



## ISTITUTO DI ISTRUZIONE "MARIE CURIE" - PERGINE VALSUGANA

IISMC/2022/determinazioni/IG/

Numero di protocollo associato al documento come metadato (DPCM) 3.12.2013, art. 20). Verificare l'oggetto della PEC o i file allegati alla medesima. Data di registrazione inclusa nella segnatura di protocollo

DETERMINAZIONE  
DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Oggetto: Variazione al bilancio gestionale 2022 – Variazione di cassa mediante prelievo dal fondo di riserva di cassa e compensazioni tra capitoli di spesa (art. 51 del D.Leg 118/2011)

Premesso che

- ◆ l'attuale disponibilità di cassa sul capitolo 402200 "Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente" è a €. 0,00 ed è necessario pagare la fattura Freedom cooperativa sociale di €. 4.446,90 con scadenza 29.10.2022 e le successive fatture per il servizio di pulizia che perverranno da qui a dicembre 2022. Si ritiene quindi opportuno incrementare la cassa per la copertura totale della spesa prevista in conto competenza per complessivi €. 20.788,80;
- ◆ l'attuale disponibilità di cassa sul capitolo 402100 "Altri beni e prodotti sanitari n.a.c." è di €. 234,47 importo non sufficiente a coprire il pagamento della fattura di landolo Srl di €. 8.646,75 con scadenza 30.11.2022.
- ◆ sui seguenti capitoli di spesa possono essere effettuati storni compensativi di cassa in quanto evidenziano un importo di cassa che supera quello della competenza:
  - 402130 Pubblicità, convegni e mostre + €. 900,00
  - 402140 Formazione ed addestramento del personale + €. 800,00
  - 402110 Rimborso spese organi istituz. dell'amm.ne e al D.S. + €. 500,00
- ◆ la disponibilità sul fondo di riserva di cassa consente il prelevamento di €. 12.859,18

## IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO il Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle istituzioni scolastiche e formative provinciali (D.P.P. 12 ottobre 2009 n. 20-22/Leg.);

VISTA la legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e s.m.i. (Norme in materia di bilancio e di contabilità generale della Provincia Autonoma di Trento), ed in particolare l'art. 55 comma 2, nonché il relativo regolamento di contabilità approvato con D.P.P. 29.09.2005, n. 18-48/leg;

VISTO il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e in particolare l'art. 56 e l'allegato 4/2;

VISTO il bilancio di previsione finanziario 2022-2024 approvato dal Consiglio dell'Istituzione in data 21 dicembre 2021 con deliberazione n. 18,

VISTO il bilancio finanziario gestionale 2022-2024 adottato con determinazione del Dirigente Scolastico n. 151 di data 21 dicembre 2021;

VISTO l'art. 36 "norma di rinvio" del già citato Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria;

VISTA la disponibilità di risorse sul capitolo 200130 "Fondo di riserva di cassa" e sul capitolo 402200 "Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente" esercizio finanziario 2022;

## DETERMINA

1. di autorizzare il prelievo di €. 27.001,08 dal Fondo di riserva di cassa ;

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRO AGGREGATO	CAPITOLO	PREVISIONE	VARIAZIONE +/-	PREVISIONE AGGIORNATA
20 Fondi e accantonamenti	20.01 Fondi di riserva	1 Spese correnti	20.01.110 Altre spese correnti	200130 Fondi di riserva di cassa	37.872,64	- 27.001,08	10.871,56
04 Istruzione e diritto allo studio	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	04.02.103 Acquisto di beni e servizi	402200 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente.	40.882,20	+ 20.788,80	61.671,00
04 Istruzione e diritto allo studio	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	04.02.103 Acquisto di beni e servizi	402100 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	11.178,31	+ 6.212,28	17.390,59

2. di autorizzare lo storno compensativo di **cassa** al bilancio gestionale 2022 secondo il seguente prospetto:

SPESE							
MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRO AGGREGATO	CAPITOLO	PREVISIONE	VARIAZIONE +/-	PREVISIONE AGGIORNATA
04 Istruzione e diritto allo studio	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	04.02.103 Acquisto di beni e servizi	402130 Pubblicità, convegni e mostre	4.157,16	- 900,00	3.257,16
04 Istruzione e diritto allo studio	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	04.02.103 Acquisto di beni e servizi	402140 Formazione e addestramento del personale	2.946,62	- 800,00	2.146,62
04 Istruzione e diritto allo studio	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	04.02.103 Acquisto di beni e servizi	402110 Rimb. Spese agli organi istituz. dell'amm.ne e al DS	500,00	- 500,00	0,00
04 Istruzione e diritto allo studio	04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1 Spese correnti	04.02.103 Acquisto di beni e servizi	402100 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	17.350,59	2.200,00	19.590,59

3. di dare atto che le variazioni per prelievi dal fondo di riserva di cassa e dello storno di compensazione di cassa, sono immediatamente esecutive in quanto di competenza del Capo d'Istituto;

La presente determinazione sarà applicata nelle forme previste dal comma 6 dell'art. 14 del D.P.G.P. 18 ottobre 1999, n. 13-12/Leg.

Pergine Valsugana, 20/10/2022

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
dott.ssa Tiziana Gulli

Questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, predisposto e conservato presso questa Amministrazione in conformità alle regole tecniche (artt. 3 bis e 71 D.Lgs. 82/2005). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993)

Ai sensi dell'art. 14 del Regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle istituzioni scolastiche e formative provinciali, si attesta la regolarità contabile del presente atto di prenotazione della spesa in relazione alle verifiche di cui all'art. 56 della L.P. 7/1979.

Visto! IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO  
dott.ssa Loretta Maramotti

Questa nota, se stampata in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, valido a tutti gli effetti di legge, predisposto e conservato presso questa Amministrazione. La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile