



COMUNE DI FERRARA

Città Patrimonio dell'Umanità

ISTITUZIONE dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie
DIREZIONE

MV/pba

ATTO n. 16

PG. n. 62782/16

COMUNE DI FERRARA PROTOCOLLO GENERALE Cod.AMC.FE.A01	
	- 1 GIU. 2016
N.	62782



Ferrara, 1/06/2016

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ai sensi e per gli effetti previsti dall'art. 13 del vigente Regolamento dell'Istituzione, approvato dal Consiglio Comunale del Comune di Ferrara, in data 23/07/2007, con atto P.G. n. 78/23/42872 dispone quanto segue:

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO 2016-2018, ADOTTATA IN VIA D'URGENZA, DA RATIFICARE DA PARTE DEL CONSIGLIO COMUNALE, AI SENSI DELL'ART. 42, COMMA 4 DEL D. LGS. 267/2000.

PREMESSO:

- che ai sensi del D. Lgs. 118/2011, integrato e modificato dal D. Lgs. 126/2014 l'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie, dal 1/01/2015, è passata al sistema di contabilità finanziaria adottando i medesimi modelli contabili utilizzati dal Comune di Ferrara;
- Visto l'atto di Consiglio Comunale n. 15851/16 del 21/03/2016 con il quale sono stati deliberati il Bilancio di Previsione 2016-2018 e il Piano Programma 2016-2018 dell'Istituzione;
- Richiamato il proprio atto n. 7, P.G. n. 34760 del 25/03/2016, con il quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2016-2018;
- Vista la Delibera di Consiglio Comunale, P.G. n. 39787/16 del 28/04/2016, con la quale è stato approvato il Rendiconto dell'esercizio 2015 dell'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie del Comune di Ferrara;

CONSIDERATO:

- che nel Bilancio di Previsione 2016-2018 dell'Istituzione non sono previsti stanziamenti per l'organizzazione dei servizi estivi, CRI, CRE, e che sono previsti stanziamenti ridotti per l'edizione 2016 di Estate Bambini;
- che a seguito delle molteplici richieste da parte dei cittadini, e così come indicato dal Consiglio Comunale in sede di approvazione del Conto Consuntivo 2015, si è deciso di effettuare, anche nell'anno 2016, i servizi estivi, CRI, CRE ed Estate Bambini;

- che l'attivazione dei CRI e dei CRE è prevista per il mese di luglio, che l'organizzazione della manifestazione Estate Bambini deve essere effettuata nei prossimi mesi e che le relative spese, indicate nell'All. B alla presente, devono essere sostenute nel breve periodo;
- che, per corrispondere appieno alle esigenze dei servizi erogati ai cittadini, si ritiene di dover sostenere maggiori spese per convenzioni con i nidi privati e pubblici, per contributi da destinare a progetti extrascuola, per adeguamento e implementazione delle procedure informatiche e per maggiori spese da destinare alle scuole statali, il cui importo è dettagliatamente specificato negli allegati C, D, E ed F al presente atto;
- che nel corso dell'esercizio 2015 sono stati erogati, da parte della Provincia di Ferrara e della Regione Emilia-Romagna, contributi destinati alla realizzazione di progetti legati all'anno scolastico 2015-2016, le cui spese da sostenere nell'esercizio 2016 ammontano a € 237.840,07 (All. A);
- che, per dare continuità ai progetti finanziati nel 2015 con trasferimenti provinciali e regionali legati all'anno scolastico 2015/2016, per attivare i CRI, i CRE, per le attività di Estate Bambini, 2016 e per far fronte alle maggiori spese sopra indicate, si rende necessario procedere ad una variazione di Bilancio con applicazione di parte dell'Avanzo di Amministrazione disponibile dell'esercizio 2015;
- che il Rendiconto dell'esercizio 2015 dell'Istituzione si è chiuso con un Avanzo di Amministrazione di € 1.639.625,33 così composto:
 - 1) € 356.808,21 parte accantonata al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;
 - 2) € 276.053,84 parte vincolata in quanto derivante da contributi erogati da Enti Pubblici con destinazione vincolata, di cui € 237.840,07 destinato a progetti da realizzare nell'anno scolastico 2015-2016;
 - 3) € 1.006.763,28 quale parte disponibile dell'Avanzo di Amministrazione.

RITENUTO necessario provvedere ad effettuare, in via d'urgenza, le variazioni al Bilancio 2016 indicate nelle schede dalla lettera "A" alla lettera "F", allegate alla presente quale parte integrante;

CONSIDERATO:

- che per € 237.840,07 si tratta di applicare una quota dell'avanzo di amministrazione vincolato destinato alla copertura delle spese relative a progetti, da attuare nell'anno scolastico 2015-2016, finanziati, nell'esercizio 2015, con contributi del Piano di Zona e della Regione Emilia-Romagna con destinazione vincolata, "All. A";
- che la copertura delle spese complessive di € 345.500,00, specificatamente dettagliate negli Allegati dalla lettera "B" alla lettera "F", destinate, per la maggior parte, alla realizzazione dei CRE, dei CRI e all'integrazione delle attività estive, viene effettuata con applicazione di parte della quota disponibile dell'Avanzo di Amministrazione 2015;

VISTO il Piano Esecutivo di Gestione 2016 approvato con Atto del Presidente n. 7/2016 P.G. n. 34760 del 25/03/2016;

RITENUTO necessario effettuare il conseguente adeguamento del Piano Esecutivo di Gestione 2016;

Acquisito il parere favorevole del Direttore dell'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le famiglie in qualità di responsabile della gestione tecnica e finanziaria dell'Istituzione;

DELIBERA

- di approvare le variazioni al Bilancio 2016 indicate nelle schede dalla lettera "A" alla lettera "F", allegate alla presente quale parte integrante, pari a € 583.340,07, destinate, per gli importi più consistenti, alla realizzazione dei servizi estivi CRE, CRI, all'organizzazione della manifestazione Estate Bambini 2016, alla prosecuzione dei progetti legati all'anno scolastico 2015-2016 e alla gestione delle altre spese dettagliatamente elencate nelle schede medesime;
- di dare atto che la copertura delle spese sopra indicate avviene come segue:
 - 1) per € 237.840,07, All. A, con applicazione di parte della quota vincolata dell'Avanzo di Amministrazione risultante al 31/12/2015, approvato con Delibera di Consiglio Comunale P.G. n. 39787/16 del 28/4/2015;
 - 2) per € 345.500,00, allegati dalla lettera "B" alla lettera "F", con applicazione di parte della quota non vincolata dell'Avanzo di Amministrazione risultante al 31/12/2015, approvato con Delibera di Consiglio Comunale P.G. n. 39787/16 del 28/4/2015;
- che le variazioni sopra indicate vengono effettuate al Bilancio di Previsione 2016-2018, anno 2016, sia in conto della Competenza sia in conto della Cassa;
- di autorizzare il Direttore dell'Istituzione a procedere con l'adozione degli atti necessari all'organizzazione dei servizi medesimi;
- di precisare che il presente provvedimento viene assunto ai sensi e per gli effetti dell'art. 42, comma 4, del D. Lgs. 267/2000;
- di sottoporre il presente provvedimento a ratifica del Consiglio Comunale entro i successivi 60 giorni, a pena di decadenza, previa acquisizione del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti;
- di variare il P.E.G. 2016-2018, annualità 2016, al fine di permettere l'adozione degli atti necessari all'effettuazione delle spese legate alle variazioni di bilancio indicate nelle schede dalla lettera "A" alla lettera "F" allegate alla presente;
- di dare atto che il Responsabile del presente procedimento è il Dr. Mauro Vecchi, Direttore dell'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie.

IL SINDACO

- Avv. Tiziano Tagliani -



Elenco variazioni al Bilancio 2016 per applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 vincolato

Allegato "A"

MOTIVAZIONE: applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 vincolato destinato alla realizzazione di Progetti finziato con contributi della regione Emilia Romagna, del Piano di Zona e dalla Provincia già incassati nell'esercizio 2015

VARIAZIONI IN ENTRATA - IN AUMENTO	237.840,07
Avanzo di amministrazione 2015 vincolato	237.840,07

VARIAZIONI IN USCITA - IN AUMENTO

Titolo	Missione	Programma	Macroaggregato	Cap.	Azione	Descrizione	Competenza 2016	Cassa 2016
--------	----------	-----------	----------------	------	--------	-------------	-----------------	------------

Centro di Responsabilità 2 - Politiche Familiari

1	12	5	3	22010	2201010	Politiche Familiari - Acquisto beni di consumo Centro per le Famiglie (v. cap. /E)	3.460,78	3.460,78
1	12	5	3	23010	2301010	Politiche Familiari - Prestazioni di servizio. Centro per le Famiglie e Prog. Reg.li (v. cap. /E)	86.267,43	86.267,43
1	12	5	3	23010	2301020	Politiche Familiari - Prestazioni di servizio. Progetti Piano di Zona (v. cap.2200 /E)	27.000,00	27.000,00
1	12	5	4	2500	250020	Politiche Familiari - Contributi diversi progetti Piano di Zona (v. cap. /E)	4.300,00	4.300,00
1	12	5	4	2520	252010	Politiche Familiari - Contributi Progetti Regionali genitorialità (v. cap. /E)	1.547,03	1.548,03
Centro di Responsabilità 2 - Politiche Familiari						Totale	122.575,24	122.576,24

