



INVALSI Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione

Ente di Diritto Pubblico Decreto Legislativo 286/2004

INVALSI

BILANCIO DI PREVISIONE

e.f. 2016



INVALSI Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione

Ente di Diritto Pubblico Decreto Legislativo 286/2004

INVALSI

Prot. num. 0000787 (P)
del 29/01/2016

**Al Ministero dell'Istruzione,
dell'Università e della Ricerca**
Dipartimento per l'istruzione
Direzione Generale per gli Ordinamenti
Scolastici e per l'Autonomia Scolastica
Ufficio VII

Viale Trastevere, 76/A
00153 Roma

**Al Ministero dell'Economia e delle
Finanze**
Dipartimento della Ragioneria dello Stato
Ispettorato Generale di Finanza
Uff. 4° Vigilanza Ministeri.

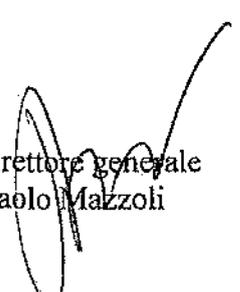
Via XX Settembre, 97
00187 Roma

Oggetto: Bilancio di previsione 2016.

Si trasmette per gli adempimenti di competenza, il Bilancio di previsione, esercizio finanziario 2016, completo di tutti i suoi allegati, unitamente alla Delibera del C.D.A n. 23 del 28/01/2016 di approvazione dello stesso.

Altresì, si trasmette il Verbale n. 1/2016 del 27/01/2016 del Collegio dei revisori dei conti.

Cordiali saluti,


Il Direttore generale
Paolo Mazzoli



Delibera n. 2 /2016

Approvazione Bilancio di Previsione e.f. 2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il Decreto legislativo 19/11/2004, n.286, concernente l'istituzione del Servizio Nazionale di Valutazione del Sistema Educativo di Istruzione e Formazione e il riordino a tal fine dell'Istituto nazionale di valutazione del sistema dell'Istruzione, a norma degli articoli 1 e 3 della Legge 28/03/2003, n. 53;

VISTO l'art.17 del Decreto legislativo 31/12/2009, n. 213, nella parte in cui dispone che l'INVALSI mantiene la natura giuridica e le competenze definite dal decreto legislativo 19 novembre 2004, n. 286, dalla legge 27 dicembre 2006, n. 296, dal decreto-legge 7 settembre 2007, n. 147, convertito, con modificazione, dalla legge 25 ottobre 2007, n. 176;

VISTO lo Statuto dell'INVALSI, adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 13 del 25 giugno 2015 e pubblicato, per avviso, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n.166 del 20 luglio 2015;

VISTO il D.P.R. n. 80 del 28 marzo 2013, concernente il Regolamento sul sistema nazionale di valutazione in materia di istruzione e formazione pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 155 del 04/ luglio 2013;

VISTO il DPR n.132/2013, relativo all'adozione di un piano dei conti integrato, da cui derivi una scritturazione integrata delle rilevazioni di natura finanziaria con quelle di natura economico-patrimoniale;

VISTO il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, recante "Disposizioni di attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196" per gli obblighi derivanti dal processo di armonizzazione contabile, il piano dei conti ai sensi del DPR n. 97/2003 è stato correlato al piano dei conti integrato che rappresenta la struttura di riferimento per la predisposizione dei documenti contabili e di finanza pubblica;

VISTO il verbale del Collegio dei Revisori dei conti n. 1 del 27/01/2016 con il quale si esprime parere favorevole alla deliberazione del Bilancio di previsione per l'e.f. 2016;

DELIBERA

di approvare il Bilancio di previsione per l'e.f. 2016 e il piano dei conti ai sensi del DPR n.132/2013, allegato alla presente deliberazione.

IL SEGRETARIO

Pierpaolo Cinque

IL PRESIDENTE

Anna Maria Ajello

INVALSI
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 1/2016

Il giorno 27 gennaio 2016 alle ore 10,30, presso la sede del MIUR in Viale Trastevere, 76/A, si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti dell'INVALSI con il seguente ordine del giorno:

1. – Esame del Bilancio di previsione 2016
2. – Varie ed eventuali.

Sono presenti:

il dott. Antonio COCCIMIGLIO – Presidente

il dott. Jacopo GRECO – componente effettivo

il dott. Stefano SEGRETO – componente effettivo.

Assiste alla seduta il dott. Giuseppe LONGO, collaboratore amministrativo dell'INVALSI.

Il Collegio procede all'esame del Bilancio di previsione 2016, la cui documentazione è stata precedentemente acquisita ed esaminata dal Presidente e dai Componenti.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2016 risulta redatto in aderenza alle disposizioni stabilite nel Capo II del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto, tenuto conto di quanto previsto dallo Statuto adottato con Delibera del Consiglio di amministrazione n. 13 del 25 giugno 2015, pubblicato, per avviso, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 166 del 20 luglio 2015.

A norma dell'art. 14 del predetto Regolamento, il bilancio previsionale per il 2016 risulta composto da:

- Preventivo finanziario decisionale (allegato A)
- Preventivo finanziario gestionale (allegato B)
- Quadro generale riassuntivo (allegato C)
- Preventivo economico (allegato D)
- Budget per centri di costo (allegato G)

Sono inoltre allegati:

- Quadro di riclassificazione dei risultati economici (allegato E)
- Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2015 - aggiornamento alla data del 6 novembre 2015 (allegato F)
- Relazione programmatica
- Bilancio pluriennale (allegato H)
- Elenco dei residui attivi e passivi
- Pianta organica del personale INVALSI 2015.

Alla colonna del piano dei conti come da schema di bilancio ai sensi del DPR n. 97/2003, è stata affiancata una colonna con le correlazioni al piano dei conti integrato di cui al Decreto Legislativo n. 132 del 2013 (allegato B1)

Il preventivo finanziario decisionale è formulato in termini di competenza e di cassa, a norma dell'art. 15 del Regolamento sopra citato ed è deliberato dal Consiglio di Amministrazione.

Le previsioni sono articolate, sia per le entrate che per le spese, in unità previsionali di base, in relazione alla programmazione delle attività dell'Istituto e all'aggregazione delle attività stesse secondo aree omogenee, anche strumentali.

Il preventivo finanziario gestionale prevede la ripartizione delle unità previsionali di base in capitoli, ai fini della gestione dei programmi, dei progetti, delle attività e della successiva rendicontazione.

Gli obiettivi e i contenuti dei singoli progetti, unitamente al budget assegnato a ciascuno di essi, sono riportati in modo da consentire con immediatezza la distinzione tra le uscite previste per il funzionamento generale e per le attività istituzionali da quelle per le attività di ricerca; tale distinzione appare opportuna dal momento che le modalità di realizzazione di quest'ultima tipologia di spese non sono soggette alla discrezionalità dell'Istituto ma prevedono il rispetto di precisi protocolli stabiliti dalla comunità scientifica di riferimento.

Il documento previsionale 2016 è stato redatto alla luce delle finalità, della missione, degli obiettivi e dei compiti previsti dagli artt. 2, 4 e 5 dello Statuto, diversi dei quali sono peraltro previsti in via stabile e continuativa da leggi dello Stato e sono strettamente connessi con le norme che regolano l'ordinamento scolastico, quali ad esempio la predisposizione e la gestione della prova nazionale prevista nell'ambito dell'esame di Stato conclusivo del primo ciclo di istruzione.

I suddetti compiti risultano declinati nel Piano di Attività Triennale (PTA) adottato dal CDA nella seduta del 27 ottobre 2015, trasmesso alla competente Direzione Generale del MIUR, con nota n. 8508 del 28 ottobre 2015, per la relativa autorizzazione.

Il documento previsionale in esame tiene conto, in particolare, delle seguenti disposizioni:

- DPR n. 80 del 2013, di disciplina del Regolamento del Sistema Nazionale di Valutazione,
- Direttiva ministeriale n. 85 del 12 ottobre 2012, così come aggiornata e integrata dalla Direttiva n. 11 del 18 settembre 2014, che definisce anche per l'anno scolastico 2014-2015, e per il successivo anno scolastico 2015-2016, le priorità strategiche della Valutazione del Sistema educativo d'istruzione assegnate all'INVALSI, ed in particolare, gli obiettivi e le procedure delle Rilevazioni

nazionali ed internazionali sugli apprendimenti degli studenti, la predisposizione delle prove per l'esame di stato conclusivo dei corsi di istruzione secondaria di II grado, il supporto ai processi di autovalutazione delle scuole, la valutazione esterna delle scuole e la preparazione del rapporto sul sistema scolastico italiano.

Lo stesso documento tiene altresì conto delle disposizioni impartite dalle recenti Leggi finanziarie e delle altre fonti legislative concernenti il contenimento della spesa pubblica, quali il D.L. n.95/2012 convertito dalla legge n.135/2012 - cosiddetto *spending review* - del D.L. n. 66/2014 convertito dalla legge n. 89/2014, nonché delle disposizioni recate dalle Circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 33 del 28 dicembre 2011 e n. 2 del 5 febbraio 2013, come evidenziato nelle singole partizioni della Relazione Illustrativa, che accompagna il documento di previsione e che è stata redatta ai sensi dell'art.15, comma 11, del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto.

Il Collegio prende atto della ribadita "elevatissima inadeguatezza della pianta organica e del numero delle unità di personale in servizio", peraltro già evidenziata lo scorso anno e ripetutamente segnalata dall'Istituto al Ministero vigilante, soprattutto in considerazione dei nuovi e più impegnativi compiti assegnati all'Istituto stesso, sulla base del riconoscimento dell'importanza strategica della valutazione al fine di stimolare l'innalzamento dei livelli di istruzione e, conseguentemente, l'incremento del capitale umano, oltre che dell'intensificazione di quelli già assegnati.

L'Ente evidenzia inoltre le seguenti necessità:

- 1) disporre del budget finanziario per le attività istituzionali, già quantificato in 15,960 milioni di euro, a fronte degli attuali 5,390 milioni di euro provenienti dal FOE che costituiscono la sola entrata ordinaria; a tal fine, si renderebbe necessario un ulteriore finanziamento di 2,570 milioni di euro in aggiunta a quello straordinario di 8 milioni di euro già previsto, fino al 2019, dalla legge n. 13 luglio 2015, n.107 (c.d. "buona scuola");
- 2) disporre di una pianta organica pari a 100 unità secondo lo schema approvato con il precedente PTA; tale esigenze peraltro era già stata rappresentata lo scorso anno (cfr. verbale n. 1/2015).

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016 risulta predisposto considerando le seguenti entrate presunte:

- quota del Fondo ordinario degli enti di ricerca, prudenzialmente stimata in € 5.390.461,00;
- € 491.970,00 per il pagamento all'Agenzia del Demanio dei canoni di locazione relativi all'ultimo trimestre 2015 e al 2016 per l'immobile FIP di Via Ippolito Nievo 35 a Roma, di proprietà di Investire Immobiliare s.p.a., assegnato quale sede dell'Ente. Tale importo risulta integralmente coperto da uno stanziamento di pari entità imputato al capitolo 1712 del bilancio del MIUR la cui destinazione

all'INVALSI è prevista dalla legge 28 dicembre 2015, n. 208 (c.d. legge di stabilità 2016);

- € 8.000.000,00 relativi al finanziamento straordinario di cui al comma 144 della citata legge n. 107 del 2015; tale finanziamento è previsto per ciascuno degli anni dal 2016 al 2019;
- Finanziamento delle attività di ricerca con fondi diversi, di origine prevalentemente europea, su progetti di carattere pluriennale, con iscrizione delle quote di finanziamento in entrata per la fase progettuale realizzabile nell'anno e di conseguenza accettabile e liquidabile nel medesimo arco temporale.

Il Collegio prende atto che, come già avvenuto per il precedente esercizio finanziario, alle onerose funzioni assegnate all'Istituto dalle Direttive ministeriali non corrisponde alcun finanziamento strutturale, fatta eccezione per la mera copertura delle spese del personale e di funzionamento.

Tutto ciò considerato, il Bilancio di previsione per il 2016 risulta predisposto secondo i seguenti criteri di base:

- utilizzazione del contributo annuale del MIUR (Fondo Ordinario per gli Enti di Ricerca), per finanziare le uscite di spesa corrente dedicate al puro funzionamento: spese per gli organi dell'Ente, spese per il personale, spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi;
- realizzazione delle attività di ricerca mediante specifici finanziamenti su progetto a carattere pluriennale, con accertamento delle quote di finanziamento in entrata rispettando il criterio della competenza temporale ai sensi dell' art. 26 "Accertamento delle entrate", relativamente ai progetti PON ed al finanziamento straordinario del S.N.V., del vigente regolamento di amministrazione contabilità e finanza dell'ente, e in base alla programmazione dell'attività di ricerca negli anni che, sia per quanto riguarda i finanziamenti pluriennali che per specifiche disposizioni del committente vanno utilizzati in relazione a più anni. Per tali progetti l'utilizzazione delle specifiche quote annuali va intesa come prelevamento dall'avanzo di amministrazione di somme vincolate relative alla realizzazione degli stessi progetti di ricerca; pertanto l'utilizzo di dette quote non determina alcun disavanzo di competenza. Per quanto concerne le attività della Programmazione FSE 2014-2020 l'Istituto è in attesa di sottoscrivere le nuove convenzioni che consentiranno di realizzare le attività di ricerca. Al momento della predisposizione del documento di previsione in esame risultavano approvati dal MIUR due progetti PON/FSE 2014-2020 per un importo complessivo di € 4.984.357,00 per l'anno 2016;
- adozione di ogni iniziativa idonea al contenimento della spesa, in continuità con quanto già attuato dall'Ente dal 2009.



Il Bilancio di previsione 2016 esprime l'equilibrio finanziario per un importo complessivo a pareggio pari ad € 21.813.570,00 con un disavanzo finanziario di competenza pari ad € 1.143.782,00 cui l'Istituto intende far fronte mediante l'utilizzo di una quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto alla data del 31 dicembre 2015, stimato in € 5.360.143,00.

Nell'allegato F, che illustra il Risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio finanziario 2015, la parte vincolata dell'avanzo di amministrazione risulta pari ad € 2.581.644,00, così ripartiti:

- € 19.766,00 per le attività di formazione (artt. 51, c.4, e 61, c.2, del CCNL 1998/2001)
- € 1.124.016,00 per la restituzione/rassegnazione delle somme relative agli affidamenti
- € 1.437.862,00 per crediti residui.

L'importo dello stanziamento per le attività formative e per gli affidamenti (pari a € 1.143.782,00) corrisponde al totale delle prime due voci sopra indicate e, correttamente, esclude la terza in quanto si riferisce all'importo complessivo di residui di dubbia e, in ogni caso, assai difficile esigibilità.

Per le attività formative viene stanziato il totale dell'importo vincolato.

Per quello che concerne gli affidamenti, risultano effettuate le seguenti assegnazioni:

PROGETTO	TOTALE STANZIAMENTI 2016
Misurazione Diacronico-Longitudinale dei livelli di apprendimento degli studenti	272.531,00
VALU.E Valutazione/Autovalutazione Esperta	851.485,00
Totale assegnazioni parte vincolata	1.124.016,00

Le eventuali economie di spesa che dovessero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario andranno a confluire nuovamente nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione destinata alle attività formative per essere riassegnata alle attività medesime nell'esercizio finanziario successivo; in ogni caso, lo stanziamento non dovrà essere superiore a quello iscritto nel bilancio dell'esercizio 2015.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione, pari a complessivi € 2.778.499,00, sarà ridistribuita tra i vari capitoli di bilancio ed in particolare al finanziamento delle indagini internazionali, in fase di assestamento, solo dopo l'approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2015 con l'accertamento del definitivo avanzo di amministrazione.

Si prevede l'utilizzazione delle entrate correnti a copertura delle spese di Funzionamento (€ 4.306.039,00) e a quelle relative alla Documentazione e Diffusione (€ 625.000,00).



Al fondo di riserva è stata destinata la somma di € 573.043,00 per far fronte alle maggiori uscite che potranno verificarsi durante l'esercizio, ai sensi dell'art. 20 del vigente Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza. Tra queste maggiori uscite sono state previste le eventuali condanne da contenziosi in atto. Tra le altre uscite non classificabili in altre voci sono state accantonate le somme relative alle spese per liti ed arbitraggi conseguenti alle sentenze di condanna dell'Ente per i contenziosi in atto per € 30.000.

Il conferimento statale iscritto nelle previsioni per l'esercizio finanziario 2016 per complessivi € 13.882.431,00, che sarà distribuito tra gli obiettivi indicati nel PTA 2016-2018 relativamente alle implicazioni finanziarie, viene indicato per la somma corrispondente a quanto previsto dal Decreto di assegnazione delle risorse del Fondo Ordinario della Ricerca come comunicato dal MIUR D.G. per il coordinamento e sviluppo della ricerca e dal Dipartimento Generale per gli Ordinamenti Scolastici e per l'Autonomia Scolastica con nota prot. n. 10177 del 14 ottobre 2015 e, per quanto previsto, dalla sopra citata legge n. 107/2015.

Le entrate che si prevede di accertare e le spese che si prevede di impegnare nel corso dell'esercizio finanziario 2016 vengono di seguito così riassunte:

ENTRATE 2016	COMPETENZA	CASSA
<i>Entrate contributive</i>	0,00	0,00
<i>Trasferimenti dallo Stato</i>	13.882.431,00	16.481.345,00
<i>Altre entrate</i>	4.984.357,00	5.728.420,00
a) TOTALE ENTRATE CORRENTI	18.866.788,00	22.209.765,00
b) TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	0,00
d) PARTITE DI GIRO	1.803.000,00	1.837.232,00
e) UTILIZZO AVANZO	1.143.782,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	21.813.570,00	24.046.997,00

USCITE 2016	COMPETENZA	CASSA
<i>Funzionamento</i>	4.306.039,00	5.042.469,00
<i>Interventi diversi</i>	15.435.790,00	17.044.270,00
<i>Oneri comuni</i>	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	19.741.829,00	22.086.739,00
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	268.741,00	154.658,00
PARTITE DI GIRO	1.803.000,00	1.805.600,00
TOTALE A PAREGGIO	21.813.570,00	24.046.997,00

RISULTATI DI SINTESI	COMPETENZA	CASSA
<i>Disavanzo di parte corrente</i>	- 875.041,00	123.026,00
<i>Disavanzo di conto capitale</i>	- 268.741,00	- 154.658,00
<i>Disavanzo finanziario di competenza</i>	- 1.143.782,00	- 31.632,00
Avanzo di amministrazione presunto utilizzato	1.143.782,00	0,00

Per quanto riguarda la tabella “Entrate”, si precisa che il conferimento statale iscritto nelle previsioni per l’esercizio finanziario 2016 per complessivi € **13.882.431,00**, che sarà distribuito tra gli obiettivi indicati nel PTA 2016-2018, si determina come di seguito specificato:

- € **5.390.461,00**: somma corrispondente a quanto previsto dal Decreto di assegnazione delle risorse del Fondo Ordinario della Ricerca come comunicato dal MIUR Dipartimento Generale per gli Ordinamenti Scolastici e per l’Autonomia Scolastica con nota n. 10177 del 14 ottobre 2015;
- € **8.000.000,00**: somma corrispondente al finanziamento previsto dal comma 144 della legge n. 107/2015;
- € **491.970,00**: importo imputato al capitolo 1712 del bilancio del MIUR la cui destinazione all’INVALSI è prevista dalla legge 28 dicembre 2015, n. 208 (interamente destinato, come già evidenziato in precedenza, al pagamento all’Agenzia del Demanio dei canoni di locazione relativi all’ultimo trimestre 2015 e al 2016 per l’immobile FIP di Via Ippolito Nievo 35 a Roma, di proprietà di Investire Immobiliare s.p.a., assegnato quale sede dell’Ente).

