



Presidenza del Consiglio dei Ministri

Scuola Nazionale dell'Amministrazione

Delibera n. 5/2013

VISTO il decreto legislativo 1° dicembre 2009, n. 178 di riordinamento della Scuola, ed in particolare l'art.6, ove si prevede che il Comitato di gestione approvi il bilancio preventivo e consuntivo proposto dal Presidente;

VISTO l'art 1 del decreto del Presidente della Repubblica 16/04/2013, n. 70 che rinomina la Scuola in Scuola Nazionale dell'Amministrazione;

VISTA la delibera organizzativa n° 1 del 22 febbraio 2013;

RITENUTO nelle more dell'emissione del regolamento contabile e finanziario della scuola, di applicare le disposizioni contenute nel decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 22 novembre 2010, recante disciplina dell'autonomia finanziaria e contabile della Presidenza del consiglio dei ministri;

VISTA la legge 31 dicembre 2009, n.196 "legge di contabilità e finanza pubblica" nonché le normative in materia di bilanci pubblici;

VISTO l'art.52 della citata legge che ha soppresso la tabella C relativa agli stanziamenti autorizzati in relazione a disposizioni di legge la cui quantificazione è demandata alla legge di stabilità rinviandone la quantificazione alla legge di bilancio;

VISTE l'allegato tecnico al disegno di legge di bilancio 2014-2016 pubblicato sul sito istituzionale della Ragioneria generale dello Stato, in particolare, le dotazioni previste per i capitoli 5217 – 5218, rispettivamente assegnati alle dotazioni per spese di funzionamento e spese obbligatorie della Scuola Nazionale dell'Amministrazione, inseriti nello Stato previsionale del Ministero dell'economia e delle finanze;

VISTI i prospetti contabili elaborati dall'Area amministrativo-contabile di questa Scuola;

VISTO il verbale del 26 novembre 2013, con il quale il Comitato di gestione ha approvato il Bilancio previsionale 2014 e la previsione 2014 – 2016;

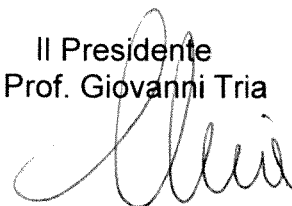
L'approvazione il Bilancio previsionale 2014 e la previsione 2014 – 2016 secondo le risultanze contabili dei prospetti allegati che formano parte integrante della presente delibera.

Roma, 27 novembre 2013

Il Dirigente Amministrativo
Cons. Renato Catalano



Il Presidente
Prof. Giovanni Tria





Presidenza del Consiglio dei Ministri

Scuola Nazionale dell'Amministrazione

Bilancio previsionale 2014 e bilancio di previsione triennale 2014 - 2016

RELAZIONE TECNICA

PREMESSA

Il bilancio previsionale 2014 e la previsione triennale 2014 – 2016, sono stati predisposti a legislazione vigente in coerenza ai provvedimenti relativi alle manovre finanziarie degli ultimi anni finalizzate ad un rigoroso contenimento della spesa per il raggiungimento di obiettivi di finanza pubblica. Le assegnazioni ai capitoli di spesa per il bilancio previsionale 2014 e per il triennio 2014-2016 sono state formulate anche in considerazione delle misure di riduzione da ultimo disposte dalla manovra finanziaria definita con il decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95 recante “Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza di servizi ai cittadini”, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 e con decreto-legge 21 giugno 2013, n. 69, convertito con modificazioni, dalla legge 9 agosto 2013, n. 98.

Le previsioni per l'esercizio finanziario 2014 – 2016, scaturiscono, quindi, dalle finalità strategiche prioritarie, coerenti con i compiti istituzionali l'allocazione delle risorse tra le diverse voci di bilancio sono il risultato, quindi, di un temperamento fra l'esigenza di privilegiare una formazione “di eccellenza” e l'esigenza di contenimento della spesa degli apparati pubblici.

Nella definizione degli obiettivi e delle priorità la Scuola ha individuato 7 programmi strategici:

1. accompagnamento alla riforma del pubblico impiego e della pubblica amministrazione (D.lgs. 150/2009);
2. accompagnamento alla riforma del bilancio e del sistema di contabilità dello Stato (Legge 196/2009);
3. sviluppo di una cultura dell'integrità, della trasparenza e dell'anticorruzione;
4. rafforzamento delle competenze del personale della pubblica amministrazione impegnato nelle attività di acquisto e di gestione di gare ed appalti pubblici;
5. accompagnamento al processo di innovazione tecnologica, digitalizzazione e e-government;
6. accompagnamento all'attuazione della riforma federalista;
7. supporto alla formazione internazionale ed europea dei dirigenti.

Il ruolo di osservatorio privilegiato sui fabbisogni formativi rappresentato dalla SNA si è andato rafforzando con l'emanazione, da parte del Ministro per la pubblica amministrazione e l'innovazione, della Direttiva 10/2010 in materia di programmazione della formazione, che affida alla SNA un ruolo centrale nella programmazione della formazione delle pubbliche Amministrazioni.

