUTTURE TERRITORIALI ANNO 2023	06021.04.0192		270.000,00	138.698,49	131.301,51	0,00	131.301,51
2601 28/12/2023 ESEC.	Determine MC - 831/2023 RIPARAZIONE DANNO CANCELLO AUTOMATICO VILLA CASTELPULCI (DI CUI RISARCIMENTO UNIPOL SAI)	06021.10.0150		1.037,00	0,00	1.037,00	0,00	1.037,00
2614 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - /2023 RINNOVO ASSICURAZIONE RCT SCANDICCI POL. 80743 PER ANNO 2024	06021.10.0150		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
2076 28/03/2022 ESEC.	Determine MC - 156/2022 MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA VILLA CASTELPULCI ANNI 2022-2028	06022.02.0230		267.016,00	13.454,57	253.561,43	0,00	253.561,43
2512 06/11/2023 ESEC.	Determine DT - 360/2023 PROGETTAZIONE RISTRUTTURAZIONE LOCALI MENSA CASTEL CAPUANO	06022.02.0230		38.900,00	0,00	38.900,00	0,00	38.900,00
2562 15/12/2023 ESEC.	Determine MC - 724/2023 RIPRISTINO RECINZIONE AREA DENOMINATA 'BOSCHETTO' - VILLA CASTELPULCI	06022.02.0230		5.133,60	0,00	5.133,60	0,00	5.133,60
2618 29/12/2023 ESEC.	Determine DT - 870/2023 INCENTIVI EX ART.113 D.LGS.50/2016	06022.02.0230		1.969,60	0,00	1.969,60	0,00	1.969,60
2612 29/12/2023 ESEC.	Determine AC - 20628/2023 COMPLETAMENTO ARREDI SSM SEDE DI ROMA VIA SAN VINCENZO N.32	06022.02.0240		21.302,51	0,00	21.302,51	0,00	21.302,51
2618 29/12/2023 ESEC.	Determine DT - 870/2023 INCENTIVI EX ART.113 D.LGS.50/2016	06022.02.0240		122,17	0,00	122,17	0,00	122,17

SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Stampa Elenco Residui Impegni

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Capitolo Anno comp.	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2025 30/12/2021 ESEC.	Determine AP - 491/2021 ACQUISTO TERMINALI LETTORI DI BADGE SEDE SCANDICCI E NAPOLI		06022.02.0242	13.139,40	13.139,40	0,00	0,00	0,00
2469 23/08/2023 ESEC.	Determine AP - 528/2023 ACQUISTO N. 104 TELEFONI VEP - 6400 PER NUOVA PIATTAFORMA VoIP		06022.02.0242	14.341,02	0,00	14.341,02	0,00	14.341,02
2484 14/09/2023 ESEC.	Determine MC - 556/2023 REVISIONE, FORNITURA E INSTALLAZIONE HARDWARE IMPIANTO AUDIO/VIDEO SEDE SCANDICCI		06022.02.0242	130.297,00	128.161,00	2.136,00	0,00	2.136,00
2547 13/12/2023 ESEC.	Determine AP - 698/2023 HARDWARE SSM ACQUISTI PER SEDI CENTRALI		06022.02.0242	38.128,49	0,00	38.128,49	0,00	38.128,49
2589 27/12/2023 ESEC.	Determine AP - 869/2023 ACQ. SERVER MOD. HPE 560 SEDE DI ROMA TRONTO- FORN. INFOBIT SNC		06022.02.0242	17.388,52	0,00	17.388,52	0,00	17.388,52
2619 29/12/2023 ESEC.	Determine AP - 824/2023 CABLAGGIO QUINTO PIANO VIA TRONTO CIG Z103161C27		06022.02.0242	12,51	0,00	12,51	0,00	12,51
1705 11/12/2019 ESEC.	Determine AP - 1031/2019 REALIZZAZIONE PORTALE WEB SITO SCUOLA SSM SPC CLOUD		06022.02.0243	799.978,72	799.978,72	0,00	0,00	0,00
1845 30/12/2020 ESEC.	Determine AP - 611/2020 SVILUPPO PORTALE WEB		06022.02.0243	216.146,54	208.288,48	7.858,06	0,00	7.858,06
1945 12/08/2021 ESEC.	Determine AP - 260/2021 PROROGA CONTRATTO SPC CLOUD LOTTO 1		06022.02.0243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2267 23/12/2022 ESEC.	Determine AP - 778/2022 FORNITURA DI SERVIZI CLOUD ANNO 2022		06022.02.0243	183.417,54	133.360,14	50.057,40	0,00	50.057,40