L’importo complessivo delle voce relativa alle “altre entrate”, di € **4.984.357,00** corrisponde alle entrate per la realizzazione di programmi nazionali e internazionali mentre le entrate relative alle “partite di giro” sono stimate in € **1.803.000,00**.

La tabella “Uscite” evidenzia un importo complessivo di € **21.813.570,00** che si riferiscono per € **19.741.829,00** alle spese correnti, per € **268.741,00** alle spese in conto capitale e per € **1.803.000,00** alle partite di giro.

La previsione relativa alle spese per il funzionamento è quantificata in € **4.306.039,00**, così ripartiti tra i seguenti capitoli di spesa:

- Cap. 1.1.1. Spese per gli Organi dell’Ente (Presidente, Consiglio di Amministrazione, Collegio dei Revisori, Comitato tecnico-scientifico e altri organismi): € **86.800,00**;
- Cap. 1.1.2. Oneri per il personale in attività di servizio: € **2.830.327,00**;
- Cap. 1.1.3 Spese per l’acquisto di beni di consumo e servizi: € **1.388.912,00**; tali spese risultano per l’importo indicato solo grazie a drastici contenimenti.

Rispetto alla previsione relativa al precedente esercizio finanziario, quest'ultimo importo fa registrare un significativo incremento (+ € 853.970,00) che risulta determinato in massima parte dalla voce relativa al fitto locali (€ 491.970,00) non prevista nel precedente bilancio di previsione e deriva dal trasferimento della Sede dell'Ente da Villa Falconieri in Frascati ai locali di Viale Ippolito Nievo, 35 a Roma. Altre voci in aumento (es. le previste uscite per l'energia elettrica e quelle postali, telegrafiche e telefoniche) tengono conto delle spese effettive finora accertate a consuntivo per il 2015 e di eventuali possibili aumenti tariffari che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio.

Per quanto attiene alle spese previste per lo svolgimento dell'attività istituzionale ed in conto capitale, si fa rinvio a quanto illustrato nel dettaglio nella Relazione Illustrativa che accompagna il Bilancio, redatta dal Direttore Generale dell'INVALSI.

Per quanto concerne le spese per "interventi diversi", previste in complessivi € 15.435.790,00, si precisa che le stesse riguardano i seguenti capitoli di spesa:

- Cap. 1.2.1. - Servizio per la valutazione e l'autovalutazione: € 3.925.000,00;
- Cap. 1.2.5. - Ricerche Nazionali e Internazionali: € 4.100.000,00;
- Cap. 1.2.6. - Iniziative su affidamento o finanziamento di Enti pubblici o privati: € 6.108.373,00;
- Cap. 1.2.8. - Documentazione e diffusione: € 625.000,00;
- Cap. 1.2.9. - Oneri tributari e finanziari: € 50.000,00;
- Cap. 1.2.11. - Uscite non classificabili in altre voci: € 622.417,00.

L'importo di € 268.741,00 indicato per le spese previste in conto capitale, risulta interamente imputato al Cap. 2.1.2.: Acquisizione di immobilizzazioni tecniche. Tali uscite riguardano l'acquisto di attrezzature e macchinari e di mobili e macchine d'ufficio, in relazione alla necessità di ammodernare la tecnologia del parco macchine informatiche in vista del trasferimento della sede, come riportato nelle linee strategiche del PTA che indica nel percorso di rafforzamento tecnologico uno degli obiettivi strategici per il triennio 2016-2018. Sarebbero tuttavia necessarie ulteriori spese per l'ammodernamento degli impianti ma l'attuale dotazione finanziaria non le consente.

Per quanto riguarda il bilancio di cassa, le autorizzazioni di cassa risultano stabilite, sulla base delle previsioni di competenza e della consistenza presunta dei residui attivi e passivi considerati nel bilancio in esame, nella misura di € 24.046.997,00 sia per le entrate che per le spese.

Il fondo cassa risultante alla data di redazione del progetto di bilancio ammonta per contro ad € 8.324.243,00. L'Ente ipotizza l'incasso dell'intero ammontare del F.O.E. 2016 e del saldo 2.015 (che, alla data odierna risulta peraltro effettivamente incassato), l'intero ammontare del finanziamento straordinario di € 8.000.000,00 di cui alla legge 107 del 2015, il saldo dei progetti PON programmazione 2007-2013 a rendicontazione conclusa nonché una quota pari al 30% delle spese sostenute sui progetti PON programmazione 2014-2020 a rendicontazione avvenuta.

Il criterio seguito per l'accertamento delle somme relative ai progetti PON è quello di prevedere cassa in misura del 80% della previsione dei residui e del 60% della competenza.

Il Collegio raccomanda il rispetto scrupoloso della tempistica indicata dalla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, n. 2 del 2013, in ordine ai versamenti al Bilancio dello Stato delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa attuate in ossequio a quanto disposto dalla vigente normativa in materia di *spending review* nonché delle nuove disposizioni introdotte dalla circolare del medesimo Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n. 32 del 23 dicembre 2015 in particolare per quanto riguarda il rispetto degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (indicatori di tempestività dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture) e l'efficientamento della spesa per gli acquisiti di beni servizi.

Il Collegio esamina conclusivamente le tabelle relative alla situazione dei residui attivi e passivi a fine esercizio, allegate alla relazione illustrativa.

Rispetto ai dati del precedente esercizio finanziario si riscontra una complessiva diminuzione dell'ammontare dei residui attivi ed un aumento dei residui passivi, come di seguito evidenziato:

RESIDUI	2014	2015	differenza
Attivi	12.225.017,64	11.576.687,19	- 648.330,45
Passivi	11.305.350,08	12.710.965,86	+1.405.615,78

Alla data del 31 dicembre 2015, i **residui attivi** ammontano a € **11.576.687,19** di cui complessivi € **5.361.431,00** si riferiscono all'esercizio finanziario 2015 mentre i rimanenti € **6.215.256,19** sono relativi a precedenti esercizi – in particolare 2012, 2013 e 2014; di questi risultano poi di incerta riscossione residui per un importo complessivo di € **1.437.862,29** che si riferiscono ad esercizi relativi agli anni dal 1997 al 2010.

Rispetto al precedente esercizio finanziario 2014 si registra pertanto una considerevole riduzione complessiva dei residui attivi.

Alla stessa data del 31 dicembre 2015 si evidenziano **residui passivi** per complessivi € **12.710.965,86**. Circa i due terzi di essi (€ **8.689.465,17**) sono relativi all'esercizio finanziario 2015 e si riferiscono, in gran parte, all'ultimo trimestre dell'esercizio stesso, ciò che - secondo quanto riferisce l'Istituto - va messo in relazione alla proroga al 31 dicembre 2015 concessa, nell'ottobre 2015, dall'autorità di gestione – MIUR per le spese relative ai progetti PON 2007/2013; la quota residua (€ **4.021.500,69**) è invece relativa ad esercizi precedenti che risalgono fino al 2005.

In relazione a quanto precede il Collegio, con riferimento ai residui attivi, esprime parere favorevole in ordine alla radiazione di quelli accertati come inesigibili e raccomanda all'Ente di potenziare ulteriormente, per quanto possibile, l'attività di acquisizione di quelli accertati come esigibili mentre, con riferimento ai residui passivi, pur prendendo atto della cospicua diminuzione del monte residui relativo ai precedenti esercizi finanziari, rinnova l'invito a verificare l'effettiva sussistenza dei debiti rimanenti ed a provvedere, a seconda dei casi, alla loro liquidazione o alla loro

radiazione, considerato che, allo stato attuale, non risulta possibile escludere criticità che potrebbero derivare dal maturare automatico di eventuali interessi di mora riferiti a debiti contratti dall'Istituto durante le precedenti gestioni.

Il Collegio, verificata la fondatezza delle previsioni riguardanti le entrate e le uscite, così come esplicitate anche dalla relazione tecnica che accompagna il Bilancio di previsione, nonché la corretta previsione dell'avanzo di amministrazione alla data del 1° gennaio 2016 ed il rispetto delle previsioni di uscita nei limiti di spesa imposti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica, ritiene di poter esprimere parere favorevole alla deliberazione del Bilancio di previsione dell'INVALSI per l'anno 2016, così come proposto in data odierna all'attenzione del Collegio e con le raccomandazioni sopra riportate.

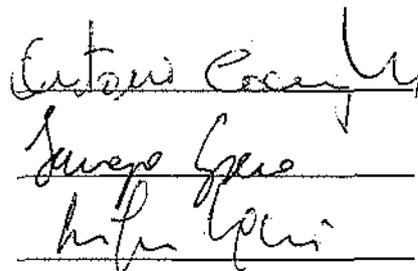
La seduta ha termine alle ore 12.10.

Letto, confermato e sottoscritto

Dott. Antonio COCCIMIGLIO – Presidente

Dott. Jacopo GRECO – Componente effettivo

Dott. Stefano SEGRETO – Componente effettivo



Antonio Coccimiglio
Jacopo Greco
Stefano Segreto



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Sommario

PREMESSA - CRITERI FONDAMENTALI DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO	2
PARTE I – ILLUSTRAZIONE DEI VALORI FINANZIARI	4
1. SITUAZIONE FINANZIARIA	4
2. ILLUSTRAZIONE DELLE ENTRATE	5
3. ILLUSTRAZIONE DELLE USCITE	6
3.1. USCITE PER IL FUNZIONAMENTO ORDINARIO	6
3.2. USCITE PER GLI INTERVENTI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI.....	7
3.3. USCITE RELATIVE ALLE SPESE IN CONTO CAPITALE	8
4. BILANCIO DI CASSA	8
5. RISULTATI DI SINTESI	8
1. MISSIONE 1. ATTIVITA' ISTITUZIONALI.....	9
1.1. AREA 1- PROVE NAZIONALI	9
1.2. AREA 4 – INDAGINI INTERNAZIONALI.....	10
1.3. AREA 3 – VALUTAZIONE DELLE SCUOLE	11
2. MISSIONE 2. ATTIVITA' DI RICERCA, INNOVAZIONE E SVILUPPO	12
2.1. PROGETTO PON "ANCORAGGIO E CBT"	12
2.2. PROGETTO PON "VALUE"	13
SERVIZIO STATISTICO E GESTIONE BASI DATI.....	14
SERVIZIO DOCUMENTAZIONE E DIFFUSIONE.....	14

PREMESSA

CRITERI FONDAMENTALI DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO

Il progetto di bilancio di previsione per l'anno 2016 è stato redatto in aderenza alle disposizioni stabilite nel Capo II del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto, tenuto conto di quanto previsto dallo Statuto adottato con Delibera del Consiglio di amministrazione n.13 del 25 giugno 2015, pubblicato, per avviso, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n.166 del 20 luglio 2015.

Il documento previsionale, a norma dell'art.14 del predetto Regolamento, è composto dal preventivo finanziario decisionale (Allegato A), dal preventivo finanziario gestionale (Allegato B) e dal quadro generale riassuntivo (Allegato C), nonché dal preventivo economico (Allegato D) e dal budget per centri di costo (allegato G).

Il piano dei conti ai sensi del DPR n.97/2003 è stato correlato al piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013 che rappresenta la struttura di riferimento per la predisposizione dei documenti contabili e di finanza pubblica. Pertanto, alla colonna del piano dei conti come da schema di bilancio del DPR n.97/2003 è stata affiancata una colonna con le correlazioni al piano dei conti integrato del DPR n.132/2013. (Allegato B.1).

Il preventivo finanziario decisionale è formulato in termini di competenza e di cassa e secondo il Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto è deliberato dal Consiglio di Amministrazione.

Le previsioni sono articolate, per l'entrata e per la spesa, in unità previsionali di base, in relazione alla programmazione delle attività dell'Istituto e all'aggregazione delle attività stesse secondo aree omogenee, anche strumentali.

Il preventivo finanziario gestionale prevede la ripartizione delle unità previsionali di base in capitoli ed è necessario ai fini della gestione dei programmi, dei progetti, delle attività e della successiva rendicontazione.

La parte II della presente Relazione illustrativa presenta in modo dettagliato gli obiettivi e i contenuti dei singoli progetti, nonché il budget assegnato a ciascuno di essi, in modo da distinguere con chiarezza le uscite per il funzionamento generale e per le attività istituzionali da quelle per le attività di ricerca, le cui modalità di realizzazione non sono soggette alla discrezione dell'ente, ma prevedono invece il rispetto di precisi protocolli stabiliti dalla comunità scientifica di riferimento.

Costituiscono allegati al bilancio di previsione il Bilancio pluriennale (Allegato H), la Relazione Programmatica, la Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione (Allegato F) e la relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Il documento previsionale 2016 è stato redatto alla luce delle finalità, della missione, degli obiettivi e dei compiti previsti dagli artt. 2, 4 e 5 dello Statuto, diversi dei quali sono peraltro previsti in via stabile e continuativa da leggi dello Stato e sono strettamente connessi con le norme che regolano l'ordinamento scolastico, come ad esempio la predisposizione e la gestione della prova nazionale prevista nell'ambito dell'esame di Stato conclusivo del primo ciclo di istruzione.

Tali compiti sono stati declinati nel Piano Triennale di Attività (PTA) adottato dal C.d.A. nella seduta del 27 ottobre 2015 e trasmesso alla competente Direzione generale del MIUR con nota prot. n.8508 del 28/10/2015, per la relativa autorizzazione.

Il presente documento tiene conto del DPR n. 80/2013 di disciplina del Regolamento del Sistema Nazionale di Valutazione, della direttiva ministeriale n. 85 del 12 ottobre 2012, così come aggiornata e integrata dalla Direttiva n. 11 del 18 settembre 2014, che definisce anche per l'anno scolastico 2014-2015, e per il successivo a.s. 2016-2017, le priorità strategiche della Valutazione del Sistema educativo d'istruzione assegnate all'INVALSI, ed in particolare, gli obiettivi e le procedure delle rilevazioni nazionali ed internazionali sugli apprendimenti degli studenti, la predisposizione delle prove per l'esame di stato conclusivo dei corsi di istruzione secondaria di II grado, il supporto ai processi

di autovalutazione delle scuole, la valutazione esterna delle scuole e la preparazione del rapporto sul sistema scolastico italiano.

Lo stesso tiene altresì conto delle disposizioni impartite dalle recenti Leggi finanziarie e delle altre fonti legislative concernenti il contenimento della spesa pubblica, D.L. n.95/2012 convertito in L. n.135/2012 cosiddetto spending review, del D.L. n.66/2014 convertito in L. n. 89/2014, nonché di quanto disposto dalle Circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze n.33 del 28 dicembre 2011 e n.2 del 5 febbraio 2013, come verrà evidenziato nelle singole partizioni della presente Relazione Illustrativa, che viene redatta ai sensi dell'art.15, comma 11, del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza dell'Istituto.

E' il caso di evidenziare che se da una parte si assegnano continuamente all'Istituto nuovi e più impegnativi compiti e si intensificano quelli già esistenti, sulla base del riconoscimento dell'importanza strategica della valutazione al fine di stimolare l'innalzamento dei livelli di istruzione e quindi l'incremento del capitale umano, che costituisce una risorsa fondamentale per lo sviluppo e la crescita del Paese, dall'altra non si è ancora trovato modo di creare le condizioni operative per consentire all'Istituto di poter funzionare almeno ad un livello minimale, eliminando le criticità ripetutamente segnalate al Ministero vigilante: elevatissima inadeguatezza della pianta organica e del numero delle unità di personale in servizio.

Una limitata apertura di prospettiva è intervenuta con l'art. 19, commi da 1 a 3, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98 convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, che ha previsto un programma straordinario di reclutamento, e soprattutto con il passaggio del finanziamento a carico del Fondo ordinario per gli enti e le istituzioni di ricerca a decorrere dal 2013.

Per l'anno 2016, il D.L. "buona scuola" convertito nella L. n. 107/2015 ha previsto un finanziamento straordinario per l'istituto di € 8.000.000,00 fino al 2019 per le attività del Sistema nazionale di valutazione delle scuole.

"L'insieme delle funzioni su indicate costituisce un importante impegno istituzionale per l'Istituto al quale da anni l'Istituto sta lavorando, ma che rende non più rimandabile l'attribuzione delle ulteriori risorse finanziarie e, in modo particolare, delle umane già richieste nel PTA 2014-2016 e approvato dalla Direzione vigilante con nota del 26 giugno 2014".

In sintesi si ribadisce la necessità di disporre:

- 1) del budget finanziario per le attività istituzionali, già quantificato in 15,960 mln. di euro, a fronte degli attuali 5,390 mln. di euro provenienti dal FOE che costituiscono l'unica entrata ordinaria dell'Istituto; per ottenere questo scopo sarebbe sufficiente stabilizzare il finanziamento quadriennale di cui al comma 144 della legge 107/2015 integrandolo con ulteriori 2,570 (infatti: $5,390 + 8,000 + 2,570 = 15,960$ mln di euro);
- 2) di una pianta organica pari a 100 unità, secondo lo schema dimostrativo già approvato del precedente PTA e riportato nel presente documento.

Allo stato attuale il bilancio di previsione 2016 viene predisposto considerando quali entrate pre-sunte:

- La quota del Fondo ordinario degli enti di ricerca che prudenzialmente deve essere stimata in 5.390.461,00 euro;
- La somma di € 491.970,00 per il pagamento all'Agenzia del Demanio dei canoni di locazione, ultimo trimestre 2015 e 2016, per l'immobile FIP di via Ippolito Nievo 35, Roma, di proprietà di Investire Immobiliare spa, assegnato quale sede dell'ente. L'importo del canone è integralmente coperto da uno stanziamento di pari entità imputato al capitolo 1712 del bilancio MIUR la cui destinazione all'INVALSI è già prevista nella Legge di stabilità 2016.
- Il finanziamento straordinario di 8 milioni di euro sopra citato. Giova rimarcare come quest'ultima fonte di finanziamento, ha carattere straordinario e una tantum, seppur a valere fino al 2019.
- Il finanziamento delle attività di ricerca con fondi diversi, di origine prevalentemente europea, su progetti a carattere pluriennale, con iscrizione delle quote di finanziamento in entrata per

la fase progettuale realizzabile nell'anno e di conseguenza accertabile e liquidabile nello stesso arco di tempo.

I criteri di fondo in base ai quali il bilancio di previsione per il 2016 è stato predisposto sono dunque i seguenti:

- utilizzazione del contributo annuale del MIUR (Fondo Ordinario per gli Enti di Ricerca), per finanziare le uscite di spesa corrente dedicate al puro funzionamento: spese per gli organi dell'Ente, spese per il personale, spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi;

- realizzazione delle attività di ricerca mediante specifici finanziamenti su progetto a carattere pluriennale, con accertamento delle quote di finanziamento in entrata rispettando il criterio della competenza temporale ai sensi dell'art. 26. "Accertamento delle entrate", relativamente ai progetti PON ed al finanziamento straordinario del S.N.V., del vigente regolamento di amministrazione contabilità e finanza dell'ente, e in base alla programmazione dell'attività di ricerca negli anni; per quanto riguarda i finanziamenti pluriennali che per specifiche disposizioni del committente vanno utilizzati in relazione a più anni. Per questi l'utilizzazione delle specifiche quote annuali va inteso come prelevamento dall'avanzo di amministrazione di somme vincolate relative alla realizzazione degli stessi progetti di ricerca, e pertanto l'utilizzo di tali quote non determina un disavanzo di competenza; è il caso di sottolineare che per le attività della Programmazione FSE 2014-2020 si è in attesa di sottoscrivere le nuove convenzioni che consentiranno, come già in precedenza ricordato, di realizzare le attività di ricerca. Allo stato risultano approvati dal MIUR due progetti PON/FSE 2014-2020 per un importo complessivo per l'anno 2016 pari a 4.984.357 euro e si è in attesa del provvedimento di affidamento formale.

- adozione di ogni iniziativa idonea al contenimento della spesa, cosa che peraltro l'Istituto sta attuando dal 2009.

PARTE I – ILLUSTRAZIONE DEI VALORI FINANZIARI

1. SITUAZIONE FINANZIARIA

Il Bilancio di previsione per l'anno 2016 esprime l'equilibrio finanziario per un importo complessivo a pareggio pari ad € 21.813.570,00 con un disavanzo finanziario di competenza pari ad € 1.143.782,00 cui si è fatto fronte mediante l'utilizzo di una quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2015, stimato in complessivi € 5.360.143,00.

Per quanto riguarda il concetto di "disavanzo di competenza" si rinvia ai criteri esplicitati sopra al termine del precedente paragrafo.

Come rappresentato nell'Allegato F, che illustra il Risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2015 la parte vincolata ammonta a complessivi € 2.581.644,00 dei quali € 19.766,00 destinati alle attività formative, € 1.124.016,00 alla riassegnazione/restituzione delle somme relative agli affidamenti (cfr. tabella relativa agli affidamenti) ed € 1.437.862,00 alla effettiva esigibilità del credito, che per i residui corrispondenti a questo ammontare risulta difficile (cfr. tabella relativa ai residui attivi).

L'utilizzo della parte vincolata prevede le seguenti assegnazioni:

attività formative:	€ 19.766,00
affidamenti:	€ 1.124.016,00
totale	€ 1.143.782,00

Per quello che concerne gli affidamenti, le assegnazioni effettuate risultano essere le seguenti:

Progetto	Totale stanziamenti 2016
Misurazione Diacronico-Longitudinale dei Livelli di Apprendimento degli studenti	272.531,00
VALU.E Valutazione/Autovalutazione Esperta	851.485,00
Totale assegnazioni ex parte vincolata	1.124.016,00

Per quel che concerne le attività formative, viene stanziato il totale dell'importo vincolato.

Le eventuali economie di spesa che dovessero realizzarsi nel corso dell'esercizio confluiranno nuovamente nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione destinata alle attività formative per essere riassegnata alle attività medesime nell'esercizio successivo; lo stanziamento non dovrà in ogni caso essere superiore a quello iscritto nel bilancio dell'esercizio 2015.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione, pari a complessivi € 2.778.499,00, verrà ridistribuita tra i vari capitoli di bilancio ed in particolare al finanziamento delle indagini internazionali, in fase di assestamento, solo dopo l'approvazione del consuntivo 2015 con l'accertamento del definitivo avanzo di amministrazione.

Le entrate correnti sono state utilizzate a copertura delle spese di Funzionamento (€ 4.306.039,00) e a quelle relative alla Documentazione e Diffusione (€ 625.000,00);

Al fondo di riserva è stata destinata la somma di € 573.043,00 destinata a far fronte alle maggiori uscite che potranno verificarsi durante l'esercizio, ai sensi dell'art. 20 del vigente Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza. Tra queste maggiori uscite sono state previste le eventuali condanne da contenziosi in atto. Tra le altre uscite non classificabili in altre voci sono state accantonate le somme relative alle spese per liti ed arbitraggi conseguenti alle sentenze di condanna dell'ente per i contenziosi in atto per € 30.000,00,

Il conferimento statale iscritto nelle previsioni per l'esercizio finanziario 2016 per complessivi € 13.882.431,00, che sarà distribuito tra gli obiettivi indicati nel PTA 2016-2018 relativamente alle implicazioni finanziarie, viene indicato per la somma corrispondente a quanto previsto dalla Decreto di assegnazione delle risorse del Fondo Ordinario della Ricerca come comunicato dal MIUR D.G. per il coordinamento e sviluppo della ricerca e dal Dipartimento Generale per gli Ordinamenti Scolastici e per l'Autonomia Scolastica con nota prot. n. 10177 del 14/10/2015 (€ 5.390.461,00), per quanto previsto dalla L. n.107/2015 (8.000.000,00), e per quanto previsto per il pagamento all'Agenzia del Demanio dei canoni di locazione, ultimo trimestre 2015 e 2016, per l'immobile FIP di via Ippolito Nievo 35, Roma, di proprietà di Investire Immobiliare spa, assegnato quale sede dell'ente (491.970,00).

2. ILLUSTRAZIONE DELLE ENTRATE

Le **Entrate correnti** stimate per l'esercizio 2016 sono così composte:

1.1.1. Trasferimenti da parte dello Stato	€ 5.882.431,00
1.2.1. Assegnazione per progetti nazionali e internazionali	€ 12.984.356,00
Totale delle entrate correnti	€ 18.866.788,00

Il conferimento statale iscritto nelle previsioni per l'esercizio finanziario 2016 per complessivi € 5.882.431,00 viene indicato, come s'è detto sopra, per la somma corrispondente al FOE dell'e f. 2015 pari a € 5.390.461,00 come comunicato dal MIUR D.G. per il coordinamento e sviluppo della ricerca e dal Dipartimento Generale per gli Ordinamenti Scolastici e per l'Autonomia Scolastica, e per la somma di € 491.970,00 per il pagamento all'Agenzia del Demanio dei canoni di locazione, ultimo trimestre 2015 e 2016, per la nuova sede di via Ippolito Nievo 35.

L'assegnazione straordinaria per progetti nazionali e internazionali viene iscritta quanto a € 8.000.000,00 per la somma corrispondente al finanziamento straordinario 2016 da destinarsi alle attività del SNV inserito nel D.L. "buona scuola" convertito nella L. n. 107/2015, e quanto a € 4.984.357,00 per il finanziamento delle attività di ricerca con fondi diversi, di origine prevalentemente europea, su progetti a carattere pluriennale, con iscrizione delle quote di finanziamento in entrata per la fase progettuale realizzabile nell'anno e di conseguenza accertabile e liquidabile nello stesso arco di tempo; nel dettaglio progetto Misurazione Diacronico-Longitudinale dei Livelli di Apprendimento degli Studenti per € 2.702.490,00 e progetto VALU.E Valutazione/Autovalutazione Esperta per € 2.281.866,00.

Sono previste entrate in conto capitale per l'importo di € 268.741,00, mentre le entrate relative alle Partite di giro sono stimate in circa 1.803.000,00 €.

3. ILLUSTRAZIONE DELLE USCITE

Le uscite complessive considerate nel Bilancio in esame ammontano ad € 21.813.570,00

Esse si riferiscono: quanto ad € 19.741.829,00 alle spese correnti, quanto a € 268.741,00 alle spese in conto capitale e quanto ad € 1.803.000,00 alle partite di giro.

3.1. USCITE PER IL FUNZIONAMENTO ORDINARIO

La seguente previsione relativa alle spese di funzionamento, per un totale complessivo di **€ 4.306.039,00**, è così ripartita nei seguenti capitoli di spesa:

Le **spese per gli organi dell'Ente** (Presidente e Consiglio di amministrazione, Collegio dei revisori dei conti), sono stabilite in **€ 86.000,00**.

Le **spese per il personale in attività di servizio** ammontano a complessivi **€ 2.830.327,00** e le **spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi** incomprimibili sono stimate in **€ 1.388.912,00**, e questo solo con drastici contenimenti.

Nel dettaglio si evidenzia quanto segue.

- cap. 1.1.3.1 *Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni* – La previsione definitiva è di € 25.000;
- cap. 1.1.3.2 *Acquisto di materiali di consumo e noleggio materiale tecnico* - La previsione definitiva è € 30.000;
- cap. 1.1.3.3 *Uscite di rappresentanza* – Previsione di € 2.000;
- cap. 1.1.3.4 *Uscite per il funzionamento di commissioni e comitati* – non sono previste spese;
- cap. 1.1.3.5 *Uscite per accertamenti sanitari* – La somma di € 4.500 riguarda la spesa per le visite mediche previste dalla normativa in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro;
- cap. 1.1.3.6 *Uscite per pubblicità* – Previsione di € 2.000;
- cap. 1.1.3.7 *Uscite per servizi informatici* – Previsione di spesa pari a € 200.000, come da P.T.A. l'incremento delle risorse sul capitolo è finalizzato al progetto di informatizzazione delle Prove nazionali come da Direttiva Ministeriale;

- cap. 1.1.3.8 *Acquisto vestiario e divise* – Non sono previste spese;
- cap. 1.1.3.9 *Fitto locali* - Sono previste spese per € 591.970;
- cap. 1.1.3.10 *Manutenzione locali, sicurezza, vigilanza* – Il capitolo è intitolato a voci eterogenee. Lo stanziamento del capitolo, pari a complessivi € 208.000 che comprende infatti, oltre al fabbisogno relativo agli interventi manutentivi, che rispetta pienamente i limiti previsti dall'art. 1, commi da 618 a 623, della Legge n. 244/2007, anche il fabbisogno relativo agli interventi per la sicurezza e la vigilanza dei locali.

Di seguito si riportano gli stanziamenti relativi alle singole voci in cui è articolato il capitolo:

- a) € 60.000 per la manutenzione ordinaria dei locali, impianti e pertinenze;
- b) € 35.000 per la manutenzione di materiale tecnico, mobili e arredi;
- c) € 30.000 per spese inerenti le attrezzature e i canoni di utenza;
- d) € 32.400 per le attività relative alla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro;
- e) € 20.000 per la vigilanza ai locali e agli impianti;
- f) € 30.600 per spese inerenti il discarico e lo smaltimento di materiali;
- cap. 1.1.3.11 *Uscite postali, telegrafiche e telefoniche* - la previsione di spesa del 2016 è pari a € 100.000, in quanto a consuntivo 2015 le spese finora accertate ammontano ad € 157.000;
- cap. 1.1.3.12 *Uscite per studi, indagini e rilevazioni* - Non sono previste spese;
- cap. 1.1.3.13 *Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ...* - Non sono previste spese;
- cap. 1.1.3.14 *Uscite per il reclutamento del personale* - Sono previste spese per € 20.000;
- cap. 1.1.3.15 *Manutenzione, noleggio ed esercizio dei mezzi di trasporto* - Non sono previste spese
- cap. 1.1.3.16 *Canoni d'acqua* - Non sono previste spese;
- cap. 1.1.3.17 *Uscite per l'energia elettrica* – La previsione è pari a € 100.000. Tenuto conto che a consuntivo 2015 le spese finora accertate ammontano ad € 75.000, la previsione di spesa considera eventuali possibili aumenti che potrebbero verificarsi nel corso dell'esercizio finanziario;
- cap. 1.1.3.18 *Combustibile per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti termici* - Non sono previste spese,
- cap. 1.1.3.19 *Oneri e compensi per speciali incarichi* - Non sono previste spese;
- cap. 1.1.3.20 *Trasporto e facchinaggio* - La previsione è di € 20.000;
- cap. 1.1.3.21 *Premi di assicurazione* - La previsione di € 17.500;
- cap. 1.1.3.22 *Uscite per la pulizia dei locali* - La previsione di € 35.000;
- cap. 1.1.3.24 *Restituzione somme allo Stato L. n.284/2006* - Previsione di € 3.900
- cap. 1.1.3.25 *Restituzione somme allo Stato art.8 c.3 D.L. 95/2012* -Previsione di € 29.042.

3.2. USCITE PER GLI INTERVENTI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

I programmi di attività relativi al 2016 vengono illustrati nella Parte II della presente Relazione, alla quale si fa rinvio. Le attività, come già evidenziato nel Piano Triennale di Attività 2016-2018 (PTA) adottato dal C.d.A. nella seduta del 27 ottobre 2015, verranno finanziate con fondi appositamente assegnati per la realizzazione di specifici progetti ed in piccola parte con una quota del Fondo ordinario.

Come già evidenziato in premessa, per quanto riguarda i finanziamenti pluriennali, che per specifiche disposizioni del committente vanno utilizzati in relazione a più anni, si tratta di anticipazioni dell'avanzo dell'ente sui progetti pluriennali.

L'attuale dirigenza nel corso degli esercizi finanziari, a partire dal 2012, ha scelto di seguire come impostazione operativo-contabile, quella dell'art.26 del regolamento di amministrazione, contabilità e finanza, che prevede l'accertamento in bilancio delle quote di finanziamenti pluriennali"è iscritta nei rispettivi capitoli di bilancio come competenza dell'esercizio finanziario per l'ammontare del credito che viene a scadenza entro l'anno". Tale ammontare è quantificato in relazione alla programmazione negli anni delle attività del progetto come da dichiarazione dei responsabili dei relativi progetti di ricerca.

E', pertanto, evidente che nell'esercizio di competenza venga a crearsi un disavanzo finanziario che è coperto con l'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione per la parte vincolata.

3.3. USCITE RELATIVE ALLE SPESE IN CONTO CAPITALE

Per l'esercizio finanziario 2016 sono previste **uscite in conto capitale** per **€ 268.741,00**, per l'acquisto di attrezzature e macchinari e di mobili e macchine d'ufficio, in relazione alla necessità di ammodernare la tecnologia del parco macchine informatiche in vista dell'avvio del CBT. Come riportato nelle linee strategiche del PTA che indica nel percorso di rafforzamento tecnologico uno degli obiettivi strategici per il triennio 2016-2018. E' qui il caso di evidenziare che comunque sarebbero necessarie spese ulteriori per far fronte alle esigenze di ammodernamento degli impianti, ma la dotazione finanziaria attualmente assegnata non permette di effettuare tali spese.

4. BILANCIO DI CASSA

Le previsioni in termini di cassa sono state stabilite con riferimento alla competenza dell'esercizio e alla consistenza presunta dei residui attivi e passivi considerati nel bilancio in esame.

La stima delle autorizzazioni di cassa è stata compiuta attraverso un analitico esame delle varie componenti di bilancio in relazione alla loro specifica natura, individuando per ciascuna un tasso di realizzabilità coerente con quello dei precedenti esercizi, tenuto conto dei particolari fattori legislativi e amministrativi che nell'anno 2015 possono influenzare il volume delle riscossioni e dei pagamenti a livello di singolo capitolo.

Sulla base quindi delle previsioni di competenza e della situazione presunta dei residui le autorizzazioni di cassa per l'anno finanziario in parola sono stabilite in complessivi **€ 24.046.997,00** tanto per l'entrata quanto per la spesa.

Il fondo cassa risultante alla data di redazione del presente progetto di bilancio ammonta per contro ad € 8.324.243,00. Si ipotizza, l'incasso dell'intero ammontare del F.O.E. 2016 e del saldo 2015, l'intero ammontare del finanziamento straordinario del D.L."buona scuola" per € 8.000.000, il saldo delle spese dei progetti PON programmazione 2007-2013 a rendicontazione conclusa, e una quota pari al 30% delle spese sostenute sui progetti PON programmazione 2014-2020 a rendicontazione avvenuta.

Il criterio seguito per l'accertamento delle somme relative ai progetti PON è quello di prevedere cassa in misura del 80% della previsione dei residui e del 60% della competenza.

5. RISULTATI DI SINTESI

Si riepilogano di seguito i risultati di sintesi complessivi di bilancio, dettagliati nel successivo allegato C:

•	Disavanzo di parte corrente	€	875.041,00
•	Disavanzo di conto capitale	€	268.741,00
•	Disavanzo finanziario di competenza	€	1.143.782,00
•	Avanzo di amministrazione presunto utilizzato	€	1.143.782,00

Il disavanzo finanziario di competenza è stato finanziato mediante l'iscrizione in entrata di quota parte dell'avanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2015, come illustrato nel paragrafo 2.

Per i risultati economici si fa rinvio ai relativi allegati.

PARTE II – ILLUSTRAZIONE DEI PROGETTI COMPRESI NEL PIANO DI ATTIVITÀ

Con verbale del C.d.A. della seduta del 27 ottobre 2015 è stato adottato il Piano Triennale di Attività (PTA) dell'Istituto per gli anni 2016, 2017, 2018.

Di seguito si riportano le attività previste per il 2016 in relazione ai vari progetti compresi nel predetto Piano, nonché i budget relativi ai singoli centri di costo, funzionali all'attivazione del controllo di gestione.

1. MISSIONE 1. ATTIVITA' ISTITUZIONALI

1.1. AREA 1- PROVE NAZIONALI

Le attività relative a quest'area fanno riferimento a quanto definito nel DPR n. 80/2013 di disciplina del Regolamento del Servizio Nazionale di Valutazione, nonché dalle direttive ministeriali n. 87 e n. 88 del 3 ottobre 2011, con le quali sono stati definiti rispettivamente i criteri per la predisposizione da parte dell'INVALSI dei testi della prova scritta a carattere nazionale nell'ambito dell'esame di Stato conclusivo del primo ciclo di istruzione e gli obiettivi delle rilevazioni nazionali INVALSI sugli apprendimenti degli studenti, e le direttive ministeriali n. 85 del 12 ottobre 2012 e n. 11 del 18 settembre 2014 che definiscono anche per l'anno scolastico 2014/2015 e seguenti le priorità strategiche della Valutazione del Sistema educativo d'istruzione assegnate all'INVALSI, e in particolare, gli obiettivi e le procedure delle Rilevazioni nazionali ed internazionali sugli apprendimenti degli studenti, la predisposizione delle prove per l'esame di Stato conclusivo dei corsi di istruzione secondaria di II grado.

In particolare occorre realizzare:

- le rilevazioni degli apprendimenti nelle classi II e V primaria, III scuola secondaria di primo grado, II scuola secondaria di secondo grado; per la classe III della scuola secondaria di primo grado la rilevazione viene effettuata in coincidenza con la prova nazionale prevista nell'ambito dell'esame di Stato conclusivo del primo ciclo di istruzione;
- la costruzione della prova conclusiva per la scuola secondaria di secondo grado.

In base a quanto previsto dal PTA le attività dell'area 1 prevedono anche il:

- rafforzamento del sistema di prove nazionali su base universale, con estensione delle stesse all'ultimo anno delle scuole secondarie di secondo grado (con parziale differenziazione dei contenuti della prova sì da recepire la pluralità di indirizzi scolastici esistenti);
- Il passaggio graduale delle prove alla modalità CBT (computer based testing);
- La misurazione diacronico-longitudinale degli apprendimenti.

