



# Scuola Superiore della Magistratura

Prot. n. ID SSM

## **OGGETTO: bilancio di previsione dell'anno finanziario 2015.**

Le risorse, di competenza e di cassa, assegnate alla Scuola per l'anno 2015 indicate nella legge di bilancio al capitolo 1478 del Ministero della giustizia ( DOG), ammontano a € 10.178.464,00.

Per i successivi anni 2016 e 2017 le risorse, di competenza e di cassa, ammontano rispettivamente a € 10.537.499,00 e € 10.502.564,00.

Si rileva che nell'anno 2015 lo stanziamento è stato ridotto di € 2.837.477,00 rispetto all'anno 2014.

Alla data del 31 dicembre 2014 la situazione dell'esercizio 2014 contempla stanziamenti di competenza e cassa di € 18.043.776,00 di cui impegnati € 10.151.170,02 spesi 6.548.360,14

Si evidenzia un presunto avanzo di amministrazione alla data del 23 dicembre 2014 è di € 15.074.748,11 applicabili esclusivamente per la quota prevista per finanziare gli investimenti.

Le risorse disponibili per l'esercizio 2015 sono così ripartite:

Contributo dello Stato per il funzionamento	€ 10.178.464,00
altre entrate: trasferimenti da parte di organismi internazionali	€ 13.000,00
avanzo di amministrazione € 14.989.315,11 di cui applicato	€ 2.870.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 13.061.464,00</b>

## **PREMESSA**

Il 18 Giugno 2014 il Segretario Generale della Scuola, Paola Piraccini ha lasciato l'incarico per assumere il ruolo di Segretario Generale del CSM.

Il Comitato Direttivo ha autorizzato l'interpello per nomina del nuovo Segretario Generale della Scuola, che ha portato il sottoscritto ad assumere dette funzioni dal 22 luglio 2014.



## Attività svolte nel corso del 2014

Si riepiloga brevemente l'attività didattica svolta nel corso del 2014

Tipologia	n. corsi	n. corsisti	n. docenti
MAGISTRATURA ORDINARIA	78	7000	950
MAGISTRATURA ONORARIA	7	550	55
MOT D.M. 2013	18	320	180
MOT D.M. 2014	9	350	90
ALTRI CORSI NON PREVISTI	5	250	45
ATTIVITA' INTERNAZIONALE(SCAMBIO)	10	500	20
CORSI PER FINZIONI DIRETTIVE	1	50	8
CORSI DI LINGUE	3		2

L'attività di formazione internazionale è stata assunta limitatamente a pochi eventi pertanto si ritiene che nel corso del 2015 avrà la piena espansione, per questo motivo e per individuare esattamente i finanziamenti provenienti dagli organismi internazionali e le spese sostenute per finanziare le iniziative formative presso i paesi esteri, sono stati istituiti due capitoli di bilancio di cui uno in entrata, denominato "Entrate derivanti da trasferimenti esteri" dove si stima un'entrata per circa €13.000,00, e uno in uscita, denominato "Spese per partecipazione iniziative formative estere" dove sono stanziati €80.000,00, finanziato dal cap. 190 "spese per trasferte" dove, di fatto dette spese già gravavano nell'anno 2014. L'attività di formazione permanente, inizialmente prevista esclusivamente presso la sede di Villa Castelpulci, è stata estesa anche ad altre sedi come Castel Capuano a Napoli, che fa prevedere un consistente incremento nel 2015. L'attività di formazione dei magistrati che aspirano a incarichi direttivi è stata avviata in via sperimentale e sarà completamente sviluppata nel corso del 2015.

Infine uno dei tre corsi di lingua è stato effettuato in via sperimentale via e-learning ma è previsto un potenziamento nel 2015.

Per quanto attiene al settore del personale, si evidenzia che nel mese di settembre 2014, a seguito dell'interpello (che era stato appositamente bandito per potenziare l'esiguo numero di addetti alla SSM, dal Gabinetto del Ministro nel mese di gennaio 2014), sono state assegnate complessivamente 14 unità per le due sedi a fronte di due che sono rientrate nelle sedi di appartenenza.

Come programmato nell'esercizio precedente, la sede di Roma è stata ristrutturata per renderla pienamente funzionale alle esigenze della Scuola pertanto nell'anno 2015 necessita di essere dotata di nuovi arredi e nuovi strumenti operativi, anche a seguito dell'assegnazione di altro personale. I locali del II piano, dello stabile di via Tronto, 2, sono stati provvisoriamente assegnati dal Ministero e nel caso in cui venissero assegnati definitivamente necessiterebbero di



ristrutturazione.