Utente: Monica Platania, Data di stampa: 29/04/2024

Codice Data reg. Esecutivo	Autorizzazione Descrizione Responsabile di servizio	Capitolo Anno comp.	Programma Contropartita Nominativo Centro di costo	Importo A	Speso B	Residuo C=A-B	Prossimi doc. D	Disponibile E=C-D
2307 09/02/2023 ESEC.	Determine AP - 68/2022 SERVIZI DI GESTIONE E SVILUPPO DEL PORTALE WEB DELLA SSM	06022.02.0243		310.941,99	40.980,84	269.961,15	0,00	269.961,15
2516 09/11/2023 ESEC.	Determine AP - 643/2023 ACQUITO SOFTWARE WEBSERVICE E SERVIZIO MANUTENZIONE	06022.02.0243		2.623,00	0,00	2.623,00	0,00	2.623,00
2624 29/12/2023 ESEC.	/2023 INTRIERI DIFFERENZA RA SU DOC 44916 M. 4519 R. 1772 DIFFERENZA NON VERSATA PER NC 45126	99017.01.0280		11,80	0,00	11,80	0,00	11,80
2628 30/12/2023 ESEC.	PAREGGIO PARTITA DI GIRO PER COMPENSO RESTITUITO DOPO LA TRATTENUTA (MAND. 3196)	99017.01.0280		172,00	0,00	172,00	0,00	172,00
2626 30/12/2023 ESEC.	VERSAMENTO IVA INCASSATA NEL MESE DI DICEMBRE	99017.01.0300		24.730,42	0,00	24.730,42	0,00	24.730,42
Totali COMPLESSIVI				17.564.776,38	12.413.467,47	5.151.308,91	4.680,09	5.146.628,82

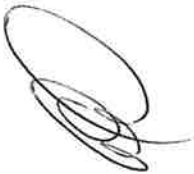
ALL. 10

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

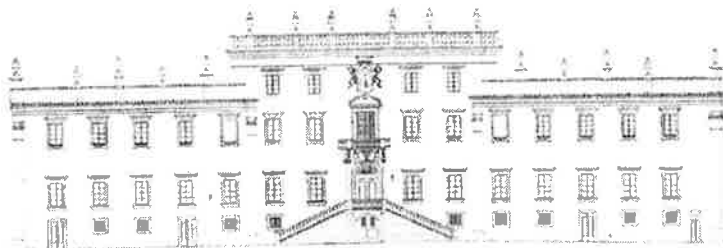
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=IPC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPT. (TR=EP+EC)	
		CP	CS	PR	PC	R	I	EP	EC
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
		CP	0,00						
		CP	0,00						
Missione 06	GIUSTIZIA	RS	3.432.120,88	PR	2.077.470,83	R	-320.445,12	EP	1.034.204,93
		CP	17.471.967,96	PC	8.596.162,20	I	12.688.351,96	EC	4.092.189,76
		CS	20.368.904,52	TP	10.673.633,03	FPV	0,00	TR	5.126.394,69
Missione 33	FONDI DA RIPARTIRE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	250.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	250.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 99	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.164.320,22	PC	864.388,82	I	889.303,04	EC	24.914,22
		CS	1.164.320,22	TP	864.388,82	FPV	0,00	TR	24.914,22
		TOTALE MISSIONI							
		RS	3.432.120,88	PR	2.077.470,83	R	-320.445,12	EP	1.034.204,93
		CP	18.886.288,18	PC	9.460.551,02	I	13.577.655,00	EC	4.117.103,98
		CS	21.783.224,74	TP	11.538.021,85	FPV	0,00	TR	5.151.308,91
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		RS	3.432.120,88	PR	2.077.470,83	R	-320.445,12	EP	1.034.204,93
		CP	18.886.288,18	PC	9.460.551,02	I	13.577.655,00	EC	4.117.103,98
		CS	21.783.224,74	TP	11.538.021,85	FPV	0,00	TR	5.151.308,91