CENTRO DI COSTO 1

Rilevazioni nazionali degli apprendimenti (Ricci, Falzetti)

BUDGET ASSEGNATO: 3.100.000,00 € (da legge 107/2015, comma 144)

VOCI DEL PIANO DEI CONTI		COSTI DA SOSTENERE SUI CAPITOLI DI BILANCIO	COSTI DA SOSTENERE SU FONDI ESTERNI - Cap 1.2.5.1.9	TOTALE
PERSONALE (*)				
	ORGANI	-		-
	PERSONALE			
MISSIONI		150.000		150.000
ALTRI COMPENSI		150.000		150.000
BENI DI CONSUMO				
PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI		2.000.000		2.000.000
ALTRE SPESE		800.000		800.000
TOTALE BUDGET				
TRIBUTI				
CONTENZIOSO				
AMMORTAMENTI				
	BENI IMMATERIALI			
	BENI MATERIALI			
	MOBILI			
	ATTREZZATURE			
OPERE IN CORSO				
TOTALE GENERALE		3.100.000		3.100.000

(*) Il finanziamento assegnato è al netto del costo del personale a tempo determinato e degli esperti di alta qualificazione in quanto già impegnato a valere sul finanziamento derivante dal comma 134 della legge 190/2014 (progetto "SNV")

1.2. AREA 4 - INDAGINI INTERNAZIONALI

Nel 2016 sarà necessario fruire di prestazioni di servizi da terzi principalmente per: la scansione e degli strumenti cartacei somministrati nelle scuole partecipanti ai progetti PIRLS/ePIRLS 2016 e ICCS 2016 e la loro predisposizione su software di codifica delle risposte alle domande aperte, nonché della lettura ottica e data capture delle risposte alle domande chiuse. Sarà necessario inoltre, per gli stessi progetti, di avvalersi di un servizio di codifica delle risposte aperte (reclutamento codificatori, logistica per le codifiche con postazioni pc individuali).

Nella voce "altri compensi" sono inclusi i compensi alle scuole partecipanti ai progetti medesimi per il servizio di coordinamento e somministrazione.

I progetti internazionali, inoltre, prevedono la partecipazione a meeting internazionali nonché il controllo sulla qualità delle somministrazioni tramite visite a campione (voce "missioni").

La voce "altre spese" comprende principalmente i costi internazionali di partecipazioni ai vari progetti (fee per i progetti IEA, costi di campionamento aggiuntivo per il progetto PISA).

CENTRO DI COSTO 2

Indagini internazionali (Palmerio)

BUDGET ASSEGNATO: 1.000.000,00 € (dal legge 107/2015, comma 144)

VOCI DEL PIANO DEI CONTI		COSTI DA SOSTENERE SUI CAPITOLI DI BILANCIO	COSTI DA SOSTENERE SU FONDI ESTERNI - cap. 1.2.5.2.24	TOTALE
PERSONALE (*)				
	ORGANI	-		-
	PERSONALE			
MISSIONI		70.000		
ALTRI COMPENSI		215.000		
BENI DI CONSUMO		15.000		
PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI		450.000		
ALTRE SPESE		250.000		
TOTALE BUDGET				
TRIBUTI				
CONTENZIOSO				
AMMORTAMENTI				
	BENI IMMATERIALI			
	BENI MATERIALI			
	MOBILI			
	ATTREZZATURE			
OPERE IN CORSO				
TOTALE GENERALE		1.000.000		

(*) Il finanziamento assegnato è al netto del costo del personale a tempo determinato in quanto già impegnato a valere sul finanziamento derivante dal comma 134 della legge 190/2014 (Progetto "SNV").

1.3. AREA 3 – VALUTAZIONE DELLE SCUOLE

Nel 2016 dovranno essere avviate le prime visite del Nuclei Esterni di Valutazione (NEV) alle istituzioni scolastiche statali e paritarie con le modalità che verranno definite dalla Conferenza per il coordinamento funzionale del SNV.

Dovranno poi partire le procedure per una nuova selezione di valutatori dei profili A e B per la costituzione dei NEV probabilmente utilizzando la Banca dati esperti e professionisti già positivamente sperimentata per le ultime selezioni.

Parallelamente si procederà all'analisi dei dati dei RAV 2014-2015.

CENTRO DI COSTO 3

Valutazione delle istituzioni scolastiche (Poliandri)

BUDGET ASSEGNATO: 3.900.000 € (dal legge 107/2015, comma 144)

VOCI DEL PIANO DEI CONTI		COSTI DA SOSTENERE SUI CAPITOLI DI BILANCIO	COSTI DA SOSTENERE SU FONDI ESTERNI - cap. 1.2.1.8.1	TOTALE
PERSONALE (*)				
	ORGANI	-		-
	PERSONALE			
MISSIONI			1.503.400	1.503.400
ALTRI COMPENSI			1.736.000	1.736.000
BENI DI CONSUMO			25.000	25.000
PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI			600.600	600.600
ALTRE SPESE			35.000	35.000
TOTALE BUDGET				
TRIBUTI				
CONTENZIOSO				
AMMORTAMENTI				
	BENI IMMATERIALI			
	BENI MATERIALI			
	MOBILI			
	ATTREZZATURE			
OPERE IN CORSO				
TOTALE GENERALE			3.900.000	3.900.000

(*) Il finanziamento assegnato è al netto del costo del personale a tempo determinato in quanto già impegnato a valere sul finanziamento derivante dal comma 134 della legge 190/2014 (Progetto "SNV").

2. MISSIONE 2. ATTIVITA' DI RICERCA, INNOVAZIONE E SVILUPPO

2.1. PROGETTO PON "ANCORAGGIO E CBT"

Misurazione diacronico-longitudinale dei livelli di apprendimento degli studenti e graduale passaggio alla modalità CBT (Computer Based Testing).

Il progetto integra nello stesso programma due sviluppi di ricerca già previsti nel PTA 2016-2018. Il primo sviluppo riguarda il completamento del sistema di ancoraggio necessario per disporre di dati che consentano l'analisi longitudinale della qualità degli apprendimenti degli studenti italiani lungo il corso dei loro studi.

Il secondo sviluppo, anch'esso di elevato valore strategico, riguarda la realizzazione dell'infrastruttura necessaria per passare dalle prove somministrate con la modalità "carta e matita" a prove svolte su computer. Questo secondo sviluppo ha rilevanti conseguenze in quanto, oltre a espandere la quantità e la qualità delle dimensioni dell'apprendimento che potranno essere esplorate, sarà possibile eliminare buona parte del lavoro di correzione, attualmente affidato ai docenti delle stesse scuole dove si svolgono le prove, e di ridurre drasticamente i fenomeni di opportunismo ("cheating").

Per ulteriori informazioni sul progetto si rinvia alla proposta avanzata dall'INVALSI all'Autorità di gestione in data 30 luglio 2015.

CENTRO DI COSTO - PON/1

**Misurazione diacronico longitudinale dei livelli di apprendimento degli studenti
(Ricci, Falzetti)**

BUDGET PREVISTO: 2.700.000,00 (Progetto proposto il 30/7/2015 e approvato in via preliminare con note del 1/9/2015 (Capo dipartimento) e del 2/9/2015 (AdG))

VOCI DEL PIANO DEI CONTI	PON (cap. 1.2.6.1.61)		TOTALE
PERSONALE			
ORGANI	-	-	-
PERSONALE	1.242.000,00		1.242.000,00
MISSIONI	200.000,00		200.000,00
ALTRI COMPENSI	270.000,00		270.000,00
BENI DI CONSUMO	22.500,00		22.500,00
PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI	775.000,00		775.000,00
ALTRE SPESE	192.990,00		192.990,00
TOTALE GENERALE	2.702.490,00		2.702.490,00

2.2. PROGETTO PON "VALUE"

Azioni di promozione e sostegno del Sistema Nazionale di Valutazione.

Questo progetto prevede una serie di azioni a supporto del Sistema nazionale di valutazione con particolare riferimento: a) alla valutazione del procedimento di valutazione (strumenti, protocolli e procedure in corso di utilizzazione); b) al sostegno all'autovalutazione delle scuole; c) alla definizione delle competenze del valutatore in vista dell'avvio della valutazione esterna delle scuole prevista per l'inizio dell'anno 2016.

Per ulteriori informazioni sul progetto si rinvia alla proposta avanzata dall'INVALSI all'Autorità di gestione in data 31 luglio 2015.

CENTRO DI COSTO - PON/2

**Valu.E (Valutazione/Autovalutazione Esperta)
(Poliandri)**

BUDGET PREVISTO: 2.280.000,00 (Progetto proposto il 30/7/2015 e approvato in via preliminare con note del 1/9/2015 (Capo dipartimento) e del 2/9/2015 (AdG))

VOCI DEL PIANO DEI CONTI	PON (cap. 1.2.6.1.62)		TOTALE
PERSONALE	€ 850.000,00		850.000,00
ORGANI PERSONALE	-	-	-
MISSIONI	€ 420.000,00		420.000,00
ALTRI COMPENSI	€ 635.124,00		635.124,00
BENI DI CONSUMO	€ 37.000,00		37.000,00
PRESTAZIONI SERVIZI DA TERZI	€ 295.000,00		295.000,00
ALTRE SPESE	€ 44.742,48		44.742,48
TOTALE GENERALE	€ 2.281.866,48		2.281.866,48

SERVIZIO STATISTICO E GESTIONE BASI DATI SERVIZIO DOCUMENTAZIONE E DIFFUSIONE

Il Servizio Statistico e banche dati, assicurato dall'Area 2 della ricerca, consente all'istituto lo svolgimento di attività a supporto di tutte le indagini svolte dall'Istituto sia in ambito nazionale che internazionale. Le basi dati, pertanto, vengono puntualmente controllate e aggiornate al fine di renderle disponibili ai richiedenti (in totale rispetto delle modalità stabilite a tutela della privacy dal Codice in materia di protezione dei dati personali) per lo svolgimento delle varie fasi dei progetti dell'Istituto. Il Servizio Statistico INVALSI si occupa, inoltre, del campionamento, dell'elaborazione dei dati, della gestione e archiviazione di tutti i dati statistici. La cura, la conservazione e la gestione delle basi dati, favoriscono l'instaurarsi di rapporti di collaborazione tra l'INVALSI stesso ed altre amministrazioni per lo svolgimento di progetti su commessa.

Altra attività primaria del Servizio Statistico INVALSI è quella che si concretizza verso l'esterno mediante la messa a disposizione di dataset di microdati per la ricerca oltre che mediante la restituzione dei dati elaborati (con annessi grafici e guide alla lettura) alle istituzioni scolastiche partecipanti alle diverse indagini e rilevazioni dell'Istituto. Nell'anno 2016 è, inoltre previsto l'accreditamento dell'ente nel SISTAN, pertanto, sono stati stanziati € 250.000,00 sul capitolo dedicato.

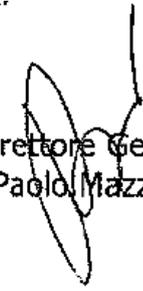
Il Servizio Documentazione si esplica attraverso le attività della Biblioteca dell'Istituto.

La Biblioteca dell'INVALSI, che vanta un patrimonio bibliografico in ambito educativo di circa 10.000 monografie e 700 periodici, di cui oltre 200 correnti; oltre all'accesso alle banche dati più rappresentative per le scienze sociali. Considerata la mission dell'Istituto, l'obiettivo primario del servizio è quello di documentare in particolare l'area della valutazione scolastica ed essere di supporto alle attività istituzionali, garantendo il continuo aggiornamento dei ricercatori e di tutti coloro che accedono ai servizi della Biblioteca. La sua collezione specialistica attrae, infatti, anche studiosi di altri enti e, in particolar modo, dottorandi delle Università romane, con le quali la biblioteca ha da tempo attivato delle convenzioni. Rapporti di reciproco scambio (prestito interbibliotecario e fornitura documenti) sono inoltre attivi con le biblioteche aderenti ai circuiti nazionali di cui fa parte anche la Biblioteca INVALSI.

Nel 2016 sono stati stanziati € 115.000,00, per consentire la continuità nella sottoscrizione degli abbonamenti alle principali riviste nel campo della valutazione

Per quanto riguarda il Servizio di Diffusione, il capitolo relativo alla comunicazione, che garantisce la possibilità di dotare l'ente di un piano di comunicazione dell'attività di ricerca che unitamente al Piano della Performance permetta all'INVALSI di diffondere in maniera efficace i risultati della propria attività agli stakeholder per l'anno 2016 sono stati stanziati € 10.000,00.

Infine, sempre in linea con le considerazioni sopra riportate per gli altri servizi e nel P.T.A. 2016-2018 il capitolo relativo all'Innovazione Tecnologica è stato finanziato per € 250.000,00.



Il Direttore Generale
Paolo Mazzoli



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA							
UNITA' PREVISIONALE DI BASE		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (31/12/2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (31/12/2014)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto		5.360.143			10.570.522	
	Fondo iniziale di cassa presunto		7.662.896			8.511.542	
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	11.528.897	18.866.788	22.209.765	15.710.232	14.055.000	22.160.974
0101	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.933.131	13.882.431	16.481.345	4.748.449	14.051.000	13.576.500
010101	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.614.961	13.390.461	16.005.422	4.620.740	14.051.000	13.576.500
010102	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0	0	0	0	0	0
010103	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0	0	0	0	0	0
010104	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	318.170	491.970	475.923	127.709	0	0
0102	ALTRE ENTRATE	8.595.766	4.984.357	5.728.420	10.961.783	4.000	8.584.474
010201	ENTRATE PER LA REALIZZAZIONE DI PROGRAMMI E PROGETTI NAZIONALI E INTERNAZIONALI	8.061.977	4.984.357	5.526.295	10.408.922	0	8.580.474
010202	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0	0	0	0	0	0
010203	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0	0	0	0	0	0
010204	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	533.789	0	202.125	552.861	3.000	3.000
010205	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0	0	0	0	1.000	1.000
02	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0
0201	ENTRATE PER ANIELAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0	0	0	0	0	0
020101	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	0	0	0	0
020102	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0	0	0	0	0	0
020103	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0	0
020104	RISCOSSIONI DI CREDITI	0	0	0	0	0	0
0202	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0
020201	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0	0	0	0	0	0
020202	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0	0	0	0	0	0
020203	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0	0	0	0
020204	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0
0203	ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0	0	0	0



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

020301	ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0
020302	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0
020303	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	47.791	1.803.000	1.837.232	48.307	1.503.000	1.503.000
0301	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	47.791	1.803.000	1.837.232	48.307	1.503.000	1.503.000
030101	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	47.791	1.803.000	1.837.232	48.307	1.503.000	1.503.000
	Riepilogo delle entrate per titoli						
	TITOLO I	11.528.897	18.866.788	22.209.765	15.710.232	14.055.000	22.160.974
	TITOLO II	0	0	0	0	0	0
	TITOLO III	47.791	1.803.000	1.837.232	48.307	1.503.000	1.503.000
	TOTALE						
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		1.143.782			6.433.762	
	FONDO CASSA UTILIZZATO						
	TOTALE GENERALE	11.576.688	20.669.788	24.046.997	15.758.539	15.558.000	23.663.974
			21.813.570			21.991.762	



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA							
UNITA' PREVISIONALE DI BASE		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE	DENOMINAZIONE	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (31/12/2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (31/12/2014)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
01	TITOLO I - SPESE CORRENTI	13.860.071	19.741.829	22.086.739	13.633.393	20.403.762	22.055.750
0101	FUNZIONAMENTO	3.481.241	4.306.039	5.042.469	4.662.764	3.592.753	5.269.583
010101	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	85.260	86.800	116.738	54.213	64.000	81.770
010102	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.165.220	2.830.327	3.957.975	4.478.106	2.993.811	4.762.492
010103	SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	230.761	1.388.912	967.756	130.445	534.942	425.321
0102	INTERVENTI DIVERSI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	10.378.830	15.435.790	17.044.270	8.970.629	16.811.009	16.786.167
010201	SERVIZIO PER LA VALUTAZIONE E AUTOVALUTAZIONE	502.574	3.925.000	2.562.059	453.983	2.425.000	1.704.365
010202	SERVIZIO PER LA VALUTAZ. DIRIGENTI SCOLASTICI	0	0	0	0	0	0
010203	SERVIZIO PER GLI ESAMI DI STATO	0	0	0	33.624	0	0
010204	SERVIZIO PER LA DISPERSIONE SCOLASTICA ED IL RISCHIO EDUCATIVO	0	0	0	1.868	0	0
010205	RICERCHE NAZIONALI E INTERNAZIONALI	5.285.440	4.100.000	6.595.352	84.998	8.250.000	5.017.999
010206	INIZIATIVE SU AFFIDAMENTI O FINANZIAMENTI DI ENTI PUBBLICI O PRIVATI	4.517.742	6.108.373	7.584.636	8.302.671	5.902.811	9.913.768
010207	COLLABORAZIONI IN PROGRAMMI E PROGETTO CON ORGANISMI NAZIONALI E INTERNAZIONALI	0	0	0	0	0	0
010208	DOCUMENTAZIONE E DIFFUSIONE	53.219	625.000	214.825	57.075	50.000	75.660
010209	ONERI TRIBUTARI E FINANZIARI	14.604	50.000	41.684	14.580	38.722	34.897
010210	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.647	5.000	5.917	2.705	0	2.164
010211	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.604	622.417	39.797	19.125	144.476	37.314
02	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	16.118	268.741	154.658	59.711	85.000	98.769
0201	INVESTIMENTI	16.118	268.741	154.658	59.711	85.000	98.769
020101	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.780	0	1.424	25.200	0	20.160
020102	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	14.338	268.741	153.234	34.511	85.000	78.609
020103	PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0	0
020104	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0	0	0	0	0	0
0202	ONERI COMUNI	0	0	0	0	0	0
020201	Rimborsi di mutui	0	0	0	0	0	0
020202	Rimborsi di anticipazioni passive	0	0	0	0	0	0



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

020203	Rimborsi di obbligazioni	0	0		0	0	
020204	Estinzione di debiti diversi	0	0	0	0	0	0
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3.250	1.803.000	1.805.600	6.455	1.503.000	1.509.455
0301	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.250	1.803.000	1.805.600	6.455	1.503.000	1.509.455
030101	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.250	1.803.000	1.805.600	6.455	1.503.000	1.509.455
	Riepilogo delle uscite per titoli						
	TITOLO I	13.860.071	19.741.829	22.086.739	13.633.393	20.403.762	22.055.750
	TITOLO II	16.118	268.741	154.658	59.711	85.000	98.769
	TITOLO III	3.250	1.803.000	1.805.600	6.455	1.503.000	1.509.455
	TOTALE	13.879.439	21.813.570	24.046.997	13.699.559	21.991.762	23.663.974
	TOTALE GENERALE	13.879.439	21.813.570	24.046.997	13.699.559	21.991.762	23.663.974

