

**PROPOSTA ALLA VARIAZIONE N. 03 DEL  
BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2016**

Si sottopone all'attenzione del Collegio dei Revisori dei Conti la proposta di variazione n. 03 al Bilancio di previsione per l'e.f. 2016 deliberato dal Consiglio di amministrazione in data 30 ottobre 2015 con provvedimento n. 48/2015 e approvato dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con nota ns protocollo n. 33384 del 23 dicembre 2015.

In particolare la proposta di variazione prevede maggiori entrate e maggiori spese, indicate nel dettaglio come segue:

#### **PROPOSTA DI VARIAZIONE DELLE ENTRATE**

1. La Coordinatrice dell'Agenzia Nazionale Erasmus plus con propria relazione comunica che la Commissione europea procederà ad incrementare il budget destinato all'azione decentrata *KA2 Partenariati tra scuole* per un importo di euro 11.877.767,00 con un emendamento al Delegation Agreement n. 2016-0024 che sarà trasmesso entro i primi 15 giorni di ottobre.

Inoltre, l'emendamento al Delegation Agreement n. 2015-0089, relativo all'incremento di budget della Call 2015 pari a Euro 3.608.835,00, è entrato in vigore formalmente l'8 settembre 2016, con notevole ritardo rispetto a quanto inizialmente comunicato dalla Commissione europea.

Per i sopra esposti motivi, considerata la disponibilità attuale, si dovrà procedere con un incremento della previsione di competenza del capitolo 135.4 Socrates quota internazionale per **euro 9.924.967,21**.

## **PROPOSTA DI VARIAZIONE DELLE USCITE**

1. Con riferimento alla variazione di cui al punto 1 della proposta di variazione delle entrate, per adempiere alle obbligazioni di cui ai regolamenti comunitari, si rende necessario incrementare la previsione di competenza per un importo di **euro 5.706.016,38**. Considerato che mediamente viene erogato ai beneficiari un acconto pari all'80% del finanziamento assegnato, si incrementerà la previsione di cassa per **euro 4.564.813,10**.

2. Su proposta del Dirigente dell'Area Affari Generali e Giuridico Amministrativi si ritiene di dover procedere alle variazioni di seguito elencate:

a) capitolo 113.1 - Acquisto di libri, riviste e giornali: considerando le spese ad oggi sostenute e le esigenze dell'ufficio entro la fine dell'anno si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa per un importo di **euro 1.500,00**.

b) capitolo 113.2 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio materiale tecnico: le procedure poste in essere nel corso dell'anno per il servizio di noleggio macchine fotocopiatrici e multifunzione per tutte le sedi INDIRE per 4 anni e per il noleggio della macchina affrancatrice si sono concluse con economie rispetto alle previsioni di spesa iniziali. Anche la stipula di un accordo quadro per la fornitura di cancelleria e materiali di consumo permetterà di razionalizzare gli acquisti, con un considerevole risparmio di spesa.

Per tutto quanto sopra esposto, si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa per un importo di **40,000,00 euro**.

c) capitolo 113.6 - Spese per pubblicità: tale si riferisce principalmente alla pubblicazione di avvisi e documenti di gara, secondo quanto prescritto dalla vigente normativa. Considerato che residuano n. 2 pubblicazioni da fare entro la fine dell'anno ed in

considerazione delle spese finora sostenute si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa per un importo di **euro 8.500,00**.

d) capitolo 113.10 - Spese per la manutenzione ordinaria di locali, pertinenze e impianti: si rende necessaria una variazione in aumento della previsione di competenza di **euro 15.000,00** in considerazione anche di eventuali interventi di somma urgenza o di manutenzione straordinaria per riparazioni.

e) capitolo 1.1.3.16 - Spese per canoni d'acqua: considerando che la sede di via Lombroso (Firenze) piano terra non sarà attivata prima del 2017, si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa per **euro 5.000,00**.

f) capitolo 113.17 - Spese per l'energia elettrica: considerando che la sede di via Lombroso (Firenze) piano terra non sarà attivata prima del 2017, si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa per un importo di euro 20.000,00.

g) capitolo 113.19 - Spese per onorari e compensi per speciali incarichi: si rende necessaria una variazione in aumento della previsione di competenza di euro **35.000,00**, per consentire l'adesione alla convenzione CONSIP per il servizio di portineria *full time* per la sede di Palazzo Gerini per n. 4 anni.