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
MISSIONE 6 - GIUSTIZIA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	134.755,12
10) Prestazioni di servizi	9.881.114,15
11) Utilizzo beni di terzi	205.502,52
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	756.229,11
13) Personale	651.853,09
14) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	318.125,18
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	231.827,04
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-34.984,11
18) Oneri diversi di gestione	40.996,83
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	42,54
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
25) Oneri straordinari	
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.049,60
26) Imposte (*)	90.158,01
TOTALE MISSIONE 6	12.277.669,08



SSM



SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA

Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2023

-8,03

Note esplicative

In riferimento a quanto disposto dall'art. 9, quarto comma, del D.P.C.M. 22 settembre 2014, la Scuola Superiore della Magistratura ha posto a base del calcolo dell'indicatore di tempestività:

"data di ricezione del documento"

la data di ricezione del documento nel sistema contabile utilizzato.

"data di invio della distinta al tesoriere"

la data del mandato di pagamento indicata nel sistema contabile utilizzato.

Fonte Dati: sistema contabile **SICR@WEB – MAGGIOLI S.p.A.**

Visto, si autorizza la pubblicazione

Il Segretario Generale
Federica Tondin



Scuola Superiore della Magistratura

IL SEGRETARIO GENERALE

Visto il D.P.R. 97 del 2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70" che all'art. 40, co.1, sul "Riaccertamento dei residui e inesigibilità dei crediti" che dispone che *"Gli enti compilano annualmente alla chiusura dell'esercizio la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo"*;

Considerato l'art.154, comma 2, del R.D. n.827 del 1924 "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato" che statuisce che i residui provenienti da esercizi precedenti a quello di consuntivazione devono essere tenuti distinti a seconda dell'esercizio di provenienza;

Visto il R.D. n.827 del 1924 "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato" ed in particolare l'art. 275, commi 2 e 3 che prescrive che l'accertamento dei residui debba essere dettagliato per capitolo di spesa;

Rilevato che l'art.34 ter, comma 4 e 5, della Legge n.196 del 2009 (Legge di contabilità e finanza pubblica) dispone il riaccertamento annuale delle partite debitorie, quali residui passivi perenti, in esercizi precedenti a quello in consuntivazione ai fini della verifica della permanenza dei presupposti;

Vista la circolare n.4 prot. 28761 del 02/02/2024 della Ragioneria Generale dello Stato "Accertamento residui passivi di bilancio e residui passivi perenti alla chiusura dell'esercizio finanziario 2023";

Visto l'articolo 23 del Regolamento di contabilità della Scuola;

Rilevato che l'Ufficio Contabilità dell'Ente, in seguito all'interlocuzione con i responsabili amministrativi dei diversi settori, ha evidenziato la consistenza, alla data del 31/12/2023, dei residui così come elencati di seguito:

- Residui attivi anno 2023 pari ad € 80,00 relativa alla corresponsione di un compenso al lordo della ritenuta d'acconto restituita dal docente con provvisorio n.1034 del 15/02/2024
- Residui passivi, anni 2023 e precedenti:
 - anno 2016 € 997,37
 - anno 2017 € 20.422,07
 - anno 2018 € 23.529,23
 - anno 2019 € 18.484,40

- anno 2020 € 163.250,95
- anno 2021 € 271.598,20
- anno 2022 € 856.367,83
- anno 2023 € 4.892.631,04

DISPONE

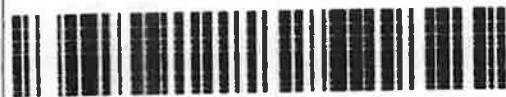
- la riduzione o l'eliminazione dei residui passivi relativi agli impegni assunti nell'anno 2023 per un importo pari ad **euro 775.527,06**, come evidenziato nell'allegato 1 – SCHEDA DA ELIMINARE- che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
- di mantenere i residui passivi relativi agli impegni assunti nell'anno 2023 per un importo pari ad **euro 4.117.103,98** come evidenziato nell'allegato 2 – SCHEDA DA MANTENERE- che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
- la riduzione o l'eliminazione dei residui passivi relativi agli impegni assunti negli anni antecedenti al 2023 per un importo pari ad **euro 320.445,12**, come evidenziato nell'allegato 3 – SCHEDA DA ELIMINARE- che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
- di riaccertare i residui passivi, degli esercizi antecedenti all'anno finanziario 2023, per un importo totale pari ad **euro 1.034.204,93**, come indicato nell'allegato 4 – SCHEDA DA MANTENERE- che costituisce parte integrante del presente provvedimento;

La presente disposizione sarà sottoposta al preventivo parere del Collegio dei Revisori, all'esito del quale, sarà presentata al Comitato Direttivo per l'approvazione.

