

Variazione n. 5 al Bilancio di previsione 2019

Il giorno 17 luglio 2019, a seguito di sopravvenute esigenze, si procede alla variazione n. 5 al Bilancio di previsione per l'e.f. 2019 approvato dal Ministero vigilante con ns protocollo n. 5000 del 21 febbraio 2019.

La variazione è predisposta ai sensi degli articoli 17 e 20.3 del DPR 97/2003 e dell'articolo 23, comma 6 del Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità deliberato nella sua forma definitiva dal Consiglio di amministrazione in data 21 marzo 2019 con provvedimento n. 11.

Nel dettaglio la variazione interessa nell'ambito della Missione Ricerca e Innovazione il Programma *Ricerca per la didattica* e il Programma *Programmi comunitari e collaborazioni internazionali*, secondo il dettaglio che segue:

Variazione in ENTRATA

Si procede ad incrementare di € 5.000,00 la previsione in entrata del capitolo "122.905 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private" per la competenza e per la cassa, per il finanziamento della Fondazione Cassa di Firenze con delibera n. 0585 del 19 marzo 2019 e con protocollo Indire n. 9474 del 01 aprile 2019.

Si procede ad incrementare di € 358.909,00 la previsione in entrata del capitolo "121.900 Trasferimenti correnti da Ministeri" per la competenza e per la cassa, per il finanziamento del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca del progetto in affidamento nazionale 'Programma annuale per la Valorizzazione delle Eccellenze' ns. protocollo n. 1694 del 23 gennaio 2019.

Si procede ad incrementare di € 59.983,70 la previsione in entrata del capitolo "121.900 Trasferimenti correnti da Ministeri" per la competenza e per la cassa, per il finanziamento del Ministero dello Sviluppo Economico del progetto "Gli ITS per lo sviluppo del Piano Impresa 4.0. Il contributo degli ITS alla riduzione del mismatch fra domanda e offerta".

Si procede inoltre ad incrementare di € 792.719,00 la previsione in entrata del capitolo "121.901 Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione – Istituzioni scolastiche" per la competenza e per la cassa, per il finanziamento del Progetto "Convenzione Indire con I.I.S. Paolo Baffi" nostro accertamento 1669 del 2019.

Si procede ad incrementare di € 15.191.213,00 la previsione di entrata del capitolo "135.900 Altri Trasferimenti correnti dall'Unione Europea" per la competenza e per la cassa, per il finanziamento del progetto Erasmus+ Decentralized Delegation Agreement 2019-2022 ad integrazione del budget complessivo da destinare ai beneficiari delle azioni chiave;

A seguito della stipula della convenzione con la Regione Sicilia Dipartimento dell'Istruzione e della Formazione per il progetto SOVVENZIONE GLOBALE (SG)- POR FSE REGIONE SICILIA" in data 04/06/2019 per un importo complessivo di euro 6.000.000,00 (con durata fino al 30/06/2023) si provvede ad incrementare la previsione di entrata del capitolo "135.902 Fondo Sociale Europeo (FSE)" per il corrispondente importo (competenza). Per quanto riguarda la cassa nel corso del 2019 sarà incassato il primo acconto pari a euro 1.800.000,00.

Variazioni in USCITA

Missione Ricerca e Innovazione, Programma Ricerca per la didattica

Progetto Ricostruzione virtuale archivio Barsotti

Considerata la necessità di garantire il corretto avviamento delle attività del progetto: "Ricostruzione virtuale archivio Barsotti" per cui sono stati destinati da Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze (FCR) € 5.000,00 affidati a Indire con delibera di FCR n. 2018.0585 del 19 marzo 2019, si ravvisa l'esigenza di prevedere in bilancio i seguenti importi (competenza e cassa) per l'e.f. 2019:

il capitolo "112.9121 Irap a valere sui progetti in affidamento" € 275,85;

il capitolo "113.1928 Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza" € 4.024,15;

il capitolo "212.1905 Postazioni di lavoro" € 700,00;

Totale previsione di spesa: € 5.000,00.