h) capitolo 113.20 - Spese per trasporto e facchinaggio: relativamente alla previsione iniziale del 2016, considerando che la sede di via Lombroso (Firenze) piano terra non sarà attivata prima del 2017, si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa di € 39.000,00;

i) capitolo 113.21 - Spese per premi assicurativi: entro la fine del 2016 verranno impegnate le somme necessarie a coprire il costo dei premi assicurativi dell'ente, con economie di spesa. Si ritiene di poter ridurre la previsione iniziale di competenze e di cassa di **euro 41.000,00**;

l) capitolo 212.5 - Spese per l'acquisto mobili e macchine per ufficio: si rende necessaria una variazione in aumento della previsione di competenza di euro **35.000,00** per

completare gli acquisti degli arredi per la nuova sede di via Lombroso (Firenze) piano terra al fine di rendere funzionali gli uffici per l'inizio del 2017.

m) capitolo 411.3 – Depositi cauzionali: considerato il numero delle procedure di gara che residuano da espletare nel 2016, si ritiene ridurre la previsione iniziale di competenza e di cassa per un importo di euro 14.000,00.

La stessa riduzione riguarderà il capitolo in entrata.

3. Su proposta del Dirigente di ricerca dell'area azioni di sistema, analisi del sistema scolastico nazionale ed internazionale e dei rapporti con il mondo del lavoro, nell'ambito dell'attività di ricerca *Modelli di monitoraggio a confronto: azione di sistema per il settore educativo* deliberata dal Consiglio di amministrazione con provvedimento n. 53/2015 e inserito nel Piano triennale delle attività 2016-2018, al fine di portare a termine le attività nell'anno in corso si ritiene di ridurre la previsione di competenza e di cassa del capitolo 113.13 spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi fiere seminari e mostre e manifestazioni per un importo di euro 1.000,00 incrementando di pari importo quella di competenza del capitolo 113.1 acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni. Inoltre la previsione di competenza e di cassa del capitolo 212.6 software è ridotta di euro 30.000,00 e contemporaneamente è incrementata di pari importo quella di competenza del capitolo 11.19 Spese per onorari e compensi per speciali incarichi.

Le variazioni sopra esposte sono riepilogate nella tabella sottostante dalla quale si desume che le entrate sono incrementate per euro 9.924.967,21. Parte di esse sono a copertura delle maggiori spese di cui al punto 1 (euro 5.706.016,38); la parte restante delle maggiori entrate confluirà nell'avanzo di amministrazione vincolato per l'anno successivo. Le maggiori spese restanti ammontano ad euro 115.000,00 a fronte di minori spese - con esclusione delle partire

di giro - per euro 185.000,00; la differenza, pari a euro 70.000,00, riduce il prelievo dell'avanzo di amministrazione libero.

Il Direttore Generale

Flaminio Galli



Capitolo in ENTRATA	Oggetto	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione di cassa
135.4	Socrates quota internazionale	9.924.967,21		
411.3	Depositi cauzionali		14.000,00	-14.000,00
		<b>9.924.967,21</b>	<b>14.000,00</b>	<b>-14.000,00</b>

Capitolo in USCITA	Oggetto	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Previsione di cassa
123.2	Spese per la realizzazione dei programmi comunitari in attuazione del Programma Socrates	5.706.016,38		+ 4.564.813,10
113.1	Acquisto di libri, riviste e giornali		500,00	-500,00
113.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio materiale tecnico		40.000,00	-40.000,00
113.6	Spese per pubblicità		8.500,00	-8.500,00
113.10	Spese per la manutenzione ordinaria di locali, pertinenze e impianti	15.000,00		
113.13	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, fiere, seminari, mostre e manifestazioni		1.000,00	-1.000,00
113.16	Spese per canoni d'acqua		5.000,00	-5.000,00
113.17	Spesa per l'energia elettrica		20.000,00	-20.000,00
113.19	Spese per onorari e compensi per speciali incarichi	65.000,00		
113.20	Spese per trasporto e facchinaggio		39.000,00	-39.000,00
113.21	Spese per premi assicurativi		41.000,00	-41.000,00
212.5	Spese per l'acquisto di mobili e macchine per ufficio	35.000,00		
212.6	Software		30.000,00	-30.000,00
4.1.1.3	Depositi cauzionali		14.000,00	-14.000,00
		<b>5.821.016,38</b>	<b>199,00</b>	<b>4.365.813,10</b>