Capitolo	 INVALSI Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione <small>Ente di Stato Pubblico - Decreto Legislativo 108/2011</small>	Residui attivi/passivi presunti alla fine dell'anno 2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016		Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016	Annotazioni
				Variazioni			
				in aumento	in diminuzione		
	Denominazione						
	PARTE I - ENTRATA						
	Avanzo di amministrazione presunto					5.360.143	
	Fondo iniziale di cassa presunto					7.662.896	
	1 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	11.528.897	18.294.655	2.684.857	2.112.724	18.866.788	22.209.765
	1.1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.933.131	15.644.451	237.980	2.000.000	13.882.431	16.481.345
	1.1.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.614.961	15.390.461	0	2.000.000	13.390.461	16.005.422
	1.1.1.1 Contributo ordinario	2.614.961	5.390.461	0	0	5.390.461	8.005.422
	1.1.1.2 Contributi straordinari	0	10.000.000	0	2.000.000	8.000.000	8.000.000
	1.1.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.1 Trasferimenti da parte delle regioni	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.1 Trasferimenti da parte delle provincie	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 Trasferimenti da parte dei comuni	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL	318.170	253.990	237.980	0	491.970	475.923
	1.1.4.1 Trasferimenti da altri enti pubblici	318.170	253.990	237.980	0	491.970	475.923
	1.1.4.2 Trasferimenti da parte di organismi internazionali	0	0	0	0	0	0
	1.2 ALTRE ENTRATE	8.595.766	2.650.204	2.446.877	112.724	4.984.357	5.728.420
	1.2.1 ENTRATE PER LA REALIZIONE DI PROGRAMMI E PROGETTI NAZ	8.061.977	2.537.480	2.446.877	0	4.984.357	5.526.295
	1.2.1.1 Assegnazioni per programmi e progetti nazionali	8.061.977	2.537.480	2.446.877	0	4.984.357	5.526.295
	1.2.1.2 Assegnazioni per programmi e progetti internazionali	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTA	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.1 Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.3 Realizzi per cessione materiali fuori uso	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.1 Affitti di immobili	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.2 Interessi attivi su depositi e conti correnti	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.3 Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.4 Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	533.789	110.835	0	110.835	0	202.125
	1.2.4.1 Recupero e rimborsi	0	108.835	0	108.835	0	0
	1.2.4.2 Sentenza Corte dei Conti n. 866/2010	524.688	0	0	0	0	194.844
	1.2.4.3 Recupero accessori personale	9.101	0	0	0	0	7.281
	1.2.4.4 Recupero da DL 112/2008	0	1.000	0	1.000	0	0
	1.2.4.5 Recupero per adesioni scioperi	0	1.000	0	1.000	0	0
	1.2.5 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0	1.890	0	1.890	0	0
	1.2.5.1 Entrate eventuali e diverse	0	1.890	0	1.890	0	0
	2 TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0
	2.1 ENTRATE PER ANIELAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0	0	0	0	0	0
	2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	0	0	0	0
	2.1.1.1 Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0	0	0	0
	2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0	0	0	0	0	0
	2.1.2.1 Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0
	2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0	0
	2.1.3.1 Realizzo di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0	0
	2.1.3.2 Realizzo di obbligazioni e cartelle fondiarie	0	0	0	0	0	0
	2.1.3.3 Riscossioni di buoni postali	0	0	0	0	0	0
	2.1.3.4 Riscossioni di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0
	2.1.4 RISCOSSIONI DI CREDITI	0	0	0	0	0	0
	2.1.4.1 Prelevamenti di depositi bancari	0	0	0	0	0	0
	2.1.4.2 Riscossione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0
	2.1.4.3 Riscossioni di prestiti e anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0
	2.1.4.4 Ritiro di deposito a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0

Capitolo	 <small>Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione</small> <small>Ente di Diritto Pubblico - Decreto Legislativo 108/2006</small>	Residui attivi/passivi presunti alla fine dell'anno 2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016		Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016	Annotazioni	
				Variazioni				Somme risultanti
				in aumento	in diminuzione			
2.1.4.5	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	
2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0	0	0	0	0	0	
2.2.1.1	Trasferimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0	0	0	0	0	0	
2.2.2.1	Trasferimenti dalle regioni	0	0	0	0	0	0	
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0	0	0	0	
2.2.3.1	Trasferimenti da parte delle provincie	0	0	0	0	0	0	
2.2.3.2	Trasferimenti da parte dei comuni	0	0	0	0	0	0	
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	
2.2.4.1	Trasferimenti da altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	
2.2.4.2	Trasferimenti da parte di organismi internazionali	0	0	0	0	0	0	
2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0	0	0	0	
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	
2.3.1.1	Assunzione di mutui	0	0	0	0	0	0	
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	
2.3.2.1	Assunzione di altri debiti finanziari	0	0	0	0	0	0	
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	
2.3.3.1	Emissione di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	47.791	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.837.232	
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	47.791	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.837.232	
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	47.791	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.837.232	
3.1.1.1	Reintegro fondo anticipato al cassiere	5.000	3.000	0	0	3.000	3.000	
3.1.1.2	Trattenute per conto terzi	42.791	1.601.650	198.350	0	1.800.000	1.834.232	
3.1.1.3	Depositi cauzionali	0	0	0	0	0	0	
3.1.1.4	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	
	Riepilogo delle entrate per titoli							
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	11.528.897	18.294.655	2.684.857	2.112.724	18.866.788	22.209.765	
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	47.791	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.837.232	
	TOTALE	11.576.687	19.899.305	2.883.207	2.112.724	20.669.788	24.046.997	
	Avanzo di amministrazione utilizzato		6.433.762			1.143.782		
	Fondo cassa utilizzato							
	TOTALE GENERALE ENTRATE	11.576.687	26.333.068	2.883.207	2.112.724	21.813.570	24.046.997	

Capitolo	 INVALSI Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione <small>Ente di diritto pubblico - Direzione Regionale - 00187 Roma</small>	Residui attivi/passivi presunti alla fine dell'anno 2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016		Somme risultanti	Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016	Annotazioni
				Variazioni				
				in aumento	in diminuzione			
Denominazione								
PARTE II - USCITE								
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	13.860.071	24.463.618	4.642.054	9.363.843	19.741.829	22.086.739	
1.1	FUNZIONAMENTO	3.433.242	4.260.094	696.023	678.078	4.306.039	4.987.269	
1.1.1	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	85.260	64.000	22.800	0	86.800	116.738	
1.1.1.1	Assegni, indennità e rimborsi alla presidenza (Commissari straordinari)	42.451	35.200	2.800	0	38.000	54.861	
1.1.1.2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il comitato di indirizzo	13.578	15.000	3.000	0	18.000	20.763	
1.1.1.3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	29.231	13.800	1.200	0	15.000	31.635	
1.1.1.4	Spese per il funzionamento del comitato tecnico-scientifico e di altri organismi di	0	0	15.800	0	15.800	9.480	
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.165.220	3.432.905	19.000	621.578	2.830.327	3.957.975	
1.1.2.1	RETRIBUZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	209.502	511.232	0	74.324	436.908	374.482	
1.1.2.2	Compensi incentivanti lavoro straordinario	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.3	Indennità di Ente	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.4	Altre indennità - Buoni Pasto	46.432	153.814	0	2.733	151.081	140.145	
1.1.2.5	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	7.522	8.000	0	0	8.000	10.817	
1.1.2.6	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'estero	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.7	Oneri sociali a carico dell'istituto	892.284	954.752	0	361.271	593.481	1.010.567	
1.1.2.8	IRAP - Altri oneri - Imposta regionale sulle attivit... produttive	163.902	190.481	0	36.708	153.773	223.385	
1.1.2.9	Uscite per l'aggiornamento del personale	15.551	19.766	0	0	19.766	24.301	
1.1.2.10	Compensi, indennità e rimborso spese ai componenti delle commissioni per il r	3.855	1.000	19.000	0	20.000	15.084	
1.1.2.11	Contributi a favore dell'A.R.A.N.	0	1.000	0	0	1.000	600	
1.1.2.12	Stipendi al personale	1.080.157	1.083.333	0	64.613	1.018.720	1.373.488	
1.1.2.13	Compensi, indennità e rimborsi membri Nucleo Valutazione	4.500	20.250	0	11.250	9.000	9.000	
1.1.2.14	Refusione stipendi personale comandato	568.442	0	0	0	0	454.753	
1.1.2.15	Fondo accessorio per il personale a tempo determinato	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.16	Fondo accessorio per il dirigente amministrativo di II fascia	28.444	49.278	0	0	49.278	52.322	
1.1.2.17	Fondo accessorio per il personale Liv. I-III	24.929	190.000	0	46.216	143.784	77.457	
1.1.2.18	Fondo accessorio per il personale Liv. IV-IX	23.277	202.000	0	4.464	197.536	97.636	
1.1.2.19	Fondo accessorio per il personale comandato	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.20	Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.21	Compensi accessori personale comparto Scuola comandato	0	0	0	0	0	0	
1.1.2.22	Restituzione al MIUR compensi accessori personale Scuola comandato	48.424	0	0	0	0	38.739	
1.1.2.23	Benefici di natura assistenziale e sociale ai dipendenti	48.000	48.000	0	20.000	28.000	55.200	
1.1.3	SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	230.761	811.189	654.223	76.500	1.388.912	967.756	
1.1.3.1	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	8.132	13.000	12.000	0	25.000	21.506	
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	11.728	27.000	3.000	0	30.000	27.382	
1.1.3.3	Uscite di rappresentanza	0	100	1.900	0	2.000	1.200	
1.1.3.4	Uscite di funzionamento di commissioni e comitati	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.5	Uscite per accertamenti sanitari	0	500	4.000	0	4.500	2.700	
1.1.3.6	Uscite per pubblicità	0	0	2.000	0	2.000	1.200	
1.1.3.7	Uscite per servizi informatici	81.268	160.905	39.095	0	200.000	165.015	
1.1.3.8	Acquisto vestiario e divise	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.9	Fitto locali	0	163.990	427.990	0	591.970	355.182	
1.1.3.10	MANUTENZIONE LOCALI / SICUREZZA / VIGILANZA	90.343	187.131	20.869	0	208.000	165.875	
1.1.3.11	Uscite postali, telegrafiche e telefoniche	4.298	36.117	63.883	0	100.000	63.438	
1.1.3.12	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.13	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.14	Uscite per il reclutamento del personale	0	0	20.000	0	20.000	12.000	
1.1.3.15	Manutenzione, noleggio ed esercizio dei mezzi di trasporto	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.16	Canoni d'acqua	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.17	Uscite per l'energia elettrica	7	40.504	59.496	0	100.000	61.006	
1.1.3.18	Combustibile per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	16.573	24.711	0	24.711	0	13.258	
1.1.3.19	Onorari e compensi per speciali incarichi	0	0	0	0	0	0	
1.1.3.20	Trasporto e facchinaggio	6.445	56.789	0	36.789	20.000	17.156	
1.1.3.21	Premi di assicurazione	0	17.500	0	0	17.500	10.500	

Capitolo	 INVALSI Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione <small>Ente ex Ordine Pubblico - Decreto Legislativo 28/02/2010</small>	Residui attivi/passivi presunti alla fine dell'anno 2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016		Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016	Annotazioni
				Variazioni			
				in aumento	in diminuzione		
Denominazione					Somme risultanti		
1.1.3.22	Uscite per la pulizia dei locali	11.967	50.000	0	15.000	35.000	30.573
1.1.3.23	Restituzione somme allo Stato D.L.17/10/05 N. 211	0	0	0	0	0	0
1.1.3.24	Restituzione somme allo Stato L. n.248 del 4/8/06 (D.L. 04/07/06 n. 223)	0	3.900	0	0	3.900	2.340
1.1.3.25	Restituzione Somme alla Stato art.8 c.3 DL 95/12	0	29.042	0	0	29.042	17.425
1.2	INTERVENTI DIVERSI RELATIVI ALLE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	10.378.829	20.155.524	3.946.031	8.665.764	15.435.790	17.044.270
1.2.1	SERVIZIO PER LA VALUTAZIONE E AUTOVALUTAZIONE	502.574	1.275.289	2.819.686	169.975	3.925.000	2.562.059
1.2.1.1	SPESE PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI VALUTAZIONE	149.130	109.975	0	109.975	0	119.304
1.2.1.2	SPESE PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI SUPPORTO DELLE AL	0	0	0	0	0	0
1.2.1.3	Spese per studi e ricerche in campo educativo	0	0	0	0	0	0
1.2.1.4	Spese per la partecipazione ad associazioni e a consorzi di ricerca scientifica	0	25.000	0	0	25.000	15.000
1.2.1.5	CONVENZIONI CON ENTI	60.000	60.000	0	60.000	0	48.000
1.2.1.6	DIRETTIVA MINISTERIALE N. 75 DEL 15/09/2008	0	0	0	0	0	0
1.2.1.7	VALUTAZIONE DI SISTEMA	0	0	0	0	0	0
1.2.1.8	VALUTAZIONE SCUOLE	293.444	1.080.314	2.819.686	0	3.900.000	2.379.755
1.2.2	SERVIZIO PER LA VALUTAZ. DIRIGENTI SCOLASTICI	0	0	0	0	0	0
1.2.2.1	Servizio per la valutazione Dirig. Scolastici	0	0	0	0	0	0
1.2.3	SERVIZIO PER GLI ESAMI DI STATO	0	0	0	0	0	0
1.2.3.1	ONES - esami di stato	0	0	0	0	0	0
1.2.3.2	Esami di Stato V° Superiore (valutazione dei livelli di apprendimento studenti - s	0	0	0	0	0	0
1.2.4	SERVIZIO PER LA DISPERSIONE SCOLASTICA ED IL RISCHIO ED	0	0	0	0	0	0
1.2.4.1	Attività per il successo scolastico	0	0	0	0	0	0
1.2.4.2	Attività dell'osservatorio per l'educazione degli adulti	0	0	0	0	0	0
1.2.4.3	Successo scolastico - formativo	0	0	0	0	0	0
1.2.4.4	Accreditamento competenze e riconoscimento crediti in tema di istruzione e form	0	0	0	0	0	0
1.2.5	RICERCHE NAZIONALI E INTERNAZIONALI	5.285.440	9.958.661	0	5.858.661	4.100.000	6.595.352
1.2.5.1	RICERCHE NAZIONALI	4.153.550	7.533.661	0	4.433.661	3.100.000	5.089.840
1.2.5.2	RICERCHE INTERNAZIONALI	1.131.890	2.425.000	0	1.425.000	1.000.000	1.505.512
1.2.6	INIZIATIVE SU AFFIDAMENTI O FINANZIAMENTI DI ENTI PUBBLICI	4.517.742	8.668.317	0	2.559.944	6.108.373	7.584.636
1.2.6.1	FINANZIAMENTI STATO PROGETTI AFFIDATI M.P.I.-(MIUR)	4.517.742	8.668.317	0	2.559.944	6.108.373	7.584.636
1.2.7	COLLABORAZIONI IN PROGRAMMI E PROGETTO CON ORGANISM	0	0	0	0	0	0
1.2.8	DOCUMENTAZIONE E DIFFUSIONE	53.219	101.186	523.814	0	625.000	214.825
1.2.8.1	Servizio Biblioteca	51.938	101.186	13.814	0	115.000	70.300
1.2.8.2	Servizio Comunicazione	0	0	10.000	0	10.000	8.000
1.2.8.3	Servizio statistico e banche dati	0	0	250.000	0	250.000	82.500
1.2.8.4	Innovazione Tecnologica	1.281	0	250.000	0	250.000	76.025
1.2.9	ONERI TRIBUTARI E FINANZIARI	14.604	39.822	10.178	0	50.000	41.684
1.2.9.1	Imposte, tasse e tributi vari	0	30.722	9.278	0	40.000	24.000
1.2.9.2	Interessi passivi	0	0	0	0	0	0
1.2.9.3	Uscite e commissioni bancarie	14.604	9.100	900	0	10.000	17.684
1.2.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.647	82.184	0	77.184	5.000	5.917
1.2.10.1	Restituzioni e rimborsi diversi	3.647	82.184	0	77.184	5.000	5.917
1.2.11	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.604	30.064	592.353	0	622.417	39.797
1.2.11.1	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.604	11.050	18.950	0	30.000	20.783
1.2.11.2	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0
1.2.11.3	Uscite di realizzo entrate	0	0	0	0	0	0
1.2.11.4	Fondo di riserva	0	0	573.403	0	573.403	0
1.2.11.5	Versamento somme ex art. 1 comma 63 Legge n. 266/2005	0	0	0	0	0	0
1.2.11.6	Versamento somme ex art. 67, comma 6 L. 133/2008	0	0	0	0	0	0
1.2.11.7	Versamento somme Art. 61 c. 17 DL 112/2008 convertito con modificazioni dall	0	5.771	0	0	5.771	5.771
1.2.11.8	Versamento somme Art. 6 c. 3 DL 78/2010 convertito dalla L.122/2010 (Comitat	0	2.216	0	0	2.216	2.216
1.2.11.9	Versamento somme Art. 6 c. 3 DL 78/2010 convertito dalla L.122/2010 (Mission	0	8.439	0	0	8.439	8.439
1.2.11.10	Versamento somme Art. 6 c. 7 DL 78/10 conv. L.122/10 (Incarichi di consulenza)	0	2.588	0	0	2.588	2.588

Capitolo		Residui attivi/passivi presunti alla fine dell'anno 2015	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016			Previsioni di cassa per l'anno al quale si riferisce il presente bilancio 2016	Annotazioni
				Variazioni		Somme risultanti		
				in aumento	in diminuzione			
	Denominazione							
2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	16.118	264.800	134.371	130.430	268.741	154.658	
2.1	INVESTIMENTI	16.118	264.800	134.371	130.430	268.741	154.658	
2.1.1	ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.780	43.500	0	43.500	0	1.424	
2.1.1.1	Acquisti immobili	0	0	0	0	0	0	
2.1.1.2	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili	1.780	43.500	0	43.500	0	1.424	
2.1.1.3	Spese per costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	
2.1.1.4	Acquisti di diritti reali	0	0	0	0	0	0	
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	14.338	221.300	134.371	86.930	268.741	153.234	
2.1.2.1	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	0	0	134.371	0	134.371	53.748	
2.1.2.2	Attrezzature e macchinari	0	30.600	0	30.600	0	0	
2.1.2.3	Acquisto di automezzi	0	0	0	0	0	0	
2.1.2.4	Manutenzione straordinaria di automezzi	0	0	0	0	0	0	
2.1.2.5	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	14.338	190.700	0	56.330	134.370	99.486	
2.1.3	PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0	0	
2.1.3.1	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti	0	0	0	0	0	0	
2.1.3.2	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	
2.1.3.3	Depositi di buoni postali	0	0	0	0	0	0	
2.1.3.4	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	
2.1.4	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	0	0	0	0	0	0	
2.1.4.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	
2.2	ONERI COMUNI	0	0	0	0	0	0	
2.2.1	Rimborsi di mutui	0	0	0	0	0	0	
2.2.2	Rimborsi di anticipazioni passive	0	0	0	0	0	0	
2.2.3	Rimborsi di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	
2.2.4	Estinzione di debiti diversi	0	0	0	0	0	0	
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3.250	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.805.600	
3.1	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.250	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.805.600	
3.1.1	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.250	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.805.600	
3.1.1.1	Anticipo fondo al cassiere	0	3.000	0	0	3.000	3.000	
3.1.1.2	Trattenute a favori di terzi	3.250	1.601.650	198.350	0	1.800.000	1.802.600	
3.1.1.3	Deposito cauzionale	0	0	0	0	0	0	
3.1.1.4	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	
3.1.1.5	Anticipazione da terzi -varie	0	0	0	0	0	0	
							0	
	Riepilogo delle entrate per titoli			0			0	
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	13.860.071	24.463.618	4.642.054	9.363.843	19.741.829	22.086.739	
2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	16.118	264.800	134.371	130.430	268.741	154.658	
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3.250	1.604.650	198.350	0	1.803.000	1.805.600	
	TOTALE	13.879.439	26.333.068	4.974.775	9.494.273	21.813.570	24.046.997	