Progetto Eccellenze a.s 2017/2018

Sulla base del progetto in affidamento nazionale "Programma Annuale per la Valorizzazione delle Eccellenze" concernente gli studenti delle scuole secondarie di secondo grado, statali e paritarie per l'a.s.2017/2018, in base alla convenzione fra il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione – Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la valutazione del sistema nazionale di istruzione e Indire, ns. prot. n. 1694 del 23 gennaio 2019 per un complessivo di € 358.909,00, si ravvisa l'esigenza di prevedere in bilancio i seguenti importi (competenza e cassa) per l'e.f. 2019:

il capitolo "114.1900 Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche" € 345.559,00;

il capitolo "114.1905 Trasferimenti correnti a altre Imprese" € 2.500,00;

il capitolo "114.1906 Trasferimenti correnti a Istituzioni sociali private" € 10.850,00;

Totale previsione di spesa: € 358.909,00.

Progetto "Gli ITS per lo sviluppo del Piano Impresa 4.0. Il contributo degli ITS alla riduzione del mismatch fra domanda e offerta"

Considerata la necessità di garantire il corretto avviamento delle attività del progetto "Gli ITS per lo sviluppo del Piano Impresa 4.0. Il contributo degli ITS alla riduzione del mismatch fra domanda e offerta" affidato ad Indire con nota MISE ns. prot. n.12395 del 19/04/2019 - delibera del CdA di Indire n. 1 del 19/04/2019, per un complessivo di euro 59.983,70 si ravvisa l'esigenza di prevedere in bilancio i seguenti importi (competenza e cassa):

il capitolo 112.1913 Indennità di missione e di trasferta € 9.900,00;

il capitolo 113.1900 Giornali e riviste € 2.000,00;

il capitolo 113.1905 Rimborso per viaggio e trasloco € 5.950,00;

il capitolo 113.1909 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni € 3.300,00;

il capitolo 113.1928 Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza € 8.304,96;

il capitolo 113.1930 Collaborazioni coordinate e a progetto € 2.996,97;

il capitolo 113.1933 Stampa e rilegatura € 400,00;

il capitolo 113.1940 Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi € 5.000,00;

il capitolo 112.9052 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato € 10.058,61;

il capitolo 112.9102 Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato € 3.540,11;

il capitolo 112.9121 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) per personale a tempo determinato e altri € 1.551,69;

il capitolo 112.9142 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato € 3.636,93;

il capitolo 112.9202 Trattamento di fine rapporto per personale a tempo determinato € 394,43;

il capitolo 113.9052 Rimborso per viaggio e trasloco TD € 2.950,00;

Totale previsione di spesa: € 59.983,70.

Progetto "Convenzione INDIRE con I.I.S. "Paolo Baffi"

Considerata la necessità di garantire il corretto avviamento delle attività del progetto finanziato attraverso la "Convenzione INDIRE con I.I.S. "Paolo Baffi - avviso MIUR AOODPIT registro Decreti Dipartimentali protocollo n. 972 del 20.06.2019 - affidato ad Indire con riferimento a ns. prot. 19732 del 01.07.2019 - per un complessivo di euro 691.236,50 - si ravvisa l'esigenza di prevedere in bilancio i seguenti importi (competenza e cassa) per l'e.f. 2019:

il capitolo 112.1913 Indennità di missione e di trasferta € 14.686,50;

il capitolo 113.1928 Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza € 374.550,00;

il capitolo 114.1906 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private € 115.000,00;

il capitolo 112.9052 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato € 100.151,02
capitolo 112.9102 Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato € 35.350,70;

il capitolo 112.9121 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) per personale a tempo determinato e altri € 11.359,03;

il capitolo 112.9142 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato € 36.212,02;

il capitolo 112.9202 Trattamento di fine rapporto per personale a tempo determinato € 3.927,23
Totale previsione di spesa: € 691.236,50.