La SNA ha inoltre rinnovato la struttura del ciclo formativo destinato ai dirigenti vincitori di concorso banditi dalle pubbliche amministrazioni, nonché quella del programma del corso-concorso, privilegiando, nel metodo didattico e nella definizione dei programmi, l'approccio per competenze rispetto a quello tradizionale per discipline, così come previsto dal DPR 16 aprile 2013, n.70 che tra l'altro rinomina la SSPA in Scuola Nazionale dell'Amministrazione.

L'esperienza maturata e l'evolversi del contesto socio-economico di riferimento, hanno indotto la SNA, in un processo di miglioramento e adeguamento continuo, ad intervenire su alcuni programmi strategici per renderli ancora più aderenti alle effettive necessità della pubblica amministrazione è in questo quadro che è stato previsto per il 2014- 2016 sostanzioso sviluppo della didattica a distanza (eLearning) e della formazione post laurea di eccellenza (Master universitari) che nel 2014 trovano la massima attuazione.

Entrate

Le entrate previste in termini di competenza per l'esercizio finanziario 2014 ammontano ad € **13.251.802** secondo le previsioni per la legge di Bilancio anno finanziario 2014-2016 elaborate dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato al momento dell'approvazione del presente bilancio previsionale.

Cap	ENTRATE Denominazione	previsione 2014	
		competenza	cassa
101 (cap 5217 MEF)	Fondi bilancio dello Stato spese di funzionamento	1.595.516	1.595.516
102 (cap 5218 MEF)	Fondi dal bilancio dello Stato spese obbligatorie	11.656.286	11.656.286
301	Entrate da Convenzioni	1.100.000	1.100.000,00
501	Avanzo di amministrazione	6.584.918	6.584.918
	Totale	20.936.720	20.936.720

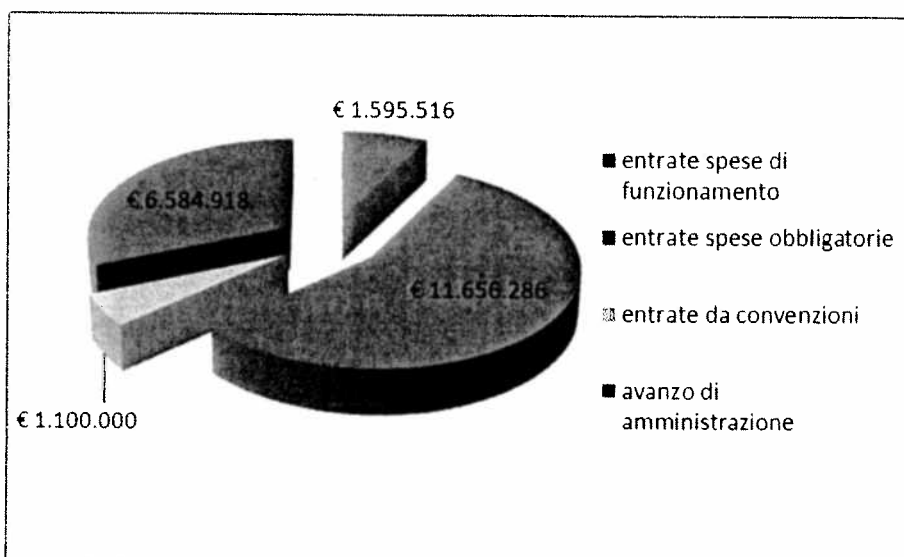


grafico n. 1) Entrate

La prima parte del prospetto dell'allegato contabile espone la situazione finanziaria prevista complessivamente per il 2014, sia in termini di competenza, che di cassa.

Alle entrate così determinate vanno aggiunti € 6.584.918 quale avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2013, iscritto al capitolo di entrata 501, calcolato così come indicato nell'apposito prospetto del presente bilancio, € 1.100.000 relativi a somme "accertate" per le quali sono determinati tutti gli elementi costitutivi del credito vantato dalla Scuola in forza della Convenzione stipulata con la Regione Siciliana per l'attività di formazione su fondi europei raggiungendo un totale di € 20.936.720 da assegnare ai capitoli di spesa per l'esercizio finanziario 2014.

L'avanzo di amministrazione è stato interamente utilizzato in aumento ai capitoli di spesa mantenendo pressochè inalterata la proporzione esistente fra le dotazioni originarie ai capitoli di entrata, infatti l'utilizzo è avvenuto per € 1.224.484 per le spese di funzionamento e per € 5.360.434 per le spese obbligatorie.

