

# **Assegnazione finanziaria ordinaria alle istituzioni formative provinciali a. s. 2016/2017 e a. s. 2017/2018**

**Del. n. 2140 del 02/12/2016**

**Assegnazione finanziaria ordinaria alle istituzioni formative provinciali a titolo definitivo per l'anno scolastico 2016/2017 (settembre 2016 - agosto 2017) e a titolo di acconto per l'anno scolastico 2017/2018 (settembre 2017 - dicembre 2017).**

PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

Reg. delib. n. 2140 Prot. n.

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA PROVINCIALE

OGGETTO:

Assegnazione finanziaria ordinaria alle istituzioni formative provinciali a titolo definitivo per l'anno scolastico 2016/2017 (settembre 2016 - agosto 2017) e a titolo di acconto per l'anno scolastico 2017/2018 (settembre 2017 - dicembre 2017).

Il giorno 02 Dicembre 2016 ad ore 09:10 nella sala delle Sedute in seguito a convocazione disposta con avviso agli assessori, si è riunita LA GIUNTA PROVINCIALE

sotto la presidenza del PRESIDENTE UGO ROSSI

Presenti: VICEPRESIDENTE ALESSANDRO OLIVI

ASSESSORE CARLO DALDOSS

MICHELE DALLAPICCOLA

MAURO GILMOZZI

TIZIANO MELLARINI

LUCA ZENI

Assenti: ASSESSORE SARA FERRARI

Assiste: IL DIRIGENTE ENRICO MENAPACE

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta RIFERIMENTO : 2016-S116-00364

Pag 1 di 8

Il relatore comunica quanto segue:

Il modello di finanziamento formula-based, basato sull'applicazione di parametri e formule matematiche, prevede una "quota per la didattica" e una "quota fondo qualità" calcolate sulla base del numero di studenti, una "quota per la struttura" definita sulla base della metratura degli edifici e una "quota per missioni" che tiene conto del numero degli studenti, del personale docente e amministrativo e della distanza chilometrica dalle singole Istituzioni formative da Trento e una "quota mensa" per l'Istituto Alberghiero di Rovereto.

Le somme da assegnare con il presente provvedimento sono state programmate con il provvedimento di data odierna avente per oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico 2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i."

Definizione modello teorico formula-based Quota per la didattica La "quota per la didattica" è attribuita alle istituzioni formative provinciali in base al numero di studenti iscritti all'anno formativo 2016/17 alla data del 1 settembre 2016, come risultante dalla tabella DIDATTICA A.F. 2016-17 che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento. Il parametro "studente" è stato definito sulla base dei costi storici,

pesato in relazione ai diversi gradi e indirizzi con un ulteriore correttivo sugli studenti stranieri residenti in Italia da meno di 3 anni.

peso "studente"

correttivo studente straniero =3 anni triennio 1,00 0,15

IV anni 1,33 0,20

qualifica per adulti 1,33 0,20

specifiche leggi (abilitazione) 4,83 0,72

Nella tabella DIDATTICA A.F. 2016-17 vengono riportati gli studenti equivalenti distinti per istituzione formativa e per tipologia di percorso.

La quota di finanziamento relativo alla didattica, sia per la parte corrente che per quella in conto capitale, è calcolata in funzione del parametro "studenti equivalenti" risultante dal prodotto fra il numero degli studenti iscritti e il relativo peso. Nel calcolo della quota in conto capitale destinata alla didattica non si è tenuto conto del correttivo per studenti stranieri, degli studenti delle specifiche leggi e del post qualifica, nonché degli iscritti alla qualifica per adulti (corsi serali).

RIFERIMENTO : 2016-S116-00364

Pag 2 di 8

L'ammontare del finanziamento da destinare alla didattica, sia di parte corrente che in conto capitale, è stato calcolato per differenza rispetto alla quota destinata alla struttura, considerato che le spese per il funzionamento della struttura sono per la maggior parte inderogabili e difficilmente comprimibili. Le risorse disponibili per la didattica sono state quindi ripartite fra le due Istituzioni formative provinciali in base al parametro "studenti equivalenti" nel rispetto della logica sopraindicata.

Quota fondo qualità

La quota del "Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale" è riconosciuta in base al numero di studenti iscritti. La deliberazione di data odierna avente per oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico 2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i." ha stabilito che, per l'anno scolastico 2016/17, la quota per studente sia pari a euro 40,00.

L'assegnazione del "Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale" è riportata nella tabella DIDATTICA A.F. 2016-17.

Quota per la struttura La "quota per la struttura" è stata calcolata per le istituzioni formative provinciali sulla base di parametri ottenuti attraverso l'analisi delle spese di funzionamento relative ai conti consuntivi del 2013, 2014 e 2015 delle istituzioni formative stesse. Questa analisi ha permesso di individuare parametri specifici per le diverse tipologie di spesa e di calcolare un costo medio di riferimento.

I parametri utilizzati per le diverse tipologie di spesa sono:

- metri quadrati totali per: "quota base" di struttura, materiali di pulizia, utenze, manutenzioni;
- metri cubi per il riscaldamento;
- metri quadrati appaltati per gli appalti di pulizia;
- costo effettivo per il sistema sorveglianza.

Il costo medio delle spese di riscaldamento è stato calcolato in base alla natura dell'impianto, per entrambe le Istituzioni solo a metano, utilizzando come parametro il metro cubo.

I valori medi utilizzati per il calcolo della quota di finanziamento riconducibili alla struttura sono rappresentati nella tabella seguente:

valore medio riscaldamento a metano 2,2

appalto pulizia IFP Trento 13,63

appalto pulizia IFP Rovereto 27,12

RIFERIMENTO : 2016-S116-00364

Pag 3 di 8

quota base 24,49

conto capitale struttura 2,35

La quantificazione del finanziamento per la struttura è riepilogata nella tabella STRUTTURA A.F. 2016-17 che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

La quota destinata agli investimenti per la struttura è stata assegnata alle istituzioni formative provinciali in funzione dei metri quadrati totali. Il parametro di riferimento è stato calcolato sulla base della spesa storica.

Quota per missioni La "quota per missioni" è stata calcolata sulla base dei seguenti parametri:

- numero di studenti;
- numero di docenti e di personale ATA;
- distanza della sede amministrativa da Trento.

Nella tabella sono riepilogati i pesi utilizzati per determinare i "docenti/ATA equivalenti":  
distanza in chilometri da a coefficiente 0 15 1,00

16 30 1,05

La quota di finanziamento relativo alle missioni è calcolata in funzione del numero degli studenti, esclusi gli iscritti ai corsi serali e ai corsi di abilitazione, e del numero dei "docenti/ATA equivalenti" risultante dal prodotto fra il numero dei docenti/ATA e il coefficiente perequativo di distanza da Trento ed è riportata nella tabella MISSIONI-MENSA A.F. 2016-17 che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Con la deliberazione n. 2204 del 17 ottobre 2013 si è preso atto della necessità di inserire nel modello di finanziamento formula-based, per l'Istituto Alberghiero di Rovereto, un parametro specifico per la quantificazione della spesa diretta relativa alla gestione del servizio mensa.

Con il presente provvedimento si propone di riconoscere all'Istituto Alberghiero di Rovereto, anche per l'anno formativo 2016/17, il costo di 6,00 euro per ogni pasto somministrato, al netto delle relative entrate.

RIFERIMENTO : 2016-S116-00364

Pag 4 di 8

In particolare, preso atto che la spesa media per le materie prime necessarie alla preparazione di un pasto è pari a euro 4,00, e che la spesa indiretta (energia elettrica, metano, plonge, manutenzioni cucine, ecc.) stimata in euro 2,00 risulta già finanziata con il modello di formula-based, con il presente provvedimento viene quantificata una quota lorda di euro 4,00 a pasto a cui va detratto il contributo medio delle famiglie pari a euro 2,34. La quota mensa viene quindi calcolata, come risulta dalla tabella MISSIONI-MENSA A.F. 2016-17 su un totale di 66.000 pasti, stimati sulla base degli accessi al servizio mensa dell'ultimo anno, per il costo stimato di euro 1,66.

#### APPLICAZIONE MODELLO TEORICO FORMULA-BASED

Assegnazioni Per l'anno formativo 2016/17 il finanziamento totale da modello teorico formula-based, quota didattica, quota struttura e quota missioni, integrato con la quota vincolata al fondo qualità e, per il solo Istituto Alberghiero, con la quota mensa, è quello risultante dalla tabella RIEPILOGO A.F. 2016-17, allegata quale parte integrante e sostanziale al presente provvedimento.

Definizione finanziamento definitivo anno formativo 2016/17

Il finanziamento per l'anno formativo 2016/17 è riportato nella tabella RIEPILOGO A.F. 2016-17 ed è quindi diviso in tre quote: una libera per il funzionamento, una vincolata al miglioramento della qualità del sistema educativo provinciale ed una vincolata agli investimenti. Le istituzioni formative provinciali potranno in ogni caso spostare risorse dal funzionamento verso interventi per il miglioramento della qualità del sistema educativo provinciale e verso gli investimenti.

Con specifico riferimento all'utilizzo delle risorse con destinazione vincolata al miglioramento della qualità del sistema educativo provinciale, le istituzioni formative provinciali potranno utilizzare le assegnazioni finanziarie per la realizzazione di progetti e iniziative nelle aree di intervento e con le modalità definite dalla deliberazione di data odierna avente ad oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico 2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i." all'ALLEGATO "Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale".

