

Quantificazione finanziamenti per il funzionamento e gli investimenti alle istituzioni formative provinciali

a. f. 2015/2016, acconto a. f. 2016/2017 e assegnazione delle risorse per l'esercizio finanziario 2015

Del. n. 2241 del 11/12/2015

Quantificazione dei finanziamenti per il funzionamento e gli investimenti alle istituzioni formative provinciali a titolo definitivo per l'anno formativo 2015/2016 (settembre 2015 - agosto 2016) e a titolo di acconto per l'anno formativo 2016/2017 (settembre - dicembre 2016) e assegnazione delle risorse per l'esercizio finanziario 2015.

PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
Pag. di 7 RIFERIMENTO: 2015-S116-00350

Reg.delib.n. 2241
Prot. n.

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA PROVINCIALE

O G G E T T O:

Quantificazione dei finanziamenti per il funzionamento e gli investimenti alle istituzioni formative provinciali a titolo definitivo per l'anno formativo 2015/2016 (settembre 2015 - agosto 2016) e a titolo di acconto per l'anno formativo 2016/2017 (settembre - dicembre 2016) e assegnazione delle risorse per l'esercizio finanziario 2015.

Il giorno 11 Dicembre 2015 ad ore 08:40 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:
VICE PRESIDENTE
Alessandro Olivi

ASSESSORI
Carlo Daldoss

Michele Dallapiccola

Sara Ferrari

Mauro Gilmozzi

Tiziano Mellarini

Luca Zeni

Assiste:

LA DIRIGENTE

Patrizia Gentile

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta Il relatore comunica quanto segue.

Proseguendo il percorso avviato nel 2012, anche per l'anno formativo 2015/16 sarà applicato un modello formula-based di assegnazione unitaria del finanziamento ordinario alle istituzioni formative provinciali, per cui la quota ad esse destinata viene definita attraverso l'applicazione di parametri e formule matematiche. Il modello di finanziamento formula-based 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, una "quota per missioni" che tiene conto del numero degli studenti, del personale docente e amministrativo e della distanza chilometrica delle Istituzioni formative da Trento e una "quota mensa" per l'Istituto Alberghiero di Rovereto.

Le somme assegnate con il presente provvedimento sono state programmate con il provvedimento di data odierna avente per oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno 2016 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2015 già programmati con deliberazione n. 2207 del 15 dicembre 2014 e s.m.i."

Definizione modello teorico formula-based La "quota per la didattica" è attribuita alle due istituzioni formative provinciali in base al numero di studenti iscritti all'anno formativo 2015/16 come risultante dalla tabella DIDATTICA, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento. Il parametro "studente" è calcolato sulla base dei costi storici, pesato in relazione alle diverse attività formative, con un ulteriore correttivo per 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 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).

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.

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 2016 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2015 già programmati con deliberazione n. 2207 del 15 dicembre 2014 e s.m.i." ha stabilito che, per l'anno scolastico 2015/16, la quota per studente sia pari a euro 35,00.

L'assegnazione del "Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale" è riportata nella tabella DIDATTICA.

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 2012, 2013 e 2014 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 2,76

appalto pulizia IFP Trento 15,54

appalto pulizia IFP Rovereto 27,16

quota base 27,58

conto capitale struttura 2,31

La quantificazione del finanziamento per la struttura è riepilogata nella tabella STRUTTURA 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 valore di riferimento è stato calcolato sulla base della spesa storica.

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 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 2015/16, il costo di 6,00 euro per ogni pasto somministrato, al netto delle relative entrate.

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 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 2015/16 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 2015-2016, allegata quale parte integrante e sostanziale al presente provvedimento.

Definizione finanziamento definitivo anno formativo 2015/16

Il finanziamento per l'anno formativo 2015/16 è riportato nella tabella RIEPILOGO 2015-2016 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 dall'ALLEGATO "Fondo per la qualità del sistema educativo provinciale" allegato alla deliberazione di data odierna avente ad oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno 2016 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2015 già programmati con deliberazione n. 2207 del 15 dicembre 2014 e s.m.i."