Il Segretario Generale f.f.
Laura Condemi



Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti della Scuola Superiore della Magistratura



Scuola Superiore della Magistratura

Ufficio Protocollo

l. 22/04/2024 - Prot. N. 0006276 - 3.2

VERBALE N. 3 DEL 19/04/2024 DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Ufficio Ragioneria [UR];

VERBALE relativo al riaccertamento dei residui

Verbale n. 3 del 19 aprile 2024

Il giorno 19 aprile 2024 alle ore 14:30, in modalità da remoto, via *Teams*, si riuniscono i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti - nominato dal Comitato Direttivo della Scuola Superiore della Magistratura con delibera del 21 luglio 2021, protocollo n. 7337 -.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Anna Maria	TRIPPA	Ministero dell'economia e delle finanze (MEF)	Presente da remoto
Maria Assunta	CARRIERO	Ministero della giustizia	Presente da remoto
Paolo	NOVELLI	Scuola Superiore della Magistratura	Presente da remoto

Assistono alla seduta la dott.ssa Monica Antonini, dott.ssa Silvia Giordani e la dott.ssa Monica Platania in servizio presso il Settore Contabilità della Scuola medesima per:

- a) procedere al riaccertamento dei residui

Sezione 1 – Riaccertamento dei residui passivi

Il Collegio procede all'esame della proposta di riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 30, comma 5, lett. c) del Regolamento di contabilità della Scuola adottato con delibera del 25 giugno 2012 e modificato con delibere del 16 aprile 2013 e del 7 aprile 2021.

Nello specifico, il Collegio dei revisori procede all'esame della proposta di radiazione dei residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti all'anno 2023, in quanto insussistenti, formulata dal Segretario generale f.f. con la nota prot. 6056/2024 del 16/04/2024 e sintetizzata nella seguente tabella:

Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti della Scuola Superiore della Magistratura

