



via Mattioli, 8 – 38122 Trento  
☎ +39(0)461914499  
[sgr.linguisticotrento@scuole.provincia.tn.it](mailto:sgr.linguisticotrento@scuole.provincia.tn.it)  
[dir.linguisticotrento@scuole.provincia.tn.it](mailto:dir.linguisticotrento@scuole.provincia.tn.it)  
[www.linguisticotrento.it](http://www.linguisticotrento.it)  
C.F. 96093040226  
SWIFT CODE BPCVIT2S  
IBAN IT02R052160180000000444388



## DETERMINAZIONE N. 60.

**OGGETTO: Approvazione di una variazione di competenza e di una variazione di cassa all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 - 2023, ai sensi dell'articolo 51 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.**

Addi ventuno del mese di giugno dell'anno duemilaventuno.

### LA DIRIGENTE

**CONSIDERATO** che mediante l'adozione della deliberazione del Consiglio dell'Istituzione n. 7 di data 21 giugno 2021 è stata approvata, una variazione all'annualità 2021 del bilancio finanziario di previsione 2021 - 2023;

**RITENUTO** necessario procedere alla variazione del bilancio finanziario gestionale, mediante l'adozione del presente provvedimento, in conseguenza dell'approvazione della variazione dell'annualità 2021 del bilancio finanziario di previsione 2021 – 2023, che comporta:

- l'aumento di somme soggette a vincolo di destinazione specifica derivanti dall'assegnazione a saldo del contributo del Comune di Trento a parziale copertura delle spese per la realizzazione del progetto "Partecipazione Lab" nel biennio 2019 – 2020, per euro **3.000,00.=** (tremila/00) al capitolo **211250** delle entrate, denominato "trasferimenti correnti da enti locali";
- l'aumento di somme soggette a vincolo di destinazione specifica derivanti dall'assegnazione di fondi da parte della Regione Trentino Alto Adige a parziale copertura delle spese per la realizzazione di progetti di scambio all'estero e di settimane linguistiche nell'anno scolastico 2017 - 2018, per euro **41.000,00.=** (quarantunomila/00) al capitolo **211240** delle entrate, denominato "trasferimenti correnti da regione Trentino Alto Adige";
- l'aumento della quota delle somme rimborsate all'istituzione scolastica da enti e privati per effetto della restituzione di somme precedentemente richieste in eccesso all'Istituto dalla ditta fornitrice dell'acqua per le palestre dell'Istituto, e poi pagate, per euro **109,49.=** (centonove/49), al capitolo **352100** delle entrate, denominato "recuperi, rimborsi vari ed altre entrate correnti";

- la diminuzione di euro **2.000,00.=** (duemila/00) delle somme rimborsate dall'Agenzia speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento (ASIS) all'Istituto, in conseguenza della cessazione dell'utilizzo nel presente anno 2021 delle palestre in orario extra – scolastico, causando pertanto l'insussistenza di tale introito per l'Istituto, al capitolo **352100** delle entrate, denominato "recuperi, rimborsi vari ed altre entrate correnti";

**CONSIDERATO** che le maggiori entrate sopra indicate verranno destinate:

- in parte, per euro **1.480,00.=** (millequattrocentoottanta/00), alla restituzione al Comune di Trento di fondi percepiti in eccesso, rispetto alle somme rendicontate al Servizio cultura, turismo e politiche giovanili del medesimo ente territoriale, in relazione alle spese sostenute per la realizzazione del progetto "Cittadinanza globale e democrazia" in misura inferiore in proporzione all'acconto del contributo precedentemente erogato a questo liceo, a causa della situazione di emergenza sanitaria verificatasi che ha impedito la realizzazione dell'intera esperienza progettuale prevista, secondo quanto indicato nella nota del medesimo servizio comunale prot. n. C\_L378/148220 di data 4 giugno 2021, con oggetto "Bando di concorso per il sostegno a progetti di rete per l'anno scolastico 2019/2020 delle scuole secondarie di secondo grado e dei C.F.P. - Liceo Linguistico S. M. Scholl. Rideterminazione contributo ed introito di parte dell'anticipo"; tale quota dei maggiori importi in entrata, descritti nei punti precedente, incrementerà l'ammontare della previsione del capitolo delle spese **402290**, denominato "rimborsi correnti alle amministrazioni locali, somme non dovute/in eccesso";
- in parte, per euro **109,49.=** (centonove/49), alla copertura delle spese per il consumo di acqua, energia elettrica, gas da riscaldamento degli edifici scolastici e delle palestre, al capitolo delle spese **402150**, denominato "utenze e canoni";
- in parte, per euro **1.520,00.=** (millecinquecentoventi/00), alla copertura delle spese per l'intervento di esperti esterni per attività integrative, al capitolo delle spese **402170**, denominato "incarichi libero professionali, di studi, ricerca e consulenza didattica";
- in parte per euro **41.000,00.=** (quarantunomila/00), alla copertura delle spese per il rimborso alle famiglie degli studenti partecipanti alle iniziative all'estero nell'anno scolastico 2017 – 18, parzialmente finanziate dalla Regione Trentino Alto Adige, al capitolo delle spese **402260**, denominato "trasferimenti alle famiglie";