Saldo 2015 (settembre - dicembre 2015).

Nell'assegnare le risorse alle istituzioni formative per il 2015/16 si è tenuto conto delle disponibilità finanziarie sul bilancio 2015. La tabella ASSEGNAZIONI, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, riporta la quota di finanziamento assegnato, a titolo definitivo, alla singola istituzione formativa per il periodo settembre - dicembre 2015 quantificata tenendo conto in via prioritaria delle disponibilità di bilancio sull'esercizio 2015, al netto degli anticipi alla stessa già assegnati con la deliberazione n. 2211 del 15 dicembre 2014.

Assegnazioni 2016

La quota di finanziamento 2016, destinata a finanziare le spese relative all'anno formativo 2015/16 per il

periodo gennaio-agosto 2016, è riportata nella terza sezione della tabella ASSEGNAZIONI.

Sulle disponibilità del bilancio 2016 vengono anche previsti degli anticipi sul finanziamento relativo all'anno formativo 2016/17 per il periodo settembre-dicembre 2016, come risulta dalla quarta sezione della tabella anzidetta. Gli anticipi sono relativi a tutte le voci che compongono il modello formula-based ossia: spesa corrente, fondo qualità e spesa in conto capitale. Per quanto riguarda la parte corrente viene assegnato un importo a titolo di anticipo pari al 100% dell'assegnazione per l'anno formativo 15/16. In via prudenziale gli acconti per il conto capitale si attestano sul 76% 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 2015, sono pertanto quelle risultanti dalla tabella IMPEGNI, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Per il 2016 si rinvia a successivo provvedimento l'assegnazione e l'imputazione a bilancio delle risorse di cui all'ultima sezione della tabella ASSEGNAZIONI per complessivi Euro 1.566.413,29 ad avvenuta approvazione del bilancio della Provincia autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2016-2018.

Ciò premesso,

LA GIUNTA PROVINCIALE

- udita la relazione;
- visto l'articolo 55, primo comma, della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e s.m.i. avente ad oggetto "Norme in materia di bilancio e di contabilità generale della Provincia autonoma di Trento" che prevede l'impegno della spesa secondo il criterio della presunta scadenza dell'obbligazione;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 2211 del 15 dicembre 2014;
- 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;
- a voti unanimi, espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1 di assegnare alle istituzioni formative provinciali il finanziamento per il periodo settembre - dicembre 2015 pari a Euro 233.044,68, come risultante dalla quarta sezione della tabella ASSEGNAZIONI;

2 di quantificare in Euro 1.566.413,29 il finanziamento alle istituzioni formative provinciali per il 2016, 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 2016 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2015 già programmati con deliberazione n. 2207 del 15 dicembre 2014 e s.m.i.";

5 di impegnare spesa di cui al precedente punto 1, pari a complessivi Euro 233.044,68, come dettagliato nella tabella IMPEGNI, sulle somme programmate sull'esercizio finanziario 2015 con la deliberazione di data odierna avente ad oggetto "Programmazione dei Fondi per l'anno 2016 destinati al sistema delle istituzioni scolastiche e formative provinciali e rimodulazione dei Fondi dell'anno 2015 già programmati con deliberazione n. 2207 del 15 dicembre 2014 e s.m.i.";

6 di rinviare ad un successivo provvedimento l'assegnazione e l'imputazione a bilancio delle risorse di cui al punto 2, pari a complessivi Euro 1.566.413,29 relativi alla quota di finanziamento gravante sull'esercizio finanziario 2016, ad avvenuta approvazione del bilancio della Provincia autonoma di Trento per gli esercizi finanziari 2016-2018;

7 di dare atto che le somme assegnate alle istituzioni formative provinciali determinate sulla base del modello definito col presente provvedimento e riferite alla quota gravante sull'esercizio finanziario 2015, 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.

CS - AZ - SB