PTA 2019-2021 Struttura 8 "Innovazione metodologica e organizzativa nelle scuole piccole"

Considerata la necessità di garantire il corretto svolgimento delle attività di ricerca "Innovazione metodologica e organizzativa nelle scuole piccole", che insiste sul Funzionamento Ordinario, si ravvisa l'esigenza di rimodulare gli importi nei capitoli di bilancio di seguito indicati, (competenza e cassa):

il capitolo 113.1901 "Pubblicazioni", viene diminuito di € 3.760,00;

il capitolo 113.1909 "Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni", viene diminuito di € 6.000,00;

il capitolo 212.1916 "Opere dell'ingegno e Diritti d'autore", di nuova istituzione, viene incrementato di € 9.760,00.

Missione Ricerca e Innovazione Programmi Comunitari e collaborazioni internazionali

Al fine di assolvere agli obblighi contrattuali derivanti dal Delegation Agreement 2019 stipulato con la CE, e in particolare dall'Allegato I allo stesso (Calendario per la gestione e l'utilizzo dei fondi destinati alle azioni decentrate Erasmus+), si ravvisa l'esigenza di prevedere in bilancio i seguenti importi:

il capitolo 124.2900 Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione – Istituzioni scolastiche € 4.307.901,00,(competenza) e variazione di cassa di € 3.446.320,80;

il capitolo 114.2903 Trasferimenti correnti a Università € 8.650.827,00,(competenza) e variazione di cassa di € 6.920.661,60;

il capitolo 114.2905 Trasferimenti correnti a altre imprese € 1.454.782,00,(competenza) e variazione di cassa di € 1.163.825,60;

il capitolo 114.2906 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private € 660.000,00,(competenza) e variazione di cassa di € 528.000,00;

il capitolo 114.2907 Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca € 117.703,00, (competenza) e variazione di cassa di € 94.162,40;

Totale previsione di spesa: € 15.191.213,00(competenza), € 12.152.970,40 (cassa).

Al fine iniziare le attività di competenza del 2019 della Convenzione stipulata con la Regione Sicilia Progetto “**SOVVENZIONE GLOBALE (SG)- POR FSE REGIONE SICILIA** per un importo complessivo di 6.000.000 di euro, si procede a prevedere gli importi di seguito indicati (competenza e cassa) per complessivi euro 2.599.353,11:

il capitolo 112.2913 Indennità di missione e di trasferta per euro 19.424,00;

il capitolo 113.2905 Rimborso per viaggio e trasloco per euro 19.425,10;

il capitolo 113.2909 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni per euro 188.302,00;

il capitolo 113.2928 Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza per euro 165.924,00;

il capitolo 113.2930 Collaborazioni coordinate e a progetto per euro 96.284,85;

il capitolo 114.2900 Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche per euro 816.000,00;

il capitolo 114.2903 Trasferimenti correnti a Università per euro 1.224.000,00;

il capitolo 112.9053 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato per euro 33.945,80;

il capitolo 112.9103 Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato per euro 11.943,07;

il capitolo 112.9122 Irap a valere sui progetti in affidamento per euro 10.499,25;

il capitolo 112.9143 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato a valere sui progetti per euro 12.273,92;

il capitolo 112.9203 Trattamento di fine rapporto per personale a tempo determinato per euro 1.331,12.

Missione Ricerca e Innovazione, Programma Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza

Per procedere alla proroga dell'attuale contratto di incarico di Responsabile della protezione dati, si procede ad incrementare il capitolo 113.3928 "Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza" (competenza e cassa) di euro 41.094,88 attingendo la disponibilità dall'Avanzo di Amministrazione non vincolato.

Missione Ricerca e Innovazione, Programma Ricerca per la didattica

Struttura di ricerca 5 Architetture e arredi scolastici

Per procedere all'allestimento di due ambienti prototipali dimostrativi per la "Scuola del futuro" presso FIERA DIDACTA si procede ad incrementare il capitolo 113.1909 "Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni" (competenza e cassa) di euro 188.022,25 attingendo la disponibilità dall'Avanzo di Amministrazione non vincolato.