Centro di Responsabilità 3 - Servizi Educativi Integrativi

1	12	1	3	33010	3301010	Servizi Educativi Integrativi - Prestazioni di servizio. Progetti Piano di Zona vedi Cap.3200/E	4.174,12	4.174,12
1	12	1	3	33010	3301030	Servizi Educativi Integrativi - Prestazioni di servizio-Prog .Form. con risorse prov.li vedi cap. /E	702,28	702,28
1	12	1	4	3510	351010	Servizi Educativi Integrativi - Trasferimenti con risorse provinciali vedi cap. /E	1.000,00	1.000,00
Centro di Responsabilità 3 - Servizi Educativi Integrati						Totale	5.876,40	5.876,40

Centro di Responsabilità 4- Unità Operativa Integrazione

1	4	6	3	4200	420010	Unità Operativa Integrazione- Acquisto beni di consumo-Progetti Piano di Zona vedi cap. /E	4.160,98	4.160,98	
1	4	6	3	4200	420020	Unità Operativa Integrazione- Acquisto ausili didattici per alunni disabili (vedi cap. /E)	2.011,75	2.011,75	
1	4	6	3	43010	4301010	Unità Operativa Integrazione - Prestazioni di servizio. Progetti Piano di Zona vedi cap. /E	83.603,99	83.603,99	
1	4	6	3	43010	4301020	Unità Operativa Integrazione - Prestazioni di servizio-Progetti provinciali vedi cap. /E	17.111,71	17.111,71	
1	4	6	4	45010	4501020	Unità Operativa Integrazione - Contributi Progetto Piano di Zona vedi cap. /E	2.500,00	2.500,00	
Centro di Responsabilità 4- Unità Operativa Integrazio							Totale	109.388,43	109.388,43

**Elenco variazioni al Bilancio 2016 per applicazione della quota di
avanzo di amministrazione 2015 libero**

Allegato "B"

MOTIVAZIONE: applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero destinato alla realizzazione dei Centri Ricreativi Estivi (CRE) dei Centri Ricreativi Infanzia (CRI) e dell'edizione 2016 di Estate Bambini

							Competenza 2016	Cassa 2016
VARIAZIONI IN ENTRATA - IN AUMENTO							273.500,00	273.500,00
Avanzo di amministrazione 2015 libero							249.500,00	249.500,00
Titolo	Tipologia	Categoria	Cap.	Azione	Descrizione	Competenza 2016	Cassa 2016	
3	1	2	111020	11101020	Proventi per CRE Servizio rilevante fini IVA	9.000,00	9.000,00	
3	1	2	111020	11101030	Proventi per CRI Servizio rilevante fini IVA ESENTE	15.000,00	15.000,00	
						24.000,00	24.000,00	

VARIAZIONI IN USCITA - IN AUMENTO							Competenza 2016	Cassa 2016
Centro di Responsabilità 3 - Servizi Educativi Integrativi								
Titolo	Missione	Programma	Macroarea	Cap.	Azione	Descrizione	Competenza 2016	Cassa 2016
1	12	1	4	3500	350010	Servizi Educativi Integrativi - Trasferimenti Estate Bambini	1.500,00	1.500,00
1	12	1	3	3300	33010	Servizi Educativi Integrativi - Prestazioni di servizio diverse	13.500,00	13.500,00
Centro di Responsabilità 3 - Servizi Educativi Integrati						Totale	15.000,00	15.000,00

Centro di Responsabilità 11 - Diritto allo Studio							Competenza 2016	Cassa 2016
1	4	2	3	0011200	000112030	Diritto allo Studio- CRE Acquisto di beni diversi- Rilevante ai fini IVA	1.000,00	1.000,00
1	4	2	3	0011310	001131020	Diritto allo Studio- CRE Appalto servizio- Rilevante ai fini IVA	90.000,00	90.000,00
1	4	2	3	0011310	001131040	Diritto allo Studio CRE Prestazioni di servizio varie Rilevante ai fini IVA	500,00	500,00
1	4	2	3	0011310	001131030	Diritto allo Studio - Refezione CRE - Rilevante ai fini IVA	23.000,00	23.000,00
1	12	1	3	0011210	001121010	CRI Acquisto di beni diversi Rilevante ai fini IVA	1.500,00	1.500,00
1	12	1	3	0011210	001121020	CRI Derrate Rilevante ai fini IVA	5.500,00	5.500,00
1	12	1	3	0011320	001132010	CRI Appalto servizio Rilevante ai fini IVA	100.000,00	100.000,00
1	12	1	3	0011320	001132020	CRI Appalto sostegni Rilevante ai fini IVA	18.000,00	18.000,00