Per assicurare l'efficienza del sistema informatico è stato stipulato con Telecom Italia un contratto per realizzare una connessione di rete idonea a supportare l'enorme mole di dati che affluiscono alla Scuola che comprende: un contratto per dotare Castelpulci di un impianto di fibra ottica finanziato con i fondi in conto capitale per l'anno 2014 e di un contratto di connessione e di assistenza per consentire di collegarsi più agevolmente all'esterno con le migliaia di utenti che interagiscono con la SSM, detta spesa graverà sulle spese correnti dell'anno 2015.

Per l'anno 2015 si prevede, inoltre un investimento per la realizzazione di un sistema di archiviazione documentale indispensabile all'attività della Scuola oltre alla già progettata ristrutturazione della dependance di villa di Castelpulci. Per far fronte a tutte le spese d'investimento sarà utilizzata la quota di avanzo di amministrazione applicabile.

La Scuola ha comunque improntato la sua gestione contabile al massimo rigore, cercando di ridurre le spese di funzionamento e di trasferte degli utenti, prevedendo ad esempio l'uso della seconda classe nei mezzi di trasporto e stipulando convenzioni con alberghi e ristoranti a prezzi minimi di mercato.

La SSM fino ad oggi non dispone di automezzi di servizio tuttavia se ne ravvisa l'estrema necessità in quanto i componenti del Comitato Direttivo e i docenti che si recano a Castelpulci in orari diversi da quelli previsti per i discenti, sono costretti ad utilizzare il taxi dalla stazione o dall'aeroporto alla Scuola e viceversa in quanto nessun mezzo pubblico raggiunge la scuola al di fuori degli orari di entrata e di uscita delle lezioni. Anche la sede di Roma necessita di un autoveicolo, in quanto i trasporti dei componenti del Comitato (di cui nessuno è residente a Roma), sono assicurati solo attraverso taxi. Gli automezzi, tre autovetture di cui due destinate a Scandicci e una a Roma e un pulmino per Scandicci, saranno ceduti a titolo gratuito dal Dipartimento per la Giustizia Minorile, le spese di gestione saranno finanziate con un apposito capitolo di nuova istituzione e precisamente 1.1.1.3.0172 - Gestione e Manutenzione Automezzi Sul quale sono stati stanziati €. 50.000,00 ridotti dalle spese di trasferta del Comitato Direttivo, si stima comunque un risparmio in quanto verrà ridotto anche l'impegno per la spesa dei taxi dei docenti.

Negli anni 2013 e 2014 non si è riusciti a svolgere attività formativa per i dipendenti assegnati alla Scuola per l'assoluta mancanza di tempo residuo, dovendosi utilizzare tutto l'orario di lavoro e lo straordinario per coprire le varie necessità dell'amministrazione. Tuttavia si stima che nell'anno 2015 essendo aumentato il numero degli addetti sia finalmente possibile investire sulle competenze del personale per migliorare l'organizzazione e il servizio all'utenza.

In previsione di dover corrispondere il salario accessorio al personale assegnato che dal 2012 ad



oggi non l'ha percepito dai Dipartimenti di appartenenza, è stata istituita la voce di PEG "1.1.1.2.0071 - Trattamento accessorio al Personale" sul quale sono stati stanziati €. 400.000,00.

## **PREVISIONI DI SPESA**

Le spese più consistenti sono connesse alle attività residenziali presso la sede della Scuola quali: viaggi, vitto e alloggio per tutte le categorie di soggetti che partecipano alla attività formativa della Scuola e i rimborsi delle spese sostenute dagli utenti, dai collaboratori e dagli organi della Scuola;

In particolare si segnala quali siano le spese per ogni giornata di formazione a utente :

- il costo unitario di una giornata di formazione per i servizi di alloggio e vitto degli utenti è stimato per il 2015 in una media di euro 130/ 140, con un incremento rispetto al 2014 compreso tra i 5 e i 15 euro;
- continuano ad operare le convenzioni con alberghi per il soggiorno dei MOT al costo unitario per il 2015 di euro 80 per il pernottamento con prima colazione;
- per la formazione permanente, essendo scaduta la convenzione con lo Sheraton, si è deciso di affidare le prenotazioni alberghiere alla Carlson Wagon Lit al costo di €.80,00 con trattamento di pernottamento e prima colazione;
- per il servizio di ristorazione, continua l'attività di catering per il pranzo al costo di €.15,25;
- per la cena continua ad operare la convenzione con ristoranti, prevedendosi la possibilità di consumare due tipi di pasto a €. 30,00 o €. 20,00, a scelta dell'utente.