Distribuzione del finanziamento sugli esercizi 2016 e 2017

Il finanziamento relativo all'anno formativo 2016/17 è stato suddiviso fra i due esercizi finanziari interessati secondo il principio dell'esigibilità della spesa previsto dall'allegato 4/2 del decreto legislativo 118 del 2011, tenendo conto degli anticipi già assegnati con la deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016. L'esatta quantificazione per ogni esercizio finanziario è riportata nella tabella ASSEGNAZIONI, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Anticipo sul finanziamento relativo all'anno formativo 2017/18

Sulle somme esigibili nell'esercizio finanziario 2017 vengono anche previsti degli anticipi sul finanziamento relativo all'anno formativo 2017/18 per il periodo settembre - dicembre 2017, come risulta dalla quarta

sezione della tabella ASSEGNAZIONI. Gli anticipi sono relativi a tutte le voci che compongono il modello formula-based ossia: spesa corrente (con dettaglio della quota relativa a RIFERIMENTO : 2016-S116-00364 Pag 5 di 8

missioni e mensa), fondo qualità e spesa in conto capitale. Per quanto riguarda la parte corrente viene assegnato a titolo di anticipo l'intero importo dell'assegnazione per l'anno formativo 2016/17.

In via prudenziale gli acconti per il conto capitale si attestano sul 48% circa e per il fondo qualità vengono quantificati nella misura di 30 euro per studente; in tutti e tre i casi l'importo è rapportato al periodo di riferimento ossia 4/12mi del finanziamento totale.

Le risorse da impegnare, tenuto conto delle assegnazioni alle istituzioni formative provinciali per l'anno formativo 2016/2017 e degli anticipi sull'anno formativo 2017/2018 (periodo settembredicembre 2017), sono pertanto quelle risultanti dalla tabella IMPEGNI, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Ciò premesso,

LA GIUNTA PROVINCIALE

- udita la relazione;

- visto l'art. 16 della legge provinciale 7 agosto 2006, n. 5 - "Sistema di istruzione e formazione provinciale del Trentino";

- vista la deliberazione di data odierna avente ad oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico 2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i.";

- vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 208 del 26 febbraio 2016 che stabilisce l'assegnazione e l'imputazione a bilancio delle risorse relative alla quota di finanziamento gravante sull'esercizio finanziario 2016;

- vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 2675 del 20 dicembre 2013 concernente le disposizioni in materia di amministrazione aperta e considerato che il responsabile del procedimento è il Dirigente del Servizio Istruzione e formazione del secondo grado, università e ricerca;

- visto l'articolo 56, e allegato 4/2 del decreto legislativo 118 del 23 giugno 2011;

- a voti unanimi, espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di assegnare alle istituzioni formative provinciali le risorse con esigibilità nel periodo settembre - dicembre 2016 pari a Euro 95.239,65, come risultante dalla quarta sezione della tabella ASSEGNAZIONI;

RIFERIMENTO : 2016-S116-00364

Pag 6 di 8

2. di assegnare alle istituzioni formative provinciali le risorse con esigibilità nell'esercizio finanziario 2017 pari a Euro 1.479.544,05, come risultante dall'ultima sezione della tabella ASSEGNAZIONI;

3. di dare atto che sui finanziamenti è posto un vincolo di destinazione per le spese di investimento e per gli interventi di miglioramento della qualità del sistema educativo provinciale;

4. di dare atto che le risorse con destinazione vincolata al miglioramento della qualità potranno essere utilizzate dalle istituzioni formative provinciali per la realizzazione di progetti e iniziative nelle aree di intervento e con le modalità definite nell'ALLEGATO "Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale" alla deliberazione di data odierna avente ad oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico 2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già

programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i.";

5. di impegnare la spesa di cui al precedente punto 1, pari a complessivi Euro 95.239,65, come dettagliato nella tabella IMPEGNI, sulle somme programmate sull'esercizio finanziario 2016 con la deliberazione di data odierna avente ad oggetto ""Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico 2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i.";

6. di impegnare la spesa di cui al precedente punto 2, pari a complessivi Euro 1.479.544,05, come dettagliato nella tabella IMPEGNI, sulle somme programmate sull'esercizio finanziario 2017 con la deliberazione di data odierna avente ad oggetto ""Programmazione dei Fondi per l'anno scolastico

2016/2017 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2016 già programmati con deliberazione n. 208 del 26 febbraio 2016 e s.m.i.";

7. di dare atto che le somme assegnate alle istituzioni formative provinciali determinate sulla base del modello definito col presente provvedimento, saranno liquidate secondo quanto disposto con deliberazione della Giunta provinciale n. 1372 del 28 giugno 2012 successivamente modificata con deliberazione n. 2276 del 24 ottobre 2013.

RIFERIMENTO : 2016-S116-00364

Pag 7 di 8 AZ - CS

Adunanza chiusa ad ore 10:50

Verbale letto, approvato e sottoscritto.