1	12	1	3	11330	1133010	CRI Refezione- Rilevante ai fini IVA - Azione di nuova istituzione	19.000,00	19.000,00
Centro di Responsabilità 11 - Diritto allo Studio						Totale	258.500,00	258.500,00

Elenco variazioni al Bilancio 2016 per applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero

Allegato "C"

MOTIVAZIONE: applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero destinato alla copertura di spese per posti nido in convenzione

All. C

	Competenza 2016	Cassa 2016
VARIAZIONI IN ENTRATA - IN AUMENTO	46.000,00	46.000,00
Avanzo di amministrazione 2015 libero	46.000,00	46.000,00

VARIAZIONI IN USCITA - IN AUMENTO

Titolo	Missione	Programma	Macroaggregato	Cap.	Azione	Descrizione	Competenza 2016	Cassa 2016
Centro di Responsabilità 6 - Nidi Comunali								
1	12	1	3	6310	631050	Asili Nido - Convenzioni con nidi privati ed Enti Pubblici	46.000,00	46.000,00
Centro di Responsabilità 6 - Nidi Comunali						Totale	46.000,00	46.000,00

Elenco variazioni al Bilancio 2016 per applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero

MOTIVAZIONE: applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero destinato alla copertura di spese per trasferimenti destinati al progetto extra scuola del Servizio Sociale del Comune di Ferrara

Al. D

	Competenza 2016	Cassa 2016
VARIAZIONI IN ENTRATA - IN AUMENTO	20.000,00	20.000,00
Avanzo di amministrazione 2015 libero	20.000,00	20.000,00

VARIAZIONI IN USCITA - IN AUMENTO

Titolo	Missione	Programma	Macroarea	Cap.	Azione	Descrizione	Competenza 2016	Cassa 2016
Centro di Responsabilità 4 - Unità Operativa Integrazione								
1	4	6	4	4500	450010	Unità Operativa Integrazione - Contributi	20.000,00	20.000,00
Centro di Responsabilità 4 - Unità Operativa Integrazione						Totale	20.000,00	20.000,00

Elenco variazioni al Bilancio 2016 per applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero

MOTIVAZIONE: applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero destinato alla copertura di spese per adeguamento dei software Sosia e J-Serfin

Al. E

	Competenza 2016	Cassa 2016
VARIAZIONI IN ENTRATA - IN AUMENTO	20.000,00	20.000,00
Avanzo di amministrazione 2015 libero	20.000,00	20.000,00

VARIAZIONI IN USCITA - IN AUMENTO

Titolo	Missione	Programma	Macroaggregato	Cap.	Azione	Descrizione	Competenza 2016	Cassa 2016
Centro di Responsabilità 1- Servizi Generali e Amministrativi Istituzione								
1	4	1	3	1300	130050	Servizi Generali e Amministrativi Istituzione - Prestazioni di servizio per procedure informatiche	20.000,00	20.000,00
Centro di Responsabilità 1- Servizi Generali e Amministrativi Istituzione						Totale	20.000,00	20.000,00

Elenco variazioni al Bilancio 2016 per applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero

MOTIVAZIONE: applicazione della quota di avanzo di amministrazione 2015 libero destinato alla copertura di maggiori spese nelle scuole statali

All. F.

	Competenza 2016	Cassa 2016
VARIAZIONI IN ENTRATA - IN AUMENTO	10.000,00	10.000,00
Avanzo di amministrazione 2015 libero	10.000,00	10.000,00

VARIAZIONI IN USCITA - IN AUMENTO							Competenza 2016	Cassa 2016
Titolo	Missione	Programma	Macroarea	Cap.	Azione	Descrizione		
Centro di Responsabilità 11 - Diritto allo Studio								
1	4	2	3	11300	1130010	Diritto allo Studio e attività complementari - Prestazioni di servizi diversi	8.000,00	8.000,00
1	4	2	3	11200	112010	Diritto allo Studio e attività complementari - Acquisto beni diversi	2.000,00	2.000,00
Centro di Responsabilità 11 - Diritto allo Studio						Totale	10.000,00	10.000,00