**CONSIDERATA** altresì l'esigenza di operare una riduzione di fondi per euro **2.000,00.=** (duemila/00), per eliminare somme inesigibili, si rende necessario operare una diminuzione dei fondi al capitolo delle spese **200110**, denominato "fondo di riserva per spese obbligatorie";

**CONSIDERATA** inoltre l'esigenza di operare uno storno di fondi fra capitoli delle spese della stessa missione e macroaggregato, per aumentare la disponibilità di fondi per il pagamento del noleggio delle fotocopiatrici e delle macchine lavasciuga presenti in istituto nonché

l'acquisto di licenze informatiche, data l'entità delle spese sostenute nel corso del corrente anno, rivelatasi superiore agli anni precedenti, per euro **4.000,00.=** (quattromila/00), prelevando tale importo dal capitolo delle spese **402080**, denominato "cancelleria e materiale di facile consumo" e trasferendolo al capitolo delle spese **402160**, denominato "trasporti, licenze software, noleggio attrezzature e impianti";

**VISTA** pertanto l'esigenza di variare l'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 – 2023, secondo quanto riportato nel seguente prospetto:

PROSPETTO VARIAZIONE AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2021 – 2023 (ANNUALITA' 2021 COMPETENZA)				
CAPITOLI ENTRATE	importo iniziale	somme in aumento	somme in diminuzione	importo variato
titolo 2 – trasferimenti correnti - capitolo 211240 – trasferimenti correnti da regione Trentino Alto Adige :	€ 63.000,00	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 104.000,00
titolo 2 – trasferimenti correnti - capitolo 211250 – trasferimenti correnti da enti locali:	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
titolo 3 – entrate extratributarie – capitolo 352100 – recuperi, rimborsi vari e altre entrate correnti:	€ 2.000,00	€ 109,49	€ 2.000,00	€ 109,49
<b>Totale</b>	<b>€ 65.000,00</b>	<b>€ 44.109,49</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 107.109,49</b>
CAPITOLI SPESE	importo iniziale	somme in aumento	somme in diminuzione	importo variato
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402080 – facile consumo e materiale di cancelleria	€ 23.995,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 19.995,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402150 – utenze e canoni	€ 62.000,00	€ 109,49	€ 0,00	€ 62.109,49
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402160 – trasporti, licenze software, noleggio attrezzature e impianti	€ 8.000,00	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402170 – incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza didattica	€ 107.819,01	€ 1.520,00	€ 0,00	€ 109.339,01
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402260 – trasferimenti a famiglie	€ 70.518,60	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 111.518,60
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402290 – rimborsi correnti alle amministrazioni locali, somme non dovute/in eccesso	€ 0,00	€ 1.480,00	€ 0,00	€ 1.480,00
missione 20 – fondi e accantonamenti – capitolo 200110 - fondo di riserva per spese obbligatorie	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 247.332,61</b>	<b>€ 48.109,49</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 316.442,10</b>

**CONSIDERATO** che le operazioni di variazione di bilancio sopra indicate comportano un incremento di euro **48.109,49.=** (quarantottomilacentonove/49) e una riduzione di fondi di euro **6.000,00.=** (seimila/00)

**CONSIDERATO** che per effetto delle suddette variazioni in competenza l'importo complessivo delle entrate e il corrispondente importo complessivo delle spese dell'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 – 2023, viene rideterminato da euro **729.331,95.=** (settecentoventinovemilatrecentotrentuno/95) ad euro **771.441,44.=** (settecentoquarantatremilaquattrocentoquarantuno/44);

**CONSIDERATO** altresì che, mediante l'adozione della medesima deliberazione del Consiglio dell'Istituzione n. 8 di data 21 giugno 2021, è stata autorizzata l'applicazione una variazione di cassa all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale di cassa 2021 – 2023, per aumentare:

- l'importo della previsione del capitolo delle entrate **211240**, denominato “trasferimenti correnti da regione Trentino Alto Adige”, per euro **104.000,00.=** (centoquattromila/00), in conseguenza della possibile erogazione, nel corso del presente anno finanziario 2021, di fondi, già accordati dalla regione Trentino Alto Adige” all'Istituto nel 2017 e nel 2018, a parziale copertura delle spese necessarie alla realizzazione di alcuni settimane linguistiche all'estero e di alcuni scambi scolastici negli anni scolastici 2016 – 2017 e 2017 - 2018, attuati dall'Istituto;
- l'importo della previsione del capitolo delle entrate **211250**, denominato “trasferimenti correnti da enti locali”, in conseguenza dell'attribuzione a saldo della somma di euro di euro **3.000,00.=** (tremila/00) a parziale copertura delle spese di realizzazione del progetto “Partecipazione lab” nel biennio scolastico 2019 – 2020;
- l'importo della previsione del capitolo delle entrate **352100**, denominato “recuperi, rimborsi vari ed altre entrate correnti”, per euro **109,49.=** (centonove/49), dovuti alla restituzione di fondi a favore dell'Istituto operata dalla società Dolomiti Energia, in conseguenza del maggior importo fatturato in precedenza per il consumo di acqua nelle palestre, rivelatosi quest'ultimo di entità inferiore alla spesa effettiva, già pagata dall'Istituzione scolastica;
- l'importo della previsione del capitolo delle entrate **421120**, denominato “contributi agli investimenti dalla Provincia autonoma di Trento – fondi provinciali straordinari”, per euro **9.228,82.=** (novemiladuecentoventotto/82), che costituisce il maggior importo incassato a residuo dall'Istituzione scolastica per incassi registrati nel presente esercizio finanziario 2021 di fondi straordinari provinciali in conto capitale assegnati nell'anno finanziario 2020 dalla Provincia autonoma di Trento all'Istituto;

**RITENUTO** opportuno inoltre procedere alla diminuzione di euro **2.000,00.=** (duemila/00) al capitolo delle entrate **352100**, denominato “recuperi, rimborsi vari ed altre entrate correnti”, in conseguenza della eliminazione dell'importo presente in bilancio relativo ai rimborsi stimati

per l'utilizzo delle palestre in orario extra scolastico, non suscettibili di incasso a seguito del divieto imposto dalla situazione di emergenza sanitaria da Coronavirus;

**CONSIDERATO** opportuno aggiornare gli importi di previsione di cassa dei capitoli delle spese rispetto ai quali l'attuale disponibilità di cassa deve essere incrementata per consentire all'istituto di assicurare la copertura necessaria alle spese che si prevede di sostenere entro il termine dell'anno finanziario 2021, con particolare riferimento alle spese per l'imposta regionale delle attività produttive, alla tassa sui rifiuti solidi urbani, per noleggi di attrezzature e impianti e per l'acquisto di licenze software, per manutenzioni, per attività didattiche esterne, per rimborsi da corrispondere alle famiglie degli studenti per la loro partecipazione ad iniziative all'estero, per rimborsi ad enti locali di somme precedentemente erogate a titolo di contributo a parziale copertura di spese per attività progettuali, la cui entità è risultata proporzionalmente inferiore all'ammontare del finanziamento accordato, per l'acquisto di macchinari e impianti e di attrezzature informatiche, per il pagamento dell'imposta sul valore aggiunto e di contributi previdenziali;