Allo stato attuale risultano, inoltre, possibili "crediti" per convenzioni già attuate o aperte con il Dipartimento della Funzione Pubblica o con altri Enti. Con DFP, in particolare, sono stati sviluppati nell'arco di un triennio i progetti Empowerment ed Euro PA che hanno comportato un'intensa attività formativa distribuita nelle tre sedi del Sud della SNA (Caserta, Reggio Calabria e Acireale). Si segnalano, inoltre, il Progetto e-governement con il Ministero dell'Università e della

ricerca scientifica, altri con il Dipartimento innovazione e tecnologie, con la Regione Calabria e con il Ministero dell'interno in materia di immigrazione, nonché con il Dipartimento per le politiche antidroga per un totale stimato di €. 2.050.000,00

Tali dati non vengono riportati in bilancio nelle poste in entrata, a causa della difficoltà legata all'accertamento nella parte relativa all'esatta quantificazione del credito nonché al momento in cui le risorse verranno versate sul conto corrente della Scuola.

Spese obbligatorie

Al Capitolo 205 "*Spese per missioni*" è stata considerata la riduzione contenuta nell'articolo 6, comma 12 della legge 30 luglio 2010, n. 122 il quale prevede che, a decorrere dall'anno 2011, le pubbliche amministrazioni non possano effettuare spese per missioni, anche all'estero per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009. Pertanto, considerata la somma impegnata dalla Scuola nell'anno 2009, è stata pari a €. 134.100,00, è stata stanziata in bilancio al somma di €. 69.050,00, accantonando l'altro 50% in apposito capitolo di spesa - capitolo 605 – destinato alle somme da versare in entrata al bilancio dello Stato come previsto dall'articolo 6, comma 21 della legge citata.

La spesa per il capitolo 207 "*Spese per retribuzione dei docenti*", è stata stimata in €. 3.000.000,00 in essa è stata inserita sia la somma prevista per il rimborso alle Università per i docenti impegnati a tempo pieno, sia la somma destinata ai docenti con cui si prevede di stipulare un contratto temporaneo sia per la docenza frontale sia per l'attività di progettazione e coordinamento dei corsi.

Si evidenzia, che la stipula dei contratti a tempo determinato per i docenti impegnati nelle varie attività formative, mira a realizzare dei consistenti risparmi di spesa rispetto alla prassi in uso alla SNA che è quella di convocare il docente per singolo incarico commisurando la prestazione a ora di lezione.

Come da accordi con la Presidenza del Consiglio dei Ministri, nel capitolo 213 è stata prevista la spesa di € 3.300.000,00 per rimborso competenze accessorie da liquidare al personale della SNA nel 2014 dalla PCM.

Gli stanziamenti di competenza, che attengono ai capitoli dedicati alla formazione e alla ricerca – capitoli 301 – 302 – 304 – 307 - 309, sono stati definiti sulla base della Programmazione di massima approvata dalla Scuola per l'anno 2012 - 2015 e delle specifiche richieste dei responsabili dei relativi Servizi già ampiamente illustrate in premessa.

Quanto al capitolo 314 destinato alle spese per la Convenzione stipulata con la Regione Siciliana, si evidenzia che è in corso l'accreditamento della somma di €. 1.500.000,00, quale prima tranche per le attività di formazione finanziata dai fondi europei. Tuttavia nelle Entrate vengono considerati solo €. 1.100.000,00 poiché i restanti €. 400.000,00 sono stati già anticipati dalla Scuola nel corso dell'Esercizio finanziario 2013 e su cui sono in corso stipula contratti per docenze e varie che verranno impegnati entro fine anno.

Pertanto si riassume l'assegnazione citata nei capitoli di spesa:

- Fondi già assegnati nel bilancio 2013 cap 314	€. 400.000,00
- Fondi assegnati nel bilancio 2014 al cap 314	€. 500.000,00
- Fondi relativi ad attività di docenza cap 207	<u>€. 600.000,00</u>
Totale fondi I° tranche	€. 1.500.000,00