Complessivamente il bilancio di previsione individua come spese correnti per le attività formative e collegate una cifra rientrante, allo stato, nei limiti dell'assegnazione annua per il 2015 (Euro 10.178.464,00), con una riduzione rispetto al bilancio di previsione 2014 di €.2.837.477,00, pur prevedendosi un notevole ampliamento delle proposte formative. Nell'ammontare delle spese correnti rientra anche il pagamento dei compensi per il Presidente e i componenti del Comitato direttivo la cui entità non è determinata dalla Scuola, ma dal decreto interministeriale (Ministro delle Finanze e Ministro della Giustizia) del 26 aprile 2013. Per le spese straordinarie di investimento si prevede l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per **€. 2.870.000,00.**

Si procede di seguito ad individuare per ogni voce di PEG del sistema contabile SICRA la previsione di spesa per il 2015, tenendo presente, come base di partenza i costi sostenuti nell'anno 2014 rivisti alla luce dell'ampliamento delle attività formative:

1. " Compensi al Presidente e ai componenti del Comitato direttivo" **voce 10** di PEG: stanziati €. 240.000,00 impegnati euro 200.000,00, *spesi fino a giugno 2014 euro 85.500,00*; premesso



che il decreto interministeriale di fissazione del compenso loro dovuto prevede un massimo per ciascun componente di €. 20.000,00, si stanziano €. **240.000,00**.

2. "Rimborso spese trasferte per il Presidente, il comitato direttivo e il segretario generale" **voce 30** di PEG stanziati €. 150.000,00 impegnati euro 100.000,00, *spesi fino a ottobre 2014 euro 65.542,12*; in questa voce vengono imputate le spese per le quali i componenti del direttivo e il segretario generale anticipano l'importo e chiedono il rimborso e non invece i costi che la Scuola sostiene direttamente per i trasferimenti, vitto e alloggio, quando i componenti utilizzano le convenzioni stipulate e che vengono imputati al capitolo 190; per questa voce, considerato che debbono essere ancora rimborsate le trasferte degli ultimi due mesi, si riduce lo stanziamento del 33% in previsione di ridurre le spese di taxi, a €. **100.000,00**.

3. "Compensi straordinari personale assegnato" **voce 40** di PEG; stanziati €. 1.147.857,00 impegnati euro 100.000,00 *spesi fino a ottobre 2014 €. 38.570,59*, considerato che si debbono corrispondere gli straordinari da settembre a dicembre 2014, e che il personale assegnato è raddoppiato, si stanziano €. **100.000,00**, si è convenuto di dover istituire la per il 2015 la voce di PEG 71 "Trattamento accessorio al personale" stanziando la somma di €. **400.000,00**, comprensivi di oneri, prevedendosi di dover corrispondere a tutto il personale assegnato il salario accessorio.

4. "Rimborso trasferte personale" **voce 60** di PEG: stanziati 2.000,00, impegnati, *spesi €.0,00* di stanziano per il 2015 euro 2.000,00, in quanto si prevede che il personale dovrà spostarsi più di frequente per seguire i previsti lavori di ristrutturazione a Castelpulci.

5. "Spese formazione personale" **voce 70 di PEG.**; nel 2014 stanziati €. 300.000,00, impegnati e spesi €. 2.046,00. Nel 2015 è necessario prevedere una intensa attività di formazione sia nel settore informatico sia al fine di dare attuazione alla legge sulla trasparenza e contro la corruzione pertanto si stanziano €. **50.000,00**.

6. "Canoni di noleggio delle macchine d'ufficio" **voce 80 di PEG**; nel 2014 sono stati stanziati €. 20.000,00 impegnati €, 3.432,52 spesi fino a ottobre 2014 euro 2.574,39; si ritiene di dover ridurre del 50% lo stanziamento a €. **10.000**.

7. "Spese per pubblicazioni" **voce 90** di PEG; stanziati per il 2014 €. 30.000,00, impegnati €.19.161,80, *spesi 841,80*; si ritiene di dover ridurre lo stanziamento del 33% a €. **20.000**.

8. "Spese di ufficio, stampa e cancelleria, **voce 100** di PEG; stanziati nel 2014 €. 100.000,00 impegnati €. 50.024,40, *spesi €. 7.230,71*; si ritiene di ridurre di oltre il 50% lo stanziamento a €. **40.000,00**.

9. "Spese per utenze" **voce 110** di PEG.; stanziati nel 2014 €.250.000,00, impegnati €.155.000,00 *spese fino a novembre €. 72.819,17*; si ritiene di dover stanziare €. **380.000,00** dovendosi prevedere in aggiunta la spesa per luce e telefoni di Villa di Castelpulci e le spese per tutte le



utenze di Roma, spese fino ad ora sostenute rispettivamente dalla Regione Toscana e dal Ministero della giustizia, cui va aggiunta la quota annua del contratto triennale con la Telecom per la connettività.

**10.** "Spese per pulizie" voce **120** di PEG; stanziati € 120.000,00 impegnate nel 2014 € 67.306,44, spesi fino a ottobre euro 48.143,59; si riduce lo stanziamento del 33% a € **80.000,00**.