RACCORDO

Contributo ordinario	1.1.01.001.01
Monit/gio Att/tà Form/ne Pers/le scuola Dir.143	1.1.01.001.02
Valutaz. Sistema Scol.-Dir. Min. n. 75 del 15/9/08	1.1.01.002.01
Contributo Legge n. 190 23/12/2014 art. 134 e 135	1.1.01.002.02
FINANZ.INIZ.AGG.TO AFFIDATE DA MINISTERO P. I.	1.2.01.001.01
FINO A	
Tecnologie e DisabilitÓ-Convenzione U.S.R. Liguria	1.2.01.001.42
Informazione -sensibilizzazione indagine Ocse Pisa	1.2.01.001.47
FINO A	
AttivitÓ ai sensi della direttiva L. 440/97	1.2.01.001.49
Monitoraggio 14 Centri di Aggregazione	1.2.01.001.52
Legge 440 - anno 2009	1.2.01.001.55
Progetto "RiCreARe" - Misure nazionali IDA	1.2.01.001.56
FINO A	
VSQ-Valutazione per lo sviluppo della qualità	1.2.01.001.59
A.F. 2011 Legge 440/97	1.2.01.001.61
Progetto TQM Conv. n. 2011-1-IT1-LEO-05-01873	1.2.01.001.62
Convenzione Regione Veneto Ocse Pisa 2003	1.1.02.001.01
FINO A	
Integrazione Conv. U.S.R. Friuli Venezia Giulia	1.1.02.001.07
Convenzione Provincia Reggio Calabria	1.1.03.001.01
Convenzione Regione Piemonte (IRES)	1.1.04.001.01
FINO A	
Bilancio MIUR capitolo n. 1712 - Somma all'INVALSI per canoni di locazione all'Agenzia del Demanio	1.1.04.001.39
PON-Programma Operativo-Cod. Progetto 1.3-2007-143	1.2.01.001.43
FINO A	
Corso Formazione OCSE PISA -PON	1.2.01.001.46
Competenze per lo Sviluppo - PON	1.2.01.001.50
PQM "QualitÓ e Merito"-PON	1.2.01.001.51
PQM 2010/2013 "QualitÓ e merito" PON	1.2.01.001.53
Interventi di Formaz. sulla Valut. degli Apprend.	1.2.01.001.54
PON-GAT Informazione Statistica Reg.le Pisa 2012	1.2.01.001.60
PON Asse III-Azioni I.2-Convegno Intern. 03/10/12	1.2.01.001.63
FINO A	
Valu.E Valutazione/Autovalutazione Esperta	1.2.01.001.67

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013			
MACRO	Livelli	Voce	Codice finale
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	E.1.00.00.00.000
E	II	Tributi	E.1.01.00.00.000
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	E.1.01.01.00.000
E	V	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	E.2.01.01.01.002
E	V	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	E.2.01.01.02.001
E	V	Trasferimenti correnti da Province	E.2.01.01.02.002
E	V	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.2.01.01.02.017
E	V	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.001
E	V	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	E.2.01.05.02.001

IEA ICCS Education Study 2007-2010	1.1.04.002.01							
FINANZ. TI DA PARTE DI E. LOCAU ASS. NI ORG. VARI	1.2.01.002.01							
FINO A								
OCSE PISA 2006 Conv. 07/12/05 U.S.R. Sardegna	1.2.01.002.11							
Entrate eventuali e diverse								
Sentenza Corte dei conti n. 866/2010	1.2.05.001							
Sentenza Corte dei Conti n. 866/2010 - Elias	1.2.04.002							
Sentenza Corte dei Conti n. 866/2010 - Garozzo	1.2.04.002.01							
Recupero debiti accessorio Caputo Anna Maria	1.2.04.002.02							
	1.2.04.003.01							
FINO A								
Recupero debiti accessorio Picco Giovanna Renata	1.2.04.003.07							
Recupero da DL 112/2008	1.2.04.004							
Recupero per adesione scioperi dipendenti	1.2.04.005							
ADDIZ REG	3.1.01.002.07							
ADDIZ COM	3.1.01.002.08							
IRPEF - Anticipazioni da terzi	3.1.01.002.01							
IRPEF CO.CO.CO - Anticipazione da terzi	3.1.01.002.09							
INPDAP - Anticipazioni da terzi	3.1.01.002.04							
Fondo Credito - Anticipazioni da terzi	3.1.01.002.05							
INPS - Anticipazioni da terzi								
INAIL - Anticipazioni da terzi	3.1.01.002.02							
TFS-Opera Previdenza	3.1.01.002.10							
Ritenuta sindacale U.I.L.								
Ritenuta sindacale C.G.I.L.	3.1.01.002.12							
Ritenuta sindacale C.I.S.L.	3.1.01.002.13							
Gestione Autonomia EnpAs-Cessione Inpdap	3.1.01.002.14							
Cassa Pensioni Enti Locali (Inpdap)	3.1.01.002.16							
S.C.J.C. Cartolarizzazione Crediti Inpdap	3.1.01.002.17							
Prestiti banche e finanziarie	3.1.01.002.18							
ANPRI - Associazione Nazionale Professionale per la Ricerca	3.1.01.002.20							
Ordinanza di assegnazione di somme da dipendente da trattenerne n. 154/2012 Tribunale di Velletri	3.1.01.002.21							
Recuperi e rimborsi	1.2.04.001							
Stipendi al personale	1.1.02.012							
Compensi incentivanti lavoro straordinario	1.1.02.002							
Fondo accessorio per il dirigente amm. II fascia								
Fondo accessorio per il personale Liv. I-III	1.1.02.017							
Fondo accessorio per il personale Liv. IV-VIII	1.1.02.018							
Retribuzione direttore generale								
Retribuzione altro personale	1.1.02.001.01							
	1.1.02.001.03							
Altre entrate correnti n.a.c.								
	E.3.05.99.99.999							
Ritenute granali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi								
	E.9.01.02.01.001							
Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi								
	E.9.01.02.02.001							
Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi								
	E.9.01.02.99.999							
Entrate a seguito di spese non andate a buon fine								
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	E.9.01.99.01.001							
Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002							
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi, spesi per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003							
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.004							

Retribuzione altro personale (arretrati)	1.1.02.001.04				
Retribuzione dirigenti art. 19, c.6, Dlgs 165/2001	1.1.02.001.02				
Compensi incentivanti lavoro straordinario	1.1.02.002	U	V	Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007
Fondo accessorio per il pers. a tempo determinato	1.1.02.015	U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008
Altre indennità - Buoni Pasto	1.1.02.004	U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002
(INPDAP) -Oneri sociali a carico dell'Istituto	1.1.02.007.01	U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001
		U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002
(INAIL)- Oneri sociali a carico dell'Istituto	1.1.02.007.02				
(INPS) Oneri sociali a carico dell'Istituto	1.1.02.007.03				
Disoccupazione Inps (contratti T.D.)	1.1.02.007.06				
Cassa Pensioni Enti Locali (Inpdap)	1.1.02.007.07				
		U	V	Contributi per indennità di fine rapporto	U.1.01.02.01.003
TFS - Opera Previdenza.	1.1.02.007.04				
TFR - Trattamento Fine Rapporto	1.1.02.007.05				
Contributi a favore dell'A.R.A.N.	1.1.02.011	U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999
Assegni nucleo familiare su stipendi	1.1.02.007.08	U	V	Assegni familiari	U.1.01.02.02.001
Indennità di Ente	1.1.02.003	U	V	Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	U.1.01.02.02.999
IRAP - Altri oneri - IRAP	1.1.02.008	U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001
Imposte, tasse e tributi vari	1.2.09.001	U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999
Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pub.	1.1.03.001	U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001
Acquisto di mat. di consumo e noleggio mat. tec.	1.1.03.002	U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001
Combustibile per riscaldamento e Imp. tecnici	1.1.03.018	U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002
Acquisto vestiario e divise	1.1.03.008	U	V	Vestiario	U.1.03.01.02.004
Uscite per servizi informatici	1.1.03.007	U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006
		U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001
Assegni, indennità e rimborsi alla presidenza -C.S	1.1.01.001				
Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione	1.1.01.002				
Compensi, indennità e rimborsi al coll. revisori	1.1.01.003				
Spese per il funzionamento del comitato tecnico-sc	1.1.01.004				
Compensi, indennità e rimborsi membri Nucleo Valut	1.1.02.013				
		U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002
Assegni, indennità e rimborsi alla presidenza -C.S	1.1.01.001				
Compensi, indennità e rimborsi al Consiglio di Amministrazione	1.1.01.002				
Compensi, indennità e rimborsi al coll. revisori	1.1.01.003				
Spese per il funzionamento del comitato tecnico-sc	1.1.01.004				
Compensi, indennità e rimborsi membri Nucleo Valut	1.1.02.013				
		U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002
Indennità e rimborso spese tras. miss all'interno	1.1.02.005				
Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	1.1.02.006				
Uscite per pubblicità	1.1.03.006	U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004
Uscite per l'organiz. e la partecipazione a conv.	1.1.03.013	U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005
Uscite per l'organiz. e la partecipazione a conv.	1.1.03.013	U*	V	Partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.006
Uscite per l'aggiornamento del personale	1.1.02.009	U	V	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	U.1.03.02.04.003
Uscite postali, telegrafiche e telefoniche	1.1.03.011	U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001
Uscite postali, telegrafiche e telefoniche	1.1.03.011	U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002

Uscite per l'energia elettrica	1.1.03.017	U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004
Canoni d'acqua	1.1.03.016	U	V	Acqua	U.1.03.02.05.003
		U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999
Spese attrezz. canoni utenza e manutenz. impianti	1.1.03.010.03				
Fitto locali	1.1.03.009				
Manutenzione, noleggio ed eser. dei mezzi di trasp	1.1.03.015	U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002
Manutenz. materiale tecnico, del mobilio e arredi	1.1.03.010.02	U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003
Manutenzione ordinaria locali-impianti-pertinenze	1.1.03.010.01	U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004
Onorari e compensi per speciali incarichi	1.1.03.019	U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001
Vigilanza locali ed impianti	1.1.03.010.05	U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.001
Uscite per la pulizia dei locali	1.1.03.022	U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002
Trasporto e facchinaggio	1.1.03.020	U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003
Benefici di natura assistenziale e sociale ai dipendenti	1.1.02.023	U	V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005
Spese per discarico e smaltimento materiali	1.1.03.010.06	U*	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006
		U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999
Uscite per il reclutamento del personale	1.1.03.014				
Uscite per studi, indagini e rilevazioni	1.1.03.012				
Uscite e commissioni bancarie	1.2.09.003	U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001
Uscite per accertamenti sanitari	1.1.03.005	U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001
Innovazione Tecnologica	1.2.08.004	U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005
Interventi Sicurezza	1.1.03.010.04	U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006
		U	V	Servizi di gestione documentale	U.1.03.02.19.007
Servizio Biblioteca (documentazione e diffusione)	1.2.08.001.01				
Servizio Comunicazione	1.2.08.002				
Servizio statistico e banche dati	1.2.08.003				
		U	V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005
Uscite di funzionamento di commissioni e comitati	1.1.03.004				
Compensi, indennità e rimborso spese commissioni	1.1.02.010				
Uscite di rappresentanza	1.1.03.003	U*	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011
		U	V	Trasferimenti correnti a Ministero dell'istruzione - Istituzioni scolastiche	U.1.04.01.01.002
Prog. A -Analisi spesa per l'istr. centrale/locale	1.2.01.001.01				
FINO A					
Rapporto annuale sui risultati degli apprendimenti	1.2.01.001.12				
Formazione Docenti	1.2.01.002.01				
Spese Svolgimento attività supporto scuole autoval	1.2.01.002.02				
Spese per la partecipazione ad assoc. e consorzi	1.2.01.004				
Valutazione Sistema Scolastico D.M. 75 15/09/08	1.2.01.006.01				
Valutazione di Sistema	1.2.01.007.01				
Valutazione Scuole	1.2.01.008.01				
Valutazione Dirigenti Scolastici	1.2.02.001.01				
ONES (Osservatorio Naz. esami di stato)	1.2.03.001.01				
ONES (EX 14/72B)	1.2.03.001.02				
Esami di Stato V ^l Superiore	1.2.03.002.01				
IDE attività per il successo scolastico	1.2.04.001.01				
Attività CIFRE (Consorzio Innovazione form. ric.)	1.2.05.001.01				

FINO A				
PROVE NAZIONALI	1.2.05.001.09	U	V	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca
L. 440 monit. formaz. personale aut. scolastica	1.2.06.001.01			
FINO A				
Progetto Ricerca 2-Attività Valutaz. Apprendimenti	1.2.06.001.44			
Monitoraggio 14 Centri Aggregazione	1.2.06.001.50			
Progetto "RiCreARE" - Misure nazionali IDA	1.2.06.001.53			
FINO A				
Progetto VSQ - Valutazione Sviluppo Qualità	1.2.06.001.55			
Progetto TQM Conv. n. 2011-1-IT1-LEO-05-01873	1.2.06.001.57			
Convezione Prov. AuL di Trento	1.2.01.005.01	U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.
FINO A				
Convenzione CRUI Prot 3637 del 05/05/2015	1.2.01.005.48	U	V	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo
Nuovo finanziamento Ocse-Pisa anno 2000	1.2.05.002.01			
FINO A				
INDAGINI INTERNAZIONALI 2015-2018	1.2.05.002.24	U	V	Altri Trasferimenti correnti alla UE
Sist. infor. integ. e valut. apprend I-3-FSE-09-1	1.2.06.001.45			
FINO A				
Formazione Referenti Valutazione- B-3-FSE-2009-27	1.2.06.001.48			
PQM 2010/13 "Qualità e Merito" PON A-2-FSE-2010-305	1.2.06.001.51			
Diffusione dei risultati 2010/12 PON-B-3-FSE-2010-49	1.2.06.001.52			
PON-GAT Informazione Statistica Reg.le Pisa 2012	1.2.06.001.56			
PON Asse III-Azioni I.2-Convegno Intern. 03/10/12	1.2.06.001.58			
FINO A				
Valu.E Valutazione/Autovalutazione Esperta	1.2.06.001.62			
PQM "Qualità e Merito" - PON-A-2FSE-2009-1	1.2.06.001.49	U	V	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)
Refusione Stipendi personale comandato	1.1.02.014			
Fondo accessorio per il personale comandato	1.1.02.019			
Compensi accessori personale comp. Scuola comandat	1.1.02.021			
Restituzione al MIUR comp. acc. pers. Scuola coman	1.1.02.022			
Fondo di riserva	1.2.11.004	U	V	Fondi di riserva
Fondo speciale per i rinnovi cont. in corso	1.1.02.020	U	V	Fondo rinnovi contrattuali
Premi di assicurazione	1.1.03.021	U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi
Premi di assicurazione	1.1.03.021	U	V	Altri premi di assicurazione contro i danni
Uscite per liti, arbitraggi, risarcim. e accessori	1.2.11.001	U	V	Oneri da contenzioso
Restituzione somme allo Stato D.L17/10/05 N. 211	1.1.03.023	U	V	Altre spese correnti n.a.c.
FINO A				
Restituzione somme allo Stato art. 8 C.3-DL 95/12	1.1.03.025			

Versamento somme ex art. 1 Legge n. 266/2005	1.2.11.005				
FINO A					
Versamento somme Art. 6 c.7 DL 78/10 conv. L122/10	1.2.11.010				
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2.1.02.005	U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001
		U	V	Macchinari	U.2.02.01.04.001
Acquisto di Impianti, attrezzature e macchinari	2.1.02.001				
Attrezzature e macchinari	2.1.02.002				
Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	2.1.02.001	U	V	Impianti	U.2.02.01.04.002
		U	V	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999
Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	2.1.02.001				
Attrezzature e macchinari	2.1.02.002				
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2.1.02.005	U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001
		U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001
Add.le Reg.le	3.1.01.002.01				
Add.le Com.le	3.1.01.002.02				
IRPEF - Anticipazioni da terzi	3.1.01.005				
INPDAP - Anticipazioni da terzi	3.1.01.008				
INPDAP-Fondo Credito	3.1.01.009				
INPS - Anticipazioni da terzi	3.1.01.006				
INAIL - Anticipazioni da terzi	3.1.01.007				
TFS - Opera Previdenza	3.1.01.011				
Ritenute sindacali U.I.L.	3.1.01.012				
Ritenute sindacali C.G.I.L.	3.1.01.013				
Ritenute sindacali C.I.S.L.	3.1.01.014				
Gestione Autonoma Enpas-Cessione Inpdap	3.1.01.015				
Cassa Pensioni Enti Locali (Inpdap)	3.1.01.016				
S.C.I.C. Cartolarizzazione Crediti Inpdap	3.1.01.017				
Prestiti banche e finanziarie	3.1.01.018				
Ritenuta sindacale U.G.L.	3.1.01.019				
ANPRI - Associazione Nazionale Professionale per la Ricerca	3.1.01.020				
Ordinanza di assegnazione di somme da dipendente da restituire n. 154/2012 Tribunale di Velletri	3.1.01.021				
Add.le Reg.le	3.1.01.002.01				
Add.le Com.le	3.1.01.002.02				
IRPEF CO.CO.CO - Anticipazione da terzi	3.1.01.010				
INPDAP - Anticipazioni da terzi	3.1.01.008				
INPDAP-Fondo Credito	3.1.01.009				
INPS - Anticipazioni da terzi	3.1.01.006				
INAIL - Anticipazioni da terzi	3.1.01.007				
TFS - Opera Previdenza	3.1.01.011				
Anticipo fondo al cassiere	3.1.01.001	U	V	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.001
		U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001
		U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999
		U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	2016		2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Entrate contributive				
Trasferimenti	13.882.431	16.481.345	14.051.000	13.576.500
Altre entrate	4.984.357	5.728.420	4.000	8.584.474
a) Totale Entrate Correnti	18.866.788	22.209.765	14.055.000	22.160.974
b) Totale Entrate in C/Capitale	0	0	0	0
d) Partite di Giro	1.803.000	1.837.232	1.503.000	1.503.000
e) Utilizzo avanzo	1.143.782	0	6.433.762	0
<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>				
TOTALE A PAREGGIO	21.813.570	24.046.997	21.991.762	23.663.974

USCITE	2016		2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	4.306.039	5.042.469	3.592.753	5.269.583
Interventi Diversi	15.435.790	17.044.270	16.811.009	16.786.166
Oneri Comuni	0	0	0	0
a1) Totale Uscite Correnti	19.741.829	22.086.739	20.403.762	22.055.749
b1) Totale Uscite in C/Capitale	268.741	154.658	85.000	98.769
d1) Partite di Giro	1.803.000	1.805.600	1.503.000	1.509.455
TOTALE A PAREGGIO	21.813.570	24.046.997	21.991.762	23.663.974

RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Situazione Finanziaria (a - a1)	-875.041	123.026	-6.348.762	105.225
Saldo movimenti in C/Capitale (b - b1)	-268.741	-154.658	-85.000	-98.769
Indebitamento/Accreditamento netto (a+b+e) - (a1+b1)	0	-31.632	0	6.456
Saldo netto da finanziare/impiegare (a+b) - (a1+b1)	-1.143.782	-31.632	-6.433.762	6.456
Saldo complessivo (a+b+d) - (a1+b1+d1)	-1.143.782	0	-6.433.762	0


PREVENTIVO ECONOMICO

ALLEGATO 5 (previsto dall'art. 14 comma 1 del d.p.r. 97/2003)

	Anno 2016		Anno 2015	
	Parziali		Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	5.390.461		14.051.000	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incremento di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	13.476.327		4.000	
Totale valore della produzione (A)	18.866.788		14.055.000	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	129.500			
7) per servizi**	5.425.466		4.821.000	
8) per godimento beni di terzi**	591.970			
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	3.335.353		7.701.864	
b) oneri sociali	852.155		2.765.152	
c) trattamento di fine rapporto	188.732			
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	562.330		856.763	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	84.169		92.397	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
11) Variazioni delle rimanenze di materie di consumo				
12) Accantonamenti per rischi	573.403		120.462	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	8.082.920		4.138.521	
Totale Costi della produzione (B)	19.825.998		20.496.159	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	-959.210		-6.441.159	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)				


PREVENTIVO ECONOMICO

ALLEGATO 5 (previsto dall'art.14 comma 1 del d.p.r. 97/2003)

	Anno 2016		Anno 2015	
	Parziali		Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore (D)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie (E)				
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-959.210		-6.441.159	
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico				

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett d)