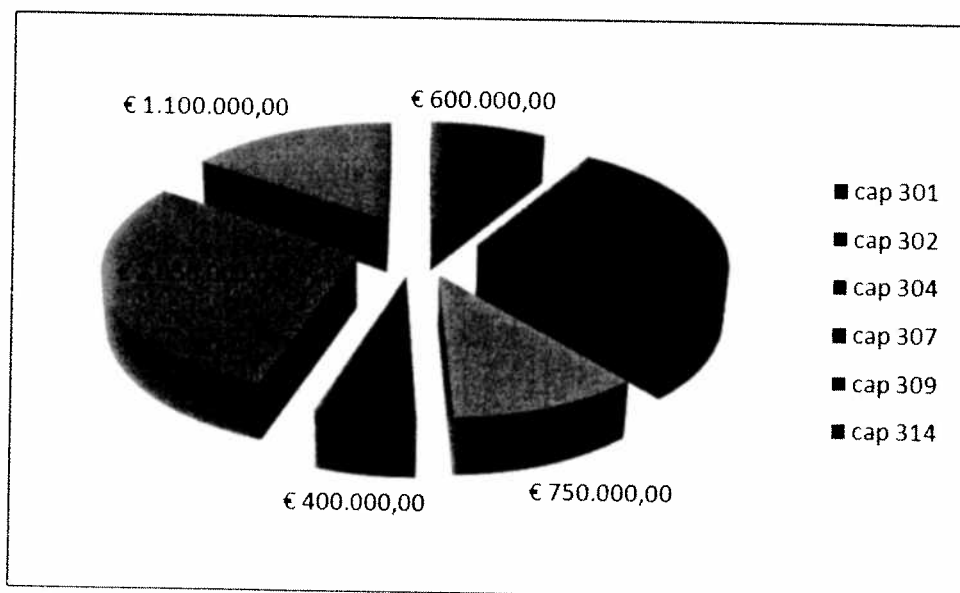


grafico n. 2) Formazione e ricerca

Spese di funzionamento

Gli stanziamenti dei vari capitoli, sono stati definiti tenendo conto delle richieste di fabbisogno per il 2014 pervenute dalle varie Sedi della Scuola, tali richieste sono state ritenute coerenti ad un'ottica di rigido contenimento della spesa e con la programmazione solo di spese indilazionabili, tenuto anche conto che la dotazione prevista dal Ministero dell'economia e delle finanze per il funzionamento della Scuola è del tutto insufficiente ad assicurare la manutenzione e gli approvvigionamenti delle cinque sedi della SNA. Tale circostanza è costantemente evidenziata agli organi competenti in sede di previsioni del bilancio dello Stato.

Come è riportato negli allegati prospetti, si fa fronte alle spese inderogabili delle Sedi anche con l'utilizzo, anche se in minima parte, dell'avanzo di amministrazione.

Si segnala, che sul capitolo 404 è stata prevista una dotazione pari a €. 600.000,00 necessaria per l'adeguamento delle strutture occupate dalla SNA alle prescrizioni in materia di tutela della salute nei luoghi di lavoro prevista anche dal decreto legislativo 81/2008.

Su capitolo 415, destinato a finanziare le spese informatiche, sono state previste €. 250.000,00 necessarie sia per la gestione che lo sviluppo, in particolare si prevede di utilizzare le somme per l'unificazione del dominio di autenticazione, per la centralizzazione degli interventi infrastrutturali (reti locali, assistenza sistemistica, etc) e per la centralizzazione acquisizione HW e software (sistemi operativi, licenze prodotti office, etc.).

Si evidenzia, inoltre, al capitolo 605, è stata prevista la somma di €. 115.000,00 calcolata prudentemente sulla base di quanto versato nel 2010 Si ricorda che tale capitolo è stato istituito nel precedente esercizio finanziario in applicazione dell'articolo 6, comma 21 della legge 122/2010 con la denominazione "*Trasferimento allo Stato per il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica*" relativo all'accantonamento dei risparmi conseguiti in applicazione dell'articolo 6 della legge 122/2010 da versare in entrata in un apposito capitolo di entrata del Bilancio dello Stato.

Si segnala, inoltre, l'istituzione del nuovo Capitolo 608 *Fondo per la reiscrizione in bilancio dei residui perenti* per far fronte alla cancellazione dalle scritture contabili, che si produce per effetto dell'intervenuta perenzione amministrativa, per gli importi che la Scuola è tenuta a pagare per contratto, in compenso di opere prestate o di lavori e forniture eseguite. Si prevede una

dotazione iniziale di €. 400.00,00 per le richieste dei creditori che si prevedono possano essere avanzate nel corso dell'Esercizio finanziario 2014. Si provvederà alla corrispondente iscrizione in bilancio in conto competenza sui pertinenti capitoli di provenienza degli impegni dichiarati perenti con apposito variazione di bilancio.

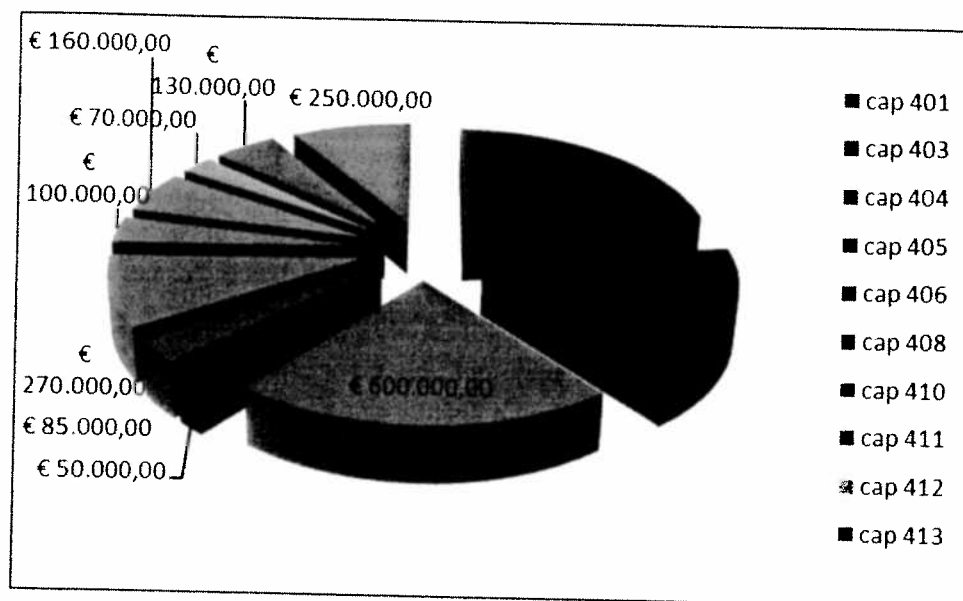


grafico n. 3) spese di funzionamento

Calcolo avanzo di amministrazione

Avanzo di amministrazione presunto

L'ultima parte del prospetto di cui si compone il bilancio previsionale, è inserita la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione al 31.12.2013.