RESIDUI PASSIVI					
ESERCIZIO DI PROVENIENZA	IMPORTO AL 01/01/2023	VARIAZIONI 2023	IMPORTO AL 31/12/2023	IMPORTO DA RADIARE	IMPORTO RIMANENTE AL 31/12/2023
2020	6.815,52	-	6.815,52	-6.815,52	-
2020	416,66	-	416,66	-416,66	-
2020	33.863,25	20.682,85	13.180,40	-7.342,68	5.837,72
2020	103.547,88	-	103.547,88	-95.689,82	7.858,06
2020	20.827,84	-	20.827,84	-20.827,84	-
2020	1.019,20	-	1.019,20	-1.019,20	-
2021	2,98	-	2,98	-2,98	-
2021	83.218,08	-	83.218,08	-13.085,43	70.132,65
2021	70.132,65	-	70.132,65	-67.623,99	2.508,66
2021	17.773,77	-	17.773,77	-17.773,77	-
2021	170,10	-	170,10	-170,10	-
2021	222,51	-	222,51	-222,51	-
2021	713,76	-	713,76	-713,76	-
2022	48.372,10	28.332,45	20.039,65	-1673,55	18.366,10
2020	7.932,83	2.095,11	5.837,72	-295,24	5.542,48
2022	22.415,91	-	22.415,91	-22.415,91	-
2022	11.963,69	6.061,71	5.901,98	-3.880,49	2.021,49
2022	155.707,64	97.518,71	58.188,93	-523,82	57.665,11
2022	54.946,45	28.099,86	26.846,59	-26.846,59	-
2022	671,00	550,00	121,00	-121,00	-
2022	19.332,57	6.457,22	12.875,35	-12.875,35	-
2022	40,00	-	40,00	-40,00	-
2022	199.355,83	161.784,21	37.571,62	-5.359,03	32.212,59
2022	2.195,08	1.477,35	717,73	-717,73	-
2022	10.897,99	8.677,65	2.220,34	-1.762,02	458,32
2022	275.307,58	222.093,49	53.214,09	-3.156,69	50.057,40
2022	32.000,00	31.554,84	445,16	-445,16	-
2022	49.645,09	41.469,81	8.175,28	-8.175,28	-
2022	453,00	-	453,00	-453,00	-
	1.229.960,96	656.855,26	573.105,70	-320.445,12	252.660,58
2023	9.876,45	7.908,90	1.967,55	-	1.659,26
2023	3.721,00	-	3.721,00	-	-
2023	15.794,22	9.942,20	5.852,02	-	2.021,49
2023	140.000,00	90.880,67	49.119,33	-	16.585,85
2023	580,00	579,74	0,26	-	-
2023	2.600,00	1.402,27	1.197,73	-	-
2023	630.000,00	307.026,15	322.973,85	-	-
2023	536.895,52	93.294,68	443.600,84	-	96.400,84
2023	125.300,00	43.376,37	81.923,63	-	23.468,98
2023	1.000,40	1.000,35	0,05	-	-
2023	284,89	-	284,89	-	-
2023	186,05	152,50	33,55	-	-
2023	2.030,00	-	2.030,00	-	-
2023	841,80	-	841,80	-	-
2023	3.063,38	2.510,97	552,41	-	-
2023	18.812,00	18.810,00	2,00	-	-
2023	2.666,00	2.623,00	43,00	-	-
2023	85,56	84,18	1,38	-	-
2023	2.773,53	2.724,00	49,53	-	-
2023	3.767,27	3.700,00	67,27	-	-
2023	409,20	402,60	6,60	-	-
2023	1.360,00	-	1.360,00	-	-
2023	1.467,81	1.440,12	27,69	-	-
2023	440,20	433,10	7,10	-	-
	1.503.955,28	588.291,80	915.663,48	-775.527,06	140.136,42

Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti della Scuola Superiore della Magistratura

Il Collegio dei revisori, alla luce della documentazione esibita, approva la suddetta proposta di radiazione dei residui passivi ed invita la Scuola ad attuare, nel corso del 2024, tutte le procedure necessarie per sollecitare la trasmissione delle istanze/fatture da parte dei docenti/discenti come da **determine** disposte negli anni antecedenti al 2023.

[illegible]

Non essendovi altre questioni da trattare, la seduta viene chiusa alle ore 15:30 previa stesura del presente verbale che viene inviato al Segretario generale per la conservazione degli atti di ufficio e al fine di permetterne la trasmissione in copia al Presidente del Comitato Direttivo.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dr.ssa Anna Maria Trippa

Dr. Paolo Novelli

Dr.ssa Maria Assunta Carriero

PAGE: NOVELLA
CORTE DEL CONFI
19.04.2024 14:23:11 GMT+00:00

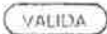
CARRIHO MARIA ASSUNTA
MINISTERO DI LA GIUSTIZIA
19-04-2024 15:33:05 GMT+01:00

(Firma digitale)

Nome documento verbale n. 3 2024 riaccertamento residu signed_signed.pdf.p7m

Data di verifica 22/04/2024 06:45:55 UTC

Versione verificatore 7.0.17

Livello	Tipo	Firmatario	Autorità emittente	Esito	Pagina
1	Firma	 ANNA MARIA TRIPPA	InfoCert Qualified Electronic Signature ...		2
2	Firma	 CARRIERO MARIA ASSUNTA	CA di Firma Qualificata per Modello ATe		4
2	Firma	 PAOLO NOVELLI	ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1		6
Appendice A					8



Nome documento verbale n. 3 2024 riaccertamento residui_signed_signed.pdf.p7m

Data di verifica 22/04/2024 06:45:55 UTC

Versione verificatore 7.0.17

Livello	Tipo	Firmatario	Autorità emittente	Esito	Pagina
1	Firma	 ANNA MARIA TRIPPA	InfoCert Qualified Electronic Signature ...		2
2	Firma	 CARRIERO MARIA ASSUNTA	CA di Firma Qualificata per Modello ATe		4
2	Firma	 PAOLO NOVELLI	ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1		6
Appendice A					8