** Uscite correnti depurate dei proventi finanziari: lett c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett d)

 il Direttore Generale
 Paolo Mazzoli



ESERCIZIO 2016

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Allegato 6 (previsto dall'art. 14 comma 4 del DPR 97/2003)

	ANNO 2016	ANNO 2015	+ / -
A. RICAVI	18.866.788	14.055.000	4.811.788
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso su ordinazioni			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	18.866.788	14.055.000	4.811.788
Consumi di materie prime e servizi esterni	5.554.966	4.821.000	733.966
C. VALORE AGGIUNTO	13.311.822	9.234.000	4.077.822
Costo del lavoro	4.938.570	11.323.779	-6.385.209
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	8.373.252	-2.089.779	10.463.031
Ammortamenti	84.169	92.397	-8.228
Stanziamanti a fondi rischi ed oneri	573.403	120.462	452.941
Saldo proventi oneri diversi	8.674.890	4.138.521	4.536.369
E. RISULTATO OPERATIVO	-959.210	-6.441.159	5.481.949
Proventi ed oneri finanziari			
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE			
Proventi ed oneri straordinari			
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			
Imposte d'esercizio			
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-959.210	-6.441.159	5.481.949

1994/95 - Attività previste per la realizzazione del piano educativo di istruzione e di formazione

**RELAZIONE SUL PREVENTIVO ECONOMICO
di cui all'allegato 5**

Il risultato economico (disavanzo) di Euro 959.210 e' sinteticamente illustrato nelle tabelle che seguono:

DATI FINANZIARI

PREVISIONE DELLE ENTRATE – TITOLO I (ENTRATE CORRENTI)	18.866.788
PREVISIONE DELLE ENTRATE – TITOLO II (ENTRATE IN C/CAPITALE)	0
TOTALE DELLE ENTRATE (ESCLUSO IL TITOLO III (PARTITE DI GIRO))	18.866.788
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.143.782
TOTALE DELLE ENTRATE compreso l'utilizzo dell'avanzo di amm.	20.010.570

PREVISIONE DELLE USCITE – TITOLO I (USCITE CORRENTI)	19.825.998,00
PREVISIONE DELLE USCITE – TITOLO II (USCITE IN C/CAPITALE)	268.741,00
TOTALE DELLE USCITE (ESCLUSO IL TITOLO III (PARTITE DI GIRO))	20.010.570

DIMOSTRAZIONE DEL C/ECONOMICO

TOTALE RICAVI escluse le partite di giro (come da "Totale valore della produzione-alleg.D)	18.866.788	
TOTALE COMPONENTI POSITIVI	18.866.788	18.866.788

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE come da Preventivo Economico	19.825.998	
POSTE IN C/CAPITALE (come da titolo II delle uscite)	268.741	
AMMORTAMENTI (come da Prev. Economico voce B10b dell'allegato D)	84.169	
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI (come da "Totale costi della produzione-alleg.D)	19.641.426	-17.907.578

DISAVANZO ECONOMICO		-959.210
pari all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione (€ 1.143.782)		
maggiorato delle poste che non danno luogo a movimenti finanziari (ammortamenti € 84.169) e diminuito della somma di € 268.741 prevista per l'acquisto di beni sul capitolo del titolo II delle uscite		

Valore della produzione' – sezione A

Righe A1 e A5

L'importo di € 5.390.461 del rigo A1 (*proventi per la produzione delle prestazioni e dei servizi*) espone il contributo ordinario previsto per l'anno 2016.

L'importo di € 13.476.327 del rigo A5 (*altri ricavi e proventi*) espone la previsione:

- del "contributo straordinario" ex Legge 107/2015 comma 144, (€ 8.000.000);
- di trasferimenti da altri Enti Pubblici (M.I.U.R.) per contributo ai canoni di locazione della nuova sede (€ 491.970);
- di un'assegnazione per programmi e progetti nazionali sui fondi P.O.N. (€ 4.984.357) per i progetti:
 - "Misurazione diacronico – longitudinale dei livelli di apprendimento degli studenti (€ 2.702.490);
 - "Valutazione/Auto - valutazione esperta " (€ 2.281.867).

Il totale delle due righe, di Euro 18.866.788, e' coincidente con il totale del titolo I delle entrate (entrate correnti) del *preventivo finanziario - allegato B*.

Si rappresenta che il *totale del valore della produzione* riferito all'anno 2015 esposto nell'allegato 5 per € 14.055.000 è riferito al preventivo economico come inizialmente presentato ed approvato e pertanto non contiene le variazioni di bilancio del titolo I delle entrate intervenute successivamente, pari ad € 4.239,655; Pertanto la differenza tra i ricavi preventivati per l'anno 2016 rispetto a quelli del 2015 di cui all'allegato 6 (quadro di riclassificazione dei risultati economici), letta al netto delle variazioni di bilancio di cui sopra, ammonta a + € 572.133 anziché ad € 4.811.788.

Costi della produzione' – sezione B
Dettaglio delle voci di costo

Qui di seguito, si espongono i dettagli dei costi illustrati nell'allegato 5 (preventivo economico).

B6 - COSTI DELLA PRODUZIONE - PER CONSUMI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
203083	Acquisto di materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	30.000
203052	Spese per beni di consumo	99.500
	TOTALE	129.500

B7 - COSTI DELLA PRODUZIONE - PER SERVIZI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
302051	Spese per servizi informatici	200.000
304011	Spese per pubblicita' anche obbligatoria	2.000
401011	Spese per l'aggiornamento e la formazione del personale	19.766
402035	Manutenzione ordinaria locali, impianti e pertinenze	60.000
402036	Manutenzione materiale tecnico, del mobilio e arredi	35.000
402037	Spese attrezzature, canoni utenza e manutenzione degli impianti	30.000
404051	Manutenzione e noleggio autoveicoli	100.000
407011	Vigilanza locali ed impianti	20.000
407021	Spese per la pulizia dei locali, dei giardini, per l'ambiente, il confort e per lo smaltimento di rifiuti	65.600
407041	Trasporto, spedizioni e facchinaggio	20.000
409041	Premi di assicurazione	17.500
501070	Servizi affidati a terzi	4.120.600
502011	Spese postali, telegrafiche e per macchina affrancatrice	100.000
502063	Spese e commissioni bancarie	10.000
506011	Servizio Biblioteca	115.000
506012	Servizio Comunicazione	10.000
506013	Innovazione tecnologica	250.000
506014	Servizio statistico e banche dati	250.000
	TOTALE	5.425.466

B8 - COSTI DELLA PRODUZIONE PER GODIMENTO BENI DI TERZI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
404021	Fitto locali	591.970
	Totale	591.970

B9A - COSTI DELLA PRODUZIONE - PER IL PERSONALE - SALARI E STIPENDI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
101013	Personale c/stipendi ai dipendenti a T.D.	1.926.035
101014	Personale c/stipendi ai dipendenti a T.I.	1.018.720
101031	Personale c/fondo access.liv.I-III	143.784
101032	Personale c/fondo access.liv.IV-IX	197.536
101035	Fondo accessorio per il dirigente amministrativo di II fascia	49.278
	TOTALE	3.335.353

B9B - COSTI DELLA PRODUZIONE - PER IL PERSONALE - ONERI SOCIALI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
101051	Oneri accessori INPDAP per il personale	804.735
101052	Oneri accessori INAIL per il personale	18.586
101054	Oneri accessori INPS per Disoccupazione	28.834
	TOTALE	852.155

B9C - COSTI DELLA PRODUZIONE - PER IL PERSONALE - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
101053	Oneri accessori INPDAP per TFR-TFS	188.732
	TOTALE	188.732

B9E - COSTI DELLA PRODUZIONE - PER IL PERSONALE - ALTRI COSTI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
101055	I.r.a.p. per personale	280.349
101056	Assegni familiari	15.000
102061	Buoni pasto per il personale	141.081
102081	Spese per visite fiscali	4.500
102082	Adempimenti a tutela della salute, della sicurezza e del benessere	32.400
102093	Contributi a favore dell'ARAN	1.000
102094	Benefici di natura assistenziale e sociale ai dipendenti	48.000
302021	Compensi, indennità e rimborsi alle commissioni per il reclutamento del personale	40.000
	TOTALE	562.330

B10 - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

L'importo di € 84.169 del rigo B10b riflette le quote di ammortamento calcolate pro-quota sugli importi dei beni che si prevede di acquistare (€ 268.741 tra mobili e attrezzature) e sulle quote residue da ammortizzare relative agli anni precedenti. Le aliquote applicate sono dell'8% per i beni mobili e del 20% per le attrezzature, come da Regolamento. La suddivisione è la seguente: € 1.475 per i mobili ed € 82.694 per le attrezzature.

B12 - COSTI DELLA PRODUZIONE - ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
507011	Accantonamenti: fondo di riserva	573.403
	TOTALE	573.403

B14 - COSTI DELLA PRODUZIONE - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO
102031	Missioni e rimborsi spese al personale e ai collaboratori	2.351.400
202011	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni, abbonamenti	25.000
302072	Oneri accessori INAIL per collaboratori e Organi	9.386
302073	Oneri accessori INPS per iscritti alla G.S. Inps	482.682
302074	I.r.a.p. per collaboratori e Organi	201.498
302076	Collaborazioni di lavoro autonomo	2.323.412
302079	Oneri accessori INPS per iscritti ala G.S. Inps	3.891
304021	Spese di rappresentanza	2.000
501071	Compensi all'O.I.V.	9.000
501072	Compensi al Collegio Rev.Conti	11.011
501073	Rimborso spese agli organi e per loro riunioni, missioni e convegni	13.000
501075	Compensi alla Presidenza	25.811
501076	Compensi al C.D.A.	10.324
501079	Compensi al C.T.S.	15.800
502064	Restituzioni e rimborsi	5.000
503022	Partecipazione alla ricerca scientifica	25.000
504054	Imposte, tasse e tributi vari	40.000
504056	Restituzione somme all'Erario per disposiz. legge	51.956
504061	Altri costi connessi agli interventi istituzionali per la ricerca	1.322.733
601011	Spese per liti e contenzioso	30.000
900001	Altri oneri diversi di gestione su fondi riassegnati	1.124.016
	TOTALE	8.082.920

Spesa per il personale

Complessivamente, la spesa per il personale è rappresentabile nelle seguenti diverse aggregazioni:

Budget per centri di costo – Allegato 8	
Funzionamento: Personale	2.846.570
Interventi diversi relativi alle prestazioni istituzionali: Personale	2.092.000
Totale	4.938.570

Conto economico – Allegato 5	
Costi della produzione per il personale	
B9A – Salari e stipendi	3.335.353
B9B – Oneri sociali (oneri prev.li e assist.li)	852.155
B9C – Trattamento di fine rapporto (presso INPS ex INPDAP)	188.732
B9E – Altri costi (di cui IRAP = Euro 279.201)	562.330
Totale	4.938.570

Preventivo finanziario gestionale – Allegato B		
Distribuzione del personale sui capitoli di bilancio		
CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPORTO
1.1.2.1	RETRIBUZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	436.908
1.1.2.10	Compensi, indennità e rimborso spese ai componenti delle commissioni per il reclutamento del personale	20.000
1.1.2.11	Contributi a favore dell'A.R.A.N.	1.000
1.1.2.12	Stipendi al personale	1.018.720
1.1.2.16	Fondo accessorio per il dirigente amministrativo di II fascia	49.278
1.1.2.17	Fondo accessorio per il personale Liv. I-III	143.784
1.1.2.18	Fondo accessorio per il personale Liv. IV-IX	197.536
1.1.2.23	Benefici di natura assistenziale e sociale ai dipendenti	48.000
1.1.2.4	Altre indennità - Buoni Pasto	141.081
1.1.2.7.1	(INPDAP) -Oneri sociali a carico dell'Istituto	444.367
1.1.2.7.2	(INAIL)- Oneri sociali a carico dell'Istituto	11.066
1.1.2.7.4	TFS - Opera Previdenza	104.298
1.1.2.7.6	Disoccupazione Inps (contratti Tempo Determinato)	4.859
1.1.2.7.8	Assegni nucleo familiare su stipendi	15.000
1.1.2.8	IRAP - Altri oneri - Imposta regionale sulle attivit... produttive	153.773
1.1.3.10.4	Interventi Sicurezza	32.400
1.1.3.14	Uscite per il reclutamento del personale	20.000
1.1.3.5	Uscite per accertamenti sanitari	4.500
1.2.6.1.61	Misurazione diacronico longitudinale	1.242.000
1.2.6.1.62	Valutazione e autovalutazione esperta	850.000
	TOTALE	4.938.570

Spesa per i collaboratori

Complessivamente, la spesa per i collaboratori è rappresentabile nelle seguenti diverse aggregazioni:

Budget per centri di costo – Interventi diversi - Allegato 8	
Interventi diversi relativi alle prestazioni istituzionali: Personale: voce di dettaglio "ALTRI COMPENSI DEL PERSONALE" (autonomi, organi, iscritti alla g.s. inps) – mastri dal 302072 al 302076	3.006.124
Totale	3.006.124

Budget per centri di costo – Allegato 8 – Interventi diversi - Dettagli dei singoli centri di costo	
Centro di costo 1 – Rilevazioni nazionali degli apprendimenti	150.000
Centro di costo 2 – Indagini internazionali	215.000
Centro di costo 3 – Valutazione delle istituzioni scolastiche	1.736.000
C.C. PON 1 – Misurazione diacronico longitudinale dei livelli di apprendimento	270.000
C.C. PON 2 – Valutazione / Autovalutazione Esperta	635.124
Totale	3.006.124

Cfr. schede singoli centri di costo nella "relazione illustrativa dei progetti compresi nel piano di attività" a firma del D.G.

Preventivo finanziario gestionale – Allegato B Distribuzione dei collaboratori sui capitoli di bilancio		
CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPORTO
1.2.1.8.1	Valutazione Scuole	1.736.000
1.2.5.1.9	Prove Nazionali	150.000
1.2.5.2.24	Indagini internazionali 2015-2018	215.000
1.2.6.1.61	Misurazione diacronico longitudinale	270.000
1.2.6.1.62	Valutazione e autovalutazione esperta	635.124
	TOTALE	3.006.124

Budget dei centri di costo – allegati G

Per quanto attiene alla rappresentazione della spesa distintamente per ciascuno dei due centri di costo del "funzionamento" - € 4.390.208 - e degli "interventi diversi relativi alle prestazioni istituzionali" - € 15.435.790 -, si evidenzia che la loro somma ammontante ad € 19.825.998, risulta dal totale dei costi della produzione del modello allegato 5.

Si evidenzia altresì che nel budget degli "interventi diversi" oltre ad essere esposti i valori riferibili a ciascuna delle voci previste nello stesso allegato 8, è riportata, in calce allo stesso, una sottodivisione per centri di costo relativi alle diverse aree tematiche che l'Istituto svilupperà nel corso dell'esercizio 2016.

Il Direttore Generale
Paolo Mazzoli



Allegato 8 (previsto dall'art. 22 comma 4 del DPR 97/2003)

CENTRO DI COSTO:		FUNZIONAMENTO					
VOCI DEL PIANO DEI CONTI	COSTI PREVISTI DEL		Costi relativi a spese da sostenere su stanziamenti di competenza di capitoli del centro di responsabilità amministrativa di 1° livello	Costi relativi a spese da sostenere su stanziamenti di competenza di capitoli di altri centri di responsabilità amministrativa di 1° livello dello stesso ente	Costi relativi a spese da sostenere su fondi esterni al bilancio dell'ente	Costi relativi a spese da sostenere su fondi residui dell'ente provenienti dagli anni precedenti	TOTALE
	Costi previsti	Costi standard					
PERSONALE (1)							
ORGANI	84.946		84.946				84.946
PERSONALE	2.846.570		2.846.570				2.846.570
MISSIONI	8.000		8.000				8.000
ALTRI COMPENSI DEL PERSONALE	14.745		14.745				14.745
BENI DI CONSUMO	55.000		55.000				55.000
PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	669.866		669.866				669.866
ALTRE SPESE	593.970		593.970				593.970
TRIBUTI	32.942		32.942				32.942
CONTENZIOSO							
AMMORTAMENTI							
BENI IMMATERIALI							
BENI MATERIALI							
MOBILI	1.475		1.475				1.475
ATTREZZATURE	82.694		82.694				82.694
OPERE IN CORSO							
Totali	4.390.208		4.390.208				4.390.208


INVALSI Istituto nazionale per la valutazione del sistema educativo di istruzione e di formazione
Ente di Diritto Pubblico Decreto Legislativo 296/2004
**Tabella Dimostrativa del Risultato di amministrazione presunto
al termine dell'Esercizio 2015 (aggiornamento 06/11/2015)**

Fondo cassa iniziale	4.040.494,97
Residui attivi iniziali	15.140.148,67
Residui passivi iniziali	- 12.696.072,22
Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale 2015	6.484.571,42
Entrate già accertate nell'Esercizio	19.698.256,70
Uscite già impegnate nell'Esercizio	- 20.128.006,84
Variazioni dei residui attivi 2014 già verificatesi nell'Esercizio	- 2.698.897,28
Variazioni dei residui passivi 2014 già verificatesi nell'Esercizio	2.665.566,66
Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	6.021.490,66
Entrate presunte per il restante periodo	-
Uscite presunte per il restante periodo	- 661.347,26
Variazioni dei residui attivi presunte per il restante periodo	
Variazioni dei residui passivi presunte per il restante periodo	
Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2015	5.360.143,40
Cassa alla data di redazione del bilancio (06/11/2015)	8.324.243,42
Entrate presunte per il restante periodo	-
Uscite presunte per il restante periodo	- 661.347,26
Cassa presunta al 31/12/2015	7.662.896,16
Composizione parte vincolata dell'avanzo di amministrazione :	
al Fondo rinnovi contrattuali (quadriennio 2006/2009)	-
alle attività di formazione (articoli 51,c.4 e 61,c.2 del CCNL 1998/2001)	19.766,00
alle attività in Convenzione	-
alla restituzione/riassegnazione delle somme relative agli affidamenti	1.124.016,00
alla effettiva esigibilità del credito	1.437.862,29
totale parte vincolata	2.581.644,29
Parte vincolata di cui si prevede l'utilizzazione nell'Esercizio 2015 (*)	1.143.782,00
parte disponibile	2.778.499,11
Parte disponibile di cui si prevede l'utilizzazione nell'Esercizio 2015	-
totale avanzo di amministrazione di cui si prevede l'utilizzo	1.143.782,00
totale Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015	5.360.143,40



Verifica di cassa

Data **06/11/2015**

Entrate

Numero ultima reversale 1845

Fondo di cassa dell'esercizio precedente

4.040.494,97

Reversali riscosse

20.539.002,26

Reversali da riscuotere

4.703,09

Riscossioni da regolarizzare con reversali

0,00

Totale delle entrate

24.579.497,23

Uscite

Numero ultimo mandato 4496

Deficit di cassa dell'esercizio precedente

0,00

Mandati pagati

15.797.055,26

Mandati da pagare

75.105,44

Pagamenti da regolarizzare con mandati

661.347,26

Totale delle uscite

16.458.402,52

Saldo di diritto

8.045.989,27

Saldo di fatto

8.121.094,71

Anticipazione a inizio esercizio

0,00

Anticipazione media

0,00

Anticipazione massima

0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 1 gennaio	===	===	4.040.494,97
Riscossioni	6.225.995,20	14.336.825,70	20.562.820,90
Pagamenti	5.856.711,63	10.422.360,82	16.279.072,45
Fondo di cassa al 31 dicembre	===	===	8.324.243,42
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	===	===	
Differenza	===	===	4.283.748,46
Residui Attivi	6.215.256,19	5.361.431,00	11.576.687,19
Residui Passivi	4.173.793,93	9.705.646,02	13.879.439,95
Differenza	===	===	-2.302.752,76
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	===	===	+6.021.490,66

Risultato di Amministrazione	- Fondi Vincolati	<input type="text"/>
	- Fondi per Finanz. spese in conto capitale	<input type="text"/>
	- Fondi di Ammortamento	<input type="text"/>
	- Fondi non Vincolati	<input type="text"/>

Verifica di cassa

Data 06/11/2015

Entrate

Numero ultima reversale 1845 del 30/10/2015

Fondo di cassa dell'esercizio precedente	4.040.494,97
<u>Reversali riscosse</u>	20.539.002,26
<u>Reversali da riscuotere</u>	4.703,09
<u>Riscossioni da regolarizzare con reversali</u>	0
Totale delle entrate	24.579.497,23

Uscite

Numero ultimo mandato 4496 del 03/11/2015

Deficit di cassa dell'esercizio precedente	0
<u>Mandati pagati</u>	15.797.055,26
<u>Mandati da pagare</u>	75.105,44
<u>Pagamenti da regolarizzare con mandati</u>	661.347,26
Totale delle uscite	16.458.402,52
Saldo di diritto	8.045.989,27
Saldo di fatto	8.121.094,71
	-75.105,44

Fondo cassa al 1 gennaio	4.040.494,97
Reversali emesse (riscosse, da riscuotere e non trasmesse da INVALSI)	20.562.820,90
Riscossioni da regolarizzare con reversali	0,00
Totale entrate	24.603.315,87

Mandati emessi (pagati, da pagare e non trasmessi da INVALSI)	16.279.072,45
Pagamenti da regolarizzare con mandati	661.347,26
SALDO	16.940.419,71

Saldo al 06/11/2015 **7.662.896,16**

Saldo di fatto Istituto cassiere	8.121.094,71
MANDATI NON TRASMESSI	-406.911,75
REVERSALI NON TRASMESSE	19.115,55
DIFFERENZA TRA REVERSALI DA RISCOUTERE E MANDATI DA PAGARE	-70.402,35
SALDO al 06/11/2015	7.662.896,16



RELAZIONE PROGRAMMATICA

COMPITI ISTITUZIONALI E RISORSE	1
ATTIVITÀ ISTITUZIONALI (COMPRESSE LE SPESE DI FUNZIONAMENTO ORDINARIO DELL'ISTITUTO).....	4
Uscite per gli organi dell'ente.....	4
Uscite relative agli oneri per il personale.....	4
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	5
ATTIVITÀ DI RICERCA, INNOVAZIONE E SVILUPPO	6
CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE.....	6

COMPITI ISTITUZIONALI E RISORSE

I compiti dell'INVALSI sono stati negli ultimi anni più volte ridefiniti. L'attuale assetto normativo è il seguente:

- D. Lgs. 286/2004: decreto istitutivo dell'Istituto come ente di ricerca con personalità giuridica di diritto pubblico ed autonomia amministrativa, contabile, patrimoniale, regolamentare e finanziaria, soggetto alla vigilanza del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca;
- D. Lgs. n. 213/2009: decreto di riordino e disciplina degli enti di ricerca;
- Direttive del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca n. 85/2012 e 11/2014: provvedimenti periodici che assegnano all'INVALSI le priorità strategiche;
- DPR n. 80/2013: regolamento del sistema nazionale di valutazione del quale l'INVALSI è il soggetto coordinatore;
- Legge 190/2014: finanziamento straordinario dell'INVALSI (anno 2015);
- Legge 107/2015: finanziamento pluriennale dell'INVALSI (anni 2016, 2017, 2018 e 2019);
- Statuto deliberato dal CdA del 25 giugno 2015 e pubblicato, per avviso, nella Gazzetta Ufficiale n. 166 del 20 luglio 2015.

Gli attuali compiti dell'Istituto sono riassunti nel D. Lgs. n. 286/2004 e all'articolo 2 del DPR n. 80/2013 e sono i seguenti:

A) DAL D.LGS. 286/2004 (Articolo 3)

L'Istituto:

- a) effettua verifiche periodiche e sistematiche sulle conoscenze e abilità degli studenti e sulla qualità complessiva dell'offerta formativa delle istituzioni di istruzione e di istruzione e formazione professionale, anche nel contesto dell'apprendimento permanente. Per la formazione professionale le verifiche concernono esclusivamente i livelli essenziali di prestazione e sono effettuate tenuto conto degli altri soggetti istituzionali che già operano a livello nazionale nel settore della valutazione delle politiche nazionali finalizzate allo sviluppo delle risorse umane;
- b) predispone, nell'ambito delle prove previste per l'esame di Stato conclusivo dei cicli di istruzione, per la loro scelta da parte del Ministro, le prove a carattere nazionale, sulla base degli obiettivi specifici di apprendimento del corso ed in relazione alle discipline di insegnamento dell'ultimo anno di ciascun ciclo, e provvede alla gestione delle prove stesse, secondo le disposizioni emanate in attuazione dell'articolo 3, comma 1, lettera c), della legge 28 marzo 2003, n. 53;
- c) svolge attività di ricerca, nell'ambito delle sue finalità istituzionali;
- d) studia le cause dell'insuccesso e della dispersione scolastica con riferimento al contesto sociale ed alle tipologie dell'offerta formativa;
- e) assume iniziative rivolte ad assicurare la partecipazione italiana a progetti di ricerca europea e internazionale in campo valutativo;
- f) svolge attività di supporto e assistenza tecnica all'amministrazione scolastica, alle regioni, agli enti territoriali, e alle singole istituzioni scolastiche e formative per la realizzazione di autonome iniziative di monitoraggio, valutazione e autovalutazione;
- g) svolge attività di formazione del personale docente e dirigente della scuola, connessa ai processi di valutazione e di autovalutazione delle istituzioni scolastiche.

B) DAL DPR N. 80/2013 (Articolo 3)

(...) L'Invalsi, nell'ambito dell'S.N.V., in particolare:

- a) assicura il coordinamento funzionale dell'S.N.V.;
- b) propone i protocolli di valutazione e il programma delle visite alle istituzioni scolastiche da parte dei nuclei di valutazione esterna, di cui all'articolo 6;
- c) definisce gli indicatori di efficienza e di efficacia in base ai quali l'S.N.V. individua le istituzioni scolastiche che necessitano di supporto e da sottoporre prioritariamente a valutazione esterna;
- d) mette a disposizione delle singole istituzioni scolastiche strumenti relativi al procedimento di valutazione di cui all'articolo 6 per la realizzazione delle azioni di cui all'articolo 6, comma 1;

- e) definisce gli indicatori per la valutazione dei dirigenti scolastici, in coerenza con le disposizioni contenute nel decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150;
- f) cura la selezione, la formazione e l'inserimento in un apposito elenco degli esperti dei nuclei per la valutazione esterna di cui all'articolo 6, comma 2, nell'ambito delle risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili a legislazione vigente. A tale fine, sulla base dei criteri generali definiti con direttiva del Ministro, l'Invalsi con propria deliberazione stabilisce, entro sessanta giorni dall'emanazione della direttiva stessa, le modalità di costituzione e gestione di detto elenco; esso cura, altresì, la formazione degli ispettori che partecipano ai citati nuclei;
- g) redige le relazioni al Ministro e i rapporti sul sistema scolastico e formativo, di cui all'articolo 3 del decreto legislativo 19 novembre 2004, n. 286, in modo tale da consentire anche una comparazione su base internazionale;
- h) partecipa alle indagini internazionali e alle altre iniziative in materia di valutazione, in rappresentanza dell'Italia.

Per la realizzazione dei compiti sopra indicati, l'Istituto ha strutturato le sue attività in due missioni, ciascuna di esse articolata in filoni, come già indicato nel PTA 2016-2018.

- A. Missione 1: Attività istituzionali relative al Sistema Nazionale di Valutazione;
- B. Missione 2: Attività di ricerca, innovazione e sviluppo.

Nella prima missione sono comprese le attività che l'INVALSI è tenuto a svolgere in forza di norme di legge e dei relativi provvedimenti attuativi. La maggior parte di tali attività costituisce il Sistema Nazionale di Valutazione di cui al DPR 28 marzo 2013, n. 80.

I tre principali filoni delle attività istituzionali sono i seguenti:

- 1) Prove nazionali (censuarie sui livelli scolastici 2, 5, 8, 10 e, a regime, 13);
- 2) Indagini internazionali (principalmente nell'ambito dei programmi OCSE-PISA e IEA);
- 3) Valutazione delle scuole (autovalutazione e visite dei nuclei per la valutazione esterna).

Tali attività sono, o almeno dovrebbero, essere finanziate con fondi nazionali strutturali.

Al momento l'Istituto dispone delle seguenti fonti di finanziamento statale:

- Parte del Fondo ordinario attualmente fissato in 5,39 mln di euro annui;
- Finanziamento straordinario ex articolo 1, comma 134, della Legge 190/2014 (Finanziaria 2015) pari a 10 mln di euro per il solo anno 2015;
- Finanziamento pluriennale straordinario ex articolo 1, comma 144, della Legge 15 luglio 2015, n. 107 (cosiddetta legge sulla Buona scuola) paria a 8 mln di euro annui per gli anni 2016, 2017, 2018 e 2019.

Nella seconda missione sono invece comprese le attività di ricerca dell'Istituto, relative a tematiche e campi di studio, organizzate in progetti o programmi.

Le attività di ricerca sono finanziate principalmente:

- Da parte del Fondo ordinario attualmente fissato in 5,39 mln di euro annui;
- Da progetti affidati dall'Autorità di Gestione delle programmazioni Pon a valere su fondi FSE e FESR;

- Da progetti della programmazione Pon direttamente richiesti dall'Istituto con candidatura diretta;
- Dalla Commissione Europea attraverso *grant* o altri finanziamenti da acquisire attraverso procedure selettive;
- Da altri soggetti pubblici e privati.

I fabbisogni dell'INVALSI per il triennio 2016, 2017 e 2018 vengono ripartiti in due missioni di spesa:

- a) Attività istituzionali (comprese le spese di funzionamento ordinario dell'Istituto);**
- b) Attività di ricerca, innovazione e sviluppo.**

ATTIVITÀ ISTITUZIONALI (COMPRESSE LE SPESE DI FUNZIONAMENTO ORDINARIO DELL'ISTITUTO)

Questa missione comprende le spese per gli organi dell'Ente, le spese per il personale, le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per i seguenti importi:

- spese previste per il 2016: € 13.390.000 (5.390.000 € di FOE e 8.000.000 ex legge 107/2015) pari al finanziamento statale previsto per il 2016;
- spese previste per il 2017: € 13.390.000 (5.390.000 € di FOE e 8.000.000 ex legge 107/2015) pari al finanziamento ministeriale previsto per il 2017.
- spese previste per il 2018: € 13.390.000 (5.390.000 € di FOE e 8.000.000 ex legge 107/2015) pari al finanziamento ministeriale previsto per il 2018.

Le spese sono state valutate realisticamente sulla base del finanziamento previsto dalla vigente legge di bilancio, e sono contenute entro tale limite solo grazie a drastiche azioni di riduzione delle uscite e alla rinuncia ad interventi sulla struttura che pur sarebbero necessari vista la condizione di obsolescenza degli impianti.

Uscite per gli organi dell'ente

Vengono iscritte in bilancio le somme previste negli esercizi precedenti. Nel corso del triennio saranno suscettibili di variazioni, dal momento che lo Statuto prevede che le indennità di carica del Presidente dell'Istituto, dei componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori dei conti sono determinate, a valere sul bilancio dell'Istituto, con decreto del Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze.

Uscite relative agli oneri per il personale

La situazione occupazionale dell'INVALSI, la cui dotazione organica è stata rimodulata dal DPCM 22 gennaio 2013, in attuazione dell'art.2 del D.L.6 luglio 2012 n. 95, convertito in Legge 7 agosto 2012 n.135, è la seguente:

Profili professionali	Organico DPCM 22/01/2013	totale personale in servizio al 31 dicembre 2015	Vacanze d'organico
Ricercatori	19	12	7

Tecnologi	5	3	2
Dirigenti amm.vi	1	1	0
Collaboratori tecnici enti di ricerca	7	6	1
Funzionari amministrativi	3	2	1
Collaboratori amministrativi	5	5	0
Operatori tecnici	2	2	0
Totale complessivo	42	31	11

Nel corso del 2011 è intervenuto l'art. 19, commi da 1 a 3, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98 convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, il quale ha previsto che il commissario straordinario dell'INVALSI avviasse urgentemente un programma straordinario di reclutamento, da concludersi entro il 31 agosto 2012, e che il reclutamento venisse effettuato nel limite della dotazione organica dell'ente, nonché entro il limite dell'80% delle entrate correnti complessive.

Le procedure relative al programma straordinario di reclutamento, ivi compresi gli esiti del contenzioso, si sono concluse nel corso del 2015.

Negli ultimi tra PTA, relativi ai trienni 2014-2016, 2015-2017 e 2016-2018, il Consiglio di amministrazione ha deliberato un fabbisogno di personale stimato in 100 unità. Tuttavia, malgrado una quasi integrale copertura finanziaria dell'intero fabbisogno di personale, a tutt'oggi non sono stati acquisiti i previsti pareri da parte del Dipartimento per la Funzione Pubblica e del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Relativamente all'acquisto di beni di consumo e di servizi, l'Istituto ha improntato la previsione di spesa a criteri della massima economicità, tenendo conto della normativa vigente e delle generali esigenze di contenimento.

Per quanto riguarda le spese relative alla sede dell'istituto si fa presente che grazie al trasferimento della sede a Roma in Via Ippolito Nievo, le spese di manutenzione, vigilanza e pulizia sono significativamente ridotte. Pertanto per il triennio 2016, 2017 e 2018 le spese relative alla sede, attualmente quantificabili nelle sole spese di pulizia, utenze elettriche e telefoniche, piccola manutenzione e per il pagamento della TASI per un importo complessivo stimabile intorno ai 105.000 € l'anno (in cui sono stimate in 50.000 € le spese per la manutenzione ordinaria) a fronte dei 393.000 € l'anno per le stesse spese a Villa Falconieri. Tale differenza si spiega facilmente considerando che le ridotte spese di pulizia ed energia elettrica e l'eliminazione delle spese per il gasolio da riscaldamento e per la vigilanza. Le sole imposte relative all'immobile passano da 16.544,00 € annui di Villa Falconieri a 325,48 € annui di Via Ippolito Nievo. Se le stime sono corrette il cambiamento di sede comporterà un risparmio dei costi di esercizio della sede di circa 230.000 € annui.

ATTIVITÀ DI RICERCA, INNOVAZIONE E SVILUPPO

In questa missione sono attualmente ricompresi i due progetti Pon relativi alla nuova programmazione 2014-2020 per un ammontare complessivo di 14,8 + 15,8 mln di € per l'intera durata dei progetti (1/9/2015 – 2023). Per il triennio 2016-2018 è previsto un finanziamento di 5,5 + 7,5 mln di euro ai quali potranno aggiungersi altri eventuali progetti su altre tematiche.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'INVALSI ha formulato il Piano Triennale di Attività 2016-2018 sulla base dei compiti previsti dalle norme vigenti e degli obiettivi assegnati dalle direttive ministeriali.

Dall'analisi dei costi emerge con tutta evidenza che il finanziamento ministeriale ordinario, che peraltro viene considerato come spesa rimodulabile e quindi riducibile come di fatto è avvenuto nell'ultimo sessennio, potrebbe coprire il 75% delle spese del personale così come quantificate nel fabbisogno richiesto ma non coprirebbe affatto le ingenti spese relative a beni, servizi e collaborazioni necessari per l'adempimento delle proprie finalità: prove nazionali, indagini internazionali e valutazione delle scuole.

Questa circostanza ha trovato finalmente un riconoscimento legislativo con la legge 107/2015 che proprio per le tre finalità sopra ricordate stanziava un finanziamento pari a 8 mln di euro l'anno a fronte dei 10,57 mln di euro richiesti nello stesso PTA 2016-2018. Si tratta di una somma certamente rilevante, che copre il 75% del fabbisogno finanziario ma che, tuttavia, non viene stanziata in via permanente ma solo per il quadriennio 2016-2019.

A conclusione della presente relazione strategica possiamo esprimere una relativa soddisfazione per il significativo consolidamento della situazione finanziaria dell'Istituto dichiarando il nostro impegno affinché nei prossimi anni il nostro Istituto possa dimostrare la propria capacità di assolvere ai suoi nuovi ed impegnativi compiti, così come ha dimostrato di saper fare finora, contribuendo al miglioramento del sistema scolastico italiano.

Per i risultati di sintesi si fa rinvio al Bilancio pluriennale (Allegato H).

Il Presidente
Anna Maria Ajello



**BILANCIO PLURIENNALE**

ENTRATE	2016	2017	2018
Avanzo di amministrazione presunto	5.360.143	4.217.361	5.708.753
a) Totale Entrate Correnti	18.866.788	19.039.397	19.263.797
- Trasferimenti statali	13.882.431	13.718.441	13.718.441
- Entrate autonome	4.984.357	5.320.956	5.545.356
- Poste correttive e compensative		0	0
b) Totale Entrate in C/Capitale	0	0	0
Totale entrate escluse partite di giro	24.226.931	23.256.759	24.972.551

USCITE con previsione delle attività istituzionali	2016	2017	2018
a) Totale Uscite Correnti	19.741.829	17.463.005	17.687.405
- Organi	86.800	86.800	86.800
- Personale	2.830.327	2.830.327	2.830.327
- Beni di consumo diversi	1.388.912	1.224.922	1.224.922
- Prestazioni istituzionali	15.435.790	13.320.956	13.545.356
b) Totale Uscite in C/Capitale	267.741	85.000	85.000
Totale uscite escluse partite di giro	20.009.570	17.548.005	17.772.405

AVANZO/DISAVANZO	4.217.361	5.708.753	7.200.145
-------------------------	------------------	------------------	------------------

ANNO 2015
PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE INVALSI

Profili professionali	Livelli professionali	Organico DPCM 22/01/2013	Personale in servizio al 31 dicembre 2014	Vacanze d'organico
Dirigente di ricerca	I	1	1	0
Primo ricercatore	II	4	2	2
Ricercatore	III	14	10	4
Totale Ricercatori		19	13	6
Dirigente tecnologo	I	1	0	1
Primo tecnologo	II	1	1	0
Tecnologo	III	3	2	1
Totale Tecnologi		5	3	2
Dirigente Amministrativo	II fascia	1	1	0
Totale Dirigenza		1	1	0
Collaboratore TER	IV	2	2	0
Collaboratore TER	V	1	0	1
Collaboratore TER	VI	4	3	1
Totale CTER		7	5	2
Funzionario amm.ne	IV	0	0	0
Funzionario amm.ne	V	3	2	1
Totale FA		3	2	1
Collaboratore amm.ne	V	1	1	0
Collaboratore amm.ne	VI	1	1	0
Collaboratore amm.ne	VII	3	3	0
Totale C.A.		5	5	0
Operatore tecnico	VI	2	2	0
Operatore tecnico	VII	0	0	0
Operatore tecnico	VIII	0	0	0
Totale O.T.		2	2	0
Operatore amm.ne	VII	0	0	0
Operatore amm.ne	VIII	0	0	0
Totale O.A.		0	0	0
Totale Livelli IV-VIII		17	14	3
Totale complessivo		42	31	11