**11.** "Spese telegrafiche e postali" voce **130** di PEG; stanziati € 1.000,00 impegnati nel 2014 € 100,00, spese fino a novembre euro 0,00; si ritiene di dover confermare lo stanziamento di € **1.000,00**.

**12.** "Spese di rappresentanza" voce **140** di PEG; stanziati € 20.000,00 impegnati e pagati € 1.083,80 si riduce del 50% lo stanziamento a € **10.000,00**.

**13.** "Premi di assicurazioni" voce **150** di PEG; stanziati, impegnati e spesi € 800,00 nel 2014; si ritiene di dover stanziare € **10.000,00**, per assicurare anche gli autoveicoli di servizio.

**14.** Spese di manutenzione ordinaria degli immobili, voce **160** di PEG; stanziati € 100.000,00 impegnati € 81.118,63 nel 2014, spesi fino a settembre euro 68.050,40; si ritiene di confermare lo stanziamento di € **100.000,00**.

**15.** Spese di funzionamento, voce **162** di PEG; stanziati € 100.000,00 impegnati € 69.201,46 nel 2014, spesi fino a settembre euro 38.002,15; si riduce lo stanziamento del 20% a € **80.000,00**.

**16.** "Compenso revisore" voce **170** di PEG; stanziati, impegnati e spesi euro 12.000,00; si riduce lo stanziamento del 10% a € **10.800,00** per il 2015, come da lui stesso richiesto.

**17.** "contributi e trasferimenti a istituzioni estere" voce 171 di PEG di nuova istituzione per individuare i versamenti a qualsiasi titolo fatti alle istituzioni estere, in precedenza finanziati con altri capitoli: si stanziano € **80.000,00**.

**18.** "gestione e manutenzione automezzi" voce 172 di PEG di nuova istituzione per gestire gli automezzi di servizio: si stanziano € **50.000,00**

**19.** "Compensi docenti", voce **180** di PEG; stanziati € 500.000,00, impegnati nel 2014 euro 499.571,07 spesi fino a maggio € 179.951,48; si riducono a € **450.000,00**.

**18.** "Spese per trasferte", voce **190** di PEG; stanziati € 7.161.392,51 impegnati nel 2014 € 6.623.062,75, spesi € 5.013.919,07, si riduce lo stanziamento a € 6.524.464,00 nonostante il previsto incremento dell'attività formativa.

**19.** "Formazione decentrata", voci **192** di PEG; stanziati € 1.200.000,00 impegnati euro nel 2014 € 1.197.333,00, spesi € 462.974,18 di cui restituiti € 128.997,99 si riduce lo stanziamento del 66% a € **400.000,00**.

**20.** "Spese di trasporto verso la villa", voce **200** di PEG; stanziati € 130.000,00 impegnati nel 2014 euro 120.000,00 pagati 94.326,90; si stanziano € **220.000,00** prezzo del nuovo contratto stipulato.



21. "Spese agenzia viaggi" voce 210 di PEG; stanziati 262.300,000 impegnati nel 2014 € 208.490,00, pagati 112.407,78; si stanziano € 300.000,00 in previsione di un aumento delle transazioni.

22. "Iniziative di studio e di ricerca" voce 212 di PEG; nel 2014 sono stati stanziati € 500.000,00 impegnati e spesi 0,00 si ritiene di stanziare € 200.000,00.

23. "Manutenzione straordinaria immobili" voce 230 di PEG; stanziati nel 2014 € 1.473.533,00 impegnati, spesi 0,00 si stanziano per il 2015 € 1.500.000 dovendosi procedere ad opere di manutenzione straordinaria presso la villa e le strutture accessorie per le quali è già in corso la fase progettuale.

24. "Spese per arredi, impianti hardware" voce 240 di PEG; stanziati € 3.000.000,00 impegnati nel 2014 € 322.092,20, spesi € 17.230,06; si ritiene di dover stanziare euro 1.370.000,00, in quanto è previsto l'acquisto di nuovi arredi per la sede di Roma e dell'hardware per la gestione dei documenti in forma digitalizzata

25. "Fondo di riserva" voce 220 di PEG; si prevede un accantonamento forfettario entro il 3% delle spese correnti, che allo stato può essere individuato nell'importo di € 213.700,00

26. "Anticipazione cassiere" voce 250 di PEG; nel 2014 stanziati € 10.000,00 impegnati, € 1.000,00 depositati nel conto corrente bancario economale.

Gli oneri a carico dell'ente sono come dal prospetto del preventivo finanziario allegato.

Si sottopone il bilancio di previsione 2015, all'approvazione del Comitato Direttivo che dovrà provvedere espressamente anche ad autorizzare l'istituzione dei nuovi capitoli sopra descritti.

Roma, 31 dicembre 2014

Il Segretario Generale  
Gianluigi Pratola