La variazione di competenza è esposta nel documento di sintesi allegato alla presente.

Riepilogo Entrate

Capitoli Entrata	Competenza	Cassa
122.905	5.000,00	5.000,00
121.900	418.892,70	418.892,70
121.901	792.719,00	792.719,00
135.900	15.191.213,00	15.191.213,00
135.902	6.000.000,00	1.800.000,00
Totale Entrate	22.407.824,70	18.207.824,70

Riepilogo uscite progetti

		Ricerca per la didattica	Ricerca per la didattica	Ricerca per la didattica	Ricerca per la didattica	Ricerca per la didattica	Programma comun e collab inter	Programma comun e collab inter	Totale per capitolo
Cap	Art	Ricostruzione Barsotti	Eccellenze	ITS	Baffi	PTA Struttura 8	Erasmus +	Sovvenzione Globale Por Fse Regione Sicilia	
112	1913			9.900,00	14.686,50				24.586,50
112	9052			10.058,61	100.151,02				110.209,63
112	9053							33.945,80	33.945,80
112	9102			3.540,11					3.540,11
112	9121	275,85		1.551,69	11.359,03				13.186,57
112	9122							10.499,25	10.499,25
112	9102				35.350,70				35.350,70
112	9103							11.943,07	11.943,07
112	9142			3.636,93	36.212,02				39.848,95
112	9143							12.273,92	12.273,92
112	9202			394,43	3.927,23				4.321,66
112	9203							1.331,12	1.331,12
113	1900			2.000,00					2.000,00
113	1901					-3.760,00			-3.760,00
113	1905			5.950,00					5.950,00
113	1909			3.300,00		-6.000,00			-2.700,00
113	1928	4.024,15		8.304,96	374.550,00				386.879,11
113	1930			2.996,97					2.996,97
113	1933			400,00					400,00
113	1940			5.000,00					5.000,00

113	2905							19.425,10	19.425,10
113	2909							188.302,00	188.302,00
113	2913							19.424,00	19.424,00
113	2928							165.924,00	165.924,00
113	2930							96.284,85	96.284,85
113	9052			2.950,00					2.950,00
114	1900		345.559,00						345.559,00
114	1905		2.500,00						2.500,00
114	1906		10.850,00		115.000,00				125.850,00
114	2900						4.307.901,00	816.000,00	5.123.901,00
114	2903						8.650.827,00	1.224.000,00	9.874.827,00
114	2905						1.454.782,00		1.454.782,00
114	2906						660.000,00		660.000,00
114	2907						117.703,00		117.703,00
212	1905	700,00							700,00
212	1916					9.760,00			9.760,00
TOTALE		5.000,00	358.909,00	59.983,70	691.236,50	0,00	15.191.213,00	2.599.353,11	18.905.695,31

La variazione compensativa prevede incrementi e decrementi pari ad euro **9.760,00**.

La variazione relativa alle spese a valere sui progetti prevede maggiori entrate per euro **22.407.824,7**. Le maggiori uscite ammontano ad euro **18.905.695,31**. La differenza, pari a euro **3.502.129,39** andrà ad incrementare l'avanzo di amministrazione vincolato di una corrispondente quota.

Riepilogo Uscite Avanzo non vincolato

		Servizi aff generali per le amministrazioni di competenza	Totale per capitolo
Cap	Art		
113	3928	41.094,88	41.094,88
TOTALE		41.094,88	41.094,88

		Ricerca per la didattica	Totale per capitolo
Cap	Art		
113	1909	188.022,25	188.022,25
TOTALE		188.022,25	188.022,25

La variazione relativa al programma Servizi Affari Generali per l'amministrazione di competenza e Ricerca per la didattica prevede maggiori uscite che ammontano ad euro 229.117,13 che sono coperte dall'avanzo di amministrazione non vincolato.

IL DIRETTORE GENERALE

Flaminio Galli

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.