Si parte dalla rilevazione del fondo di cassa esistente all'8 novembre 2013 pari ad €. 23.589.866,09 rilevato tramite modello 68TP, a cui vanno sottratti le anticipazioni effettuate dalle Tesorerie Provinciali su mandati di pagamento emessi dalla SNA e non ancora ripianati. Per il mese di settembre le anticipazioni comunicate dalla Banca d'Italia sono pari ad €. 752.003,13, mentre per il mese di ottobre €. 4.245.757,05 per i mesi di novembre e dicembre si è stimata una somma da rimborsare di €. 2.500.000,00 poiché, stante la fine dell'esercizio finanziario, si prevede un incremento degli impegni e dei pagamenti.

Vanno, inoltre, detratti €. 9.507.187,47 quali residui passivi provenienti dalla gestione dell'esercizio 2012 – per €. 3.865.169,96 – e €. 5.642.017,51 - relativi alla gestione dell'esercizio 2013. All'avanzo così determinato, sono stati aggiunti €. 1.100.000,00 relativi alle somme accertate e non ancora riscosse relative alla prima tranche della Convenzione stipulata con la Regione Siciliana.

Il presente bilancio previsionale assicura il pareggio in termini di competenza tra le entrate e le uscite e la copertura delle spese in termini di cassa.

Si evidenzia, inoltre, che l'assegnazione sui capitoli, è stata realizzata a legislazione vigente tenendo conto delle riduzioni di spese imposti dagli interventi volti al contenimento della spesa pubblica contenuti nelle recenti leggi finanziarie nonché nel decreto-legge 21 giugno 2013, n. 69, convertito con modificazioni, dalla legge 9 agosto 2013, n. 98 nonché dalle disposizioni contenute nelle circolari applicative diramate dalla Ragioneria Generale dello Stato.

BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016

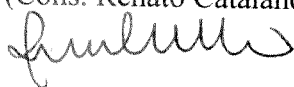
Nel Bilancio di previsione 2014 è stato allegato il bilancio triennale 2014 – 2016 con le previsioni di cassa in ossequio al dettato dell'articolo 22 della legge 196/2009. Nell'elaborazione del bilancio triennale, si è tenuto naturalmente conto delle sole risorse destinate a legislazione vigente per ciascuno degli anni di riferimento senza, quindi, l'integrazione che potrebbe derivare dall'avanzo di amministrazione. Questa scelta è apparsa più corretta, sia sotto il profilo tecnico-contabile, sia dal punto di vista sostanziale, ancorché il bilancio triennale non costituisca oggetto di specifica approvazione. Ciò ha tuttavia determinato, nella proiezione triennale, il momentaneo e

drastico ridimensionamento di alcuni stanziamenti ovvero, in qualche limitato caso, il loro azzeramento.

Roma, 26 novembre 2013

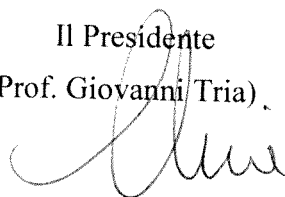
Il Dirigente Amministrativo della SNA

(Cons. Renato Catalano)

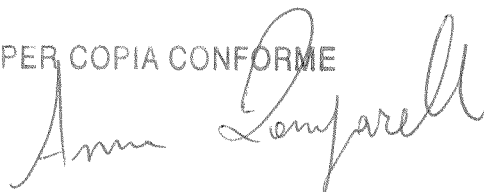


Il Presidente

(Prof. Giovanni Tria)



PER COPIA CONFORME





Presidenza del Consiglio dei Ministri

Scuola Nazionale dell'Amministrazione

Bilancio previsionale 2014 e previsioni triennio 2014 - 2016

Cap	ENTRATE	previsione 2013	previsione 2014	
			competenza	cassa
Cap	Denominazione	stanziamento 2013		
101 (cap 5217 MEF)	Fondi bilancio dello Stato spese di funzionamento	970.939	1.595.516	1.595.516
102 (cap 5218 MEF)	Fondi dal bilancio dello Stato spese obbligatorie	11.656.286	11.656.286	11.656.286
103	Fondi bilancio dello Stato -dotazione straordinaria		0	0
201	Finanziamenti di natura comunitaria o estera		0	0
202	Fondi per la ricerca scientifica		0	0
203	Finanziamenti da regioni, enti locali o altri enti pubblici		0	0
301	Entrate da convenzioni stipulate con soggetti pubblici e/o privati ecc	2.391.438	1.100.000	1.100.000
302	Rimb. spese per utilizzo immob da parte di terzi		0	0
303	Entrate da residenzialità		0	0
304	Donazioni e liberalità		0	0
401	Depositi cauzionali e provvisori - Rimborsi vari-	4.290	0	0
402	Saldo fondo economale fine esercizio finanziario		0	0
403	Altre partite di giro		0	0
501	avanzo totale	6.314.611	6.584.918	6.584.918
	Totale entrate	21.337.564	20.936.720	20.936.720

SPESE OBBLIGATORIE

Capitolo	Denominazione	stanziamento 2013	previsione 2014	
			competenza	cassa
205	Spese per missioni	69.050	69.050	82.951
207	Competenze per retribuzioni dei docenti	2.947.520	3.000.000	5.092.340
209	Indennità di carica spettante al Presidente	180.000	70.000	88.388
210	Competenze spettanti ai responsabili di settore.	540.000	400.000	634.513
211	Competenze, retribuzioni ed altri assegni fissi ai docenti	0	0	0
212	Spese per collaborazioni continuate e coordinate	0	0	0
213	Spese per compensi accessori personale C/PCM	3.300.000	3.300.000	3.300.000
214	Compensi accessori al pers. per attività in conv	0	0	0
301	Spese per l'attività di formazione, sel. dirigenti	750.000	600.000	1.313.643
302	Spese per l'attività di formazione avanzata ecc	1.400.000	2.100.000	3.030.429
303	Spese per attività di consulenza esterna	0	0	0
304	Spese per attività di ricerca ecc	400.000	750.000	850.807
305	Spese per l'organizzazione procedure concorsuali	300.000	220.000	220.000
306	Spese per l'organizzazione di convegni, mostre ecc.	300.000	200.000	218.224
307	Spese per l'organizzazione attività internazionali	750.000	400.000	992.928
308	Spese per il supporto dell'attività di osservatorio	0	0	0
309	Somme per le attività di formazione su convenz.	1.400.000	2.050.000	3.604.100
310	Spese per il supporto alla didattica	620.000	1.210.000	1.286.940
311	Spese di rappresentanza	0	0	0
312	Spese per l'organizzazione logistica dei corsi di form	600.919	200.000	253.312
313	Spese per l'organizzazione, PONGAS	400.000	90.000	396.389

previsioni 2014




314	Spese per l'attuazione della Convenzione Reg Sicil	400.000	500.000	532.478
315	Spese per l'attuazione accordo operativo Reg Calab	0	0	0
501	Borse di studio ecc. corsi di formazione dirigenz	1.300.000	320.000	650.298
502	Interventi assistenziali a favore del personale	0	0	0
601	Spese per liti, risarcimento ed accessori, ecc.	200.000	100.000	100.120
602	Rimborso cauzioni provvisorie, antic partite di giro	0	0	0
603	Fondo di riserva per le spese impreviste	10.000	22.670	22.670
604	Fondo di riserva corso-concorso dirigenziale		0	0
605	Trasferimento allo Stato legge 122/2010.	115.000	115.000	115.000
606	Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	1.500.000	1.500.000	2.342.000
607	IRAP	600.000	500.000	666.611
608	Fondo per la reiscrizione in bilancio dei residui passivi perenti	0	400.000	400.000
	Totale spese obbligatorie	16.822.489	18.116.720	26.194.141
	dotazione spese obbligatorie	11.656.286	11.656.286	11.656.286
	entrate da convenzioni	1.228.439	1.100.000	1.100.000
	utilizzo avanzo di amministrazione	3.937.764	5.360.434	

SPESE DI FUNZIONAMENTO		stanziamento 2013	previsione 2014	
Cap	Denominazione		competenza	cassa
401	Spese per servizi di pulizia ecc	622.647	635.000	869.382
403	Spese per canoni di somministrazione	550.000	470.000	595.011
404	Spese in materia di beni mobili e sicurezza	500.000	600.000	797.511
405	Spese per biblioteche ecc.	94.100	50.000	71.500
406	Spese per i beni di facile consumo	120.100	85.000	85.717
407	Spese per pubblicità ecc	0	0	0
408	Spese per manutenzione locali occupati dalla SSPA	400.000	270.000	441.886
409	Spese per carta bollata e registrazioni	0	0	0
410	Spese per servizi di residenzialità CRS	100.000	100.000	102.905
411	Fitto di locali ed oneri accessori	160.000	160.000	199.445
412	Spese per servizi di comunicazione: telefonia, canoni ecc. ecc.	90.000	70.000	78.812
413	Spese per acquisto di beni mobili ed arredi, macchine ecc	203.000	130.000	146.773
414	Premi di assicurazione	0	0	0
415	Spese informatiche	700.000	250.000	860.824
Totale spese di funzionamento		3.589.847	2.820.000	4.249.766
dotazione spese di funzionamento		970.939	1.595.516	1.595.516
utilizzo avanzo di amministrazione		2.618.908	1.224.484	

bilancio entrate/uscite	stanziamento 2013	2014	
		entrate	uscite
dotazione spese obbligatorie	11.656.286	11.656.286	
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese obbligatorie	3.937.764	5.360.434	
			18.116.720
totale spese obbligatorie	15.594.050		
dotazione spese di funzionamento	970.939	1.595.516	
utilizzo avanzo per spese di funzionamento	2.376.847	1.224.484	
totale spese di funzionamento	3.589.847		2.820.000
entrate da convenzioni	2.391.438	1.100.000	
depositi cauzionali	4.290		
totale a pareggio	21.337.564	20.936.720	20.936.720



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

1 - Fondo di cassa all'8 novembre 2013

23.589.866,09

2 ripianamento di tesoreria Banca d'Italia settembre

1a 752.003,13

4.997.760,18

(1a+1b)

ripiamento di tesoreria Banca d'Italia ottobre

1b

4.245.757,05

Residui presunti alla chiusura dell'esercizio

3 ATTIVI

dell'esercizio

2a

degli anni precedenti

2b

-

(2a+2b)

dell'esercizio 2012

3a

3.865.169,96

dell'esercizio 2013

3b

5.642.017,51

9.507.187,47

(3a+3b)

5 AVANZO DI AMM.NE all'8 novembre 2013

9.084.918,44

(1.-2.+3.-4)

6 stima di ulteriori impegni e pagamenti che si effettueranno nei mesi di novembre e dicembre 2013

2.500.000,00

7 AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO AL 31/12/2013 DA ASSEGNARE AL BILANCIO PREVISIONALE 2014

6.584.918,44

(5-6)

PREVISIONE 2014 - 2016

Cap	ENTRATE	Denominazione	stanziamiento 2013	previsione 2014		previsione 2015		previsione 2016	
				competenza	cassa	competenza	cassa	competenza	cassa
101 (cap 5217 MEF)	Fondi bilancio dello Stato spese di funziona		970.939	1.595.516	1.595.516	1.604.901	1.604.901	1.691.832	1.691.832
102 (cap 5218 MEF)	Fondi dal bilancio dello Stato spese obblig		11.656.286	11.656.286	11.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286
103	Fondi bilancio dello Stato -dotazione straord			0	0	0	0	0	0
201	Finanziamenti di natura comunitaria o estera			0	0	0	0	0	0
202	Fondi per la ricerca scientifica			0	0	0	0	0	0
203	Finanziamenti da regioni, enti locali o altri enti pubblici			0	0	0	0	0	0
301	Entrate da convenzioni stipulate con soggetti pubblici e/o privati ecc		2.391.438	1.100.000	1.100.000	0	0	0	0
302	Rimb. spese per utilizzo immob da parte di terzi			0	0	0	0	0	0
303	Entrate da residenzialità			0	0	0	0	0	0
304	Donazioni e liberalità			0	0	0	0	0	0
401	Depositi cauzionali e provvisori - Rimborsi vari-		4.290	0	0	0	0	0	0
402	Saldo fondo economale fine esercizio finanziario			0	0	0	0	0	0
403	Altre partite di giro			0	0	0	0	0	0
501	avanzo di amministrazione		6.314.611	6.584.918	6.584.918	0	0	0	0
	Totale entrate		21.337.564	20.936.720	20.936.720	10.261.187	10.261.187	10.348.118	10.348.118

SPESE OBBLIGATORIE		stanziamento 2013	previsione 2014		previsione 2015		previsione 2016	
Capitolo sspa	Denominazione		competenza	cassa	competenza	cassa	competenza	cassa
205	Spese per missioni	69.050	69.050	82.951	69.050	69.050	69.050	69.050
207	Competenze per retribuzioni dei docenti	2.947.520	3.000.000	5.092.340	0	0	0	0
209	Indennità di carica spettante al Presidente	180.000	70.000	88.388	70.000	70.000	70.000	70.000
210	Competenze spettanti ai responsabili di settore.	540.000	400.000	634.513	300.000	300.000	300.000	300.000
211	Competenze, retribuzioni ed altri assegni fissi ai docenti	0	0	0	0	0	0	0
212	Spese per collaborazioni continuate e coordinate	0	0	0	0	0	0	0
213	Spese per compensi accessori personale C/PCM	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
214	Compensi accessori al pers. per attività in conv.	0	0	0				
301	Spese per l'attività di formazione, sel. dirigenti	750.000	600.000	1.313.643	500.000	500.000	500.000	500.000
302	Spese per l'attività di formazione avanzata ecc	1.400.000	2.100.000	3.030.429	400.000	400.000	400.000	400.000
303	Spese per attività di consulenza esterna	0	0	0	0	0	0	0
304	Spese per attività di ricerca ecc	400.000	750.000	850.807	300.000	300.000	300.000	300.000
305	Spese per l'organizzazione procedure concorsuali	300.000	220.000	220.000	300.000	300.000	300.000	300.000
306	Spese per l'organizzazione di convegni, mostre ecc.	300.000	200.000	218.224	142.236	142.236	142.236	142.236
307	Spese per l'organizzazione internazionale	750.000	400.000	992.928	400.000	400.000	400.000	400.000
308	Spese per il supporto dell'attività di osservatorio	0	0	0	0	0	0	0
309	Somme per le attività di formazione su convenz.	1.400.000	2.050.000	3.604.100	800.000	800.000	800.000	800.000

Re

el

310	Spese per il supporto alla didattica	620.000	1.210.000	1.286.940	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0
311	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
312	Spese per l'organizzazione logistica dei corsi di form	600.919	200.000	253.312	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0
313	Spese per l'organizzazione, PONGAS	400.000	90.000	396.389	0	0	0	0	0	0	0	0
314	Spese per l'attuazione della Convenzione Reg Sicil	400.000	500.000	532.478	0	0	0	0	0	0	0	0
315	Spese per l'attuazione accordo operativo Reg Calab	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
501	Borse di studio ecc. corsi di formazione dirigenz	1.300.000	320.000	650.298	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0
502	Interventi assistenziali a favore del personale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
601	Spese per liti, risarcimento ed accessori, ecc.	200.000	100.000	100.120	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0
602	Rimborso cauzioni provvisorie, antic partite di giro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
603	Fondo di riserva per le spese impreviste	10.000	22.670	22.670	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0
604	Fondo di riserva corso-concorso dirigenziale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
605	Trasferimento allo Stato legge 122/2010.	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	0
606	Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	1.500.000	1.500.000	2.342.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
607	IRAP	600.000	500.000	666.611	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000	0
608	Fondo per la reiscrizione i bilancio dei residui passivi perenti	0	400.000	400.000								
	Totale spese obbligatorie	18.082.489	18.116.720	25.794.141	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286
	dotazione spese obbligatorie	11.656.286	11.656.286	11.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286
	utilizzo avanzo di amministrazione	3.937.764	5.360.434		0	0	0	0	0	0	0	0
	entrate da convenzioni	2.395.728	1.100.000									

Re

ll.

SPESE DI FUNZIONAMENTO		stanziamento 2013	previsione 2014		previsione 2015		previsione 2016	
Cap	Denominazione		competenza	cassa	competenza	cassa	competenza	cassa
401	Spese per servizi di pulizia ecc	622.647	635.000	869.382	400.000	400.000	420.000	420.000
403	Spese per canoni di somministrazione	550.000	470.000	595.011	350.000	350.000	351.832	351.832
404	Spese in materia di beni mobili e sicurezza	500.000	600.000	797.511	284.901	284.901	300.000	300.000
405	Spese per biblioteche ecc.	94.100	50.000	71.500	20.000	20.000	20.000	20.000
406	Spese per i beni di facile consumo	120.100	85.000	85.717	30.000	30.000	30.000	30.000
407	Spese per pubblicità ecc	0	0	0	0	0	0	0
408	Spese per manutenzione locali occupati dalla SSPA	400.000	270.000	441.886	60.000	60.000	60.000	60.000
409	Spese per carta bollata e registrazioni	0	0	0	0	0	0	0
410	Spese per servizi di residenzialità CRS	100.000	100.000	102.905	70.000	70.000	70.000	70.000
411	Fitto di locali ed oneri accessori	160.000	160.000	199.445	160.000	160.000	160.000	160.000
412	Spese per servizi di comunicazione: telefonia, canoni ecc. ecc.	90.000	70.000	78.811	50.000	50.000	50.000	50.000
413	Spese per acquisto di beni mobili ed arredi, macchine ecc	203.000	130.000	146.773	30.000	30.000	30.000	30.000
414	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	0	0
415	Spese informatiche	700.000	250.000	860.824	150.000	150.000	170.000	170.000
Totale spese di funzionamento		3.589.847	2.820.000	4.249.766	1.604.901	1.604.901	1.661.832	1.661.832
dotazione spese di funzionamento		970.939	1.595.516	1.595.516	1.604.901	1.604.901	1.691.832	1.691.832
utilizzo avanzo di amministrazione		2.618.908	1.224.484		0	0	0	0

bilancio entrate/uscite	stanziamento 2013	2014		2015		2016	
		entrate	uscite	entrate	uscite	entrate	uscite
dotazione spese obbligatorie	11.656.286	11.656.286		8.656.286	8.656.286	8.656.286	8.656.286
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese obbligatorie	3.937.764	5.360.434		0	0	0	0
totale spese obbligatorie	15.594.050		18.116.720				
dotazione spese di funzionamento	970.939	1.595.516		1.604.901	1.604.901	1.691.832	1.691.832
utilizzo avanzo per spese di funzionamento	2.376.847	1.224.484		0	0	0	0
totale spese di funzionamento	3.589.847		2.820.000				
entrate da convenzioni	2.391.438	1.100.000					
depositi cauzionali	4.290						
totale a pareggio	21.337.564	20.936.720	20.936.720	10.261.187	10.261.187	10.348.118	10.348.118