**VISTO** altresì che si rende necessario procedere alla riduzione di euro **2.000,00**= (duemila/00), l'entità della disponibilità di cassa a copertura delle spese per il consumo di acqua, gas da riscaldamento ed energia elettrica, in conseguenza dell'insussistenza delle somme attualmente iscritte nel bilancio di cassa relative ai rimborsi corrisposti all'Istituto dall'Agenzia speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento

**VISTA** pertanto l'esigenza di procedere ad adottare la presente variazione all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale di cassa 2021 – 2023, secondo le modalità indicate nel seguente prospetto:

PROSPETTO VARIAZIONE AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI CASSA 2021 – 2023 (ANNUALITÀ 2021 CASSA)				
CAPITOLI ENTRATE	importo iniziale	somme in aumento	somme in diminuzione	importo variato
titolo 2 - trasferimenti correnti - capitolo 211240 - trasferimenti correnti da regione Trentino Alto Adige	€ 0,00	€ 104.000,00	€ 0,00	€ 104.000,00
titolo 2 - trasferimenti correnti - capitolo 211250 - trasferimenti correnti da enti locali	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
titolo 3- entrate extra tributarie - capitolo 352100 - recuperi, rimborsi vari ed altre entrate correnti	€ 2.000,00	€ 109,49	€ 2.000,00	€ 109,49
titolo 4 – entrate in conto capitale – capitolo 421120 -	€ 12.338,92	€ 9.228,82	€ 0,00	€ 21.567,74
<b>Totale</b>	<b>€ 14.338,92</b>	<b>€ 116.338,31</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 128.677,23</b>
CAPITOLI SPESE	importo iniziale	somme in aumento	somme in diminuzione	importo variato
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402010 – IRAP	€ 8.708,55	€ 4.760,96	€ 0,00	€ 13.469,51
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402030 – tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	€ 5.000,00	€ 2.149,76	€ 0,00	€ 7.149,76

missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402150 – utenze e canoni	€ 80.619,95	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 78.619,95
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402160 - trasporti, licenze software, noleggio attrezzature e impianti	€ 8.992,97	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 14.992,97
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402200 – servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	€ 43.602,65	€ 9.834,78	€ 0,00	€ 53.437,43
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402240 – vitto e alloggio e altre attività didattiche	€ 55.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402260 – trasferimenti a famiglie	€ 60.000,00	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 101.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402290 – rimborsi correnti alle amministrazioni locali, somme non dovute/in eccesso	€ 0,00	€ 1.480,00	€ 0,00	€ 1.480,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402320 – macchinari e impianti	€ 5.000,00	€ 13.634,21	€ 0,00	€ 18.634,21
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402350 - hardware	€ 32.309,91	€ 3.478,60	€ 0,00	€ 35.788,51
missione 99 – servizi per conto terzi – capitolo 990010 – versamenti ritenute per scissione contabile IVA split payment	€ 54.000,00	€ 22.698,70	€ 0,00	€ 76.698,70
missione 99 – servizi per conto terzi – capitolo 990050 – versamenti ritenute previdenziali e assistenziali su redditi di lavoro autonomo	€ 2.869,87	€ 1.301,30	€ 0,00	€ 4.171,17
<b>Totale</b>	<b>€ 356.103,90</b>	<b>€ 116.338,31</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 470.442,21</b>

**VISTO** che per effetto dell'applicazione del fondo cassa al primo gennaio 2021 all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale di cassa 2021 – 2023, l'importo complessivo delle entrate e il corrispondente importo complessivo delle spese del medesimo bilancio viene rideterminato da euro **712.194,15.=** (settecentododicimilacentonovantaquattro/15) ad euro **826.532,46.=** (ottocentoventiseimilacinquecentotrentadue/46);

**VISTO** il bilancio finanziario di previsione 2021 – 2023, approvato dal Consiglio dell'Istituzione in data 23 dicembre 2020 con deliberazione n 15, inviato al Servizio Istruzione con nota prot. n. 12982 di data 24 dicembre 2020 ai fini dell'approvazione da parte della Giunta provinciale;

**VISTO** il bilancio finanziario gestionale 2021 – 2023, adottato con determinazione dirigenziale n. 137 del 24 dicembre 2020;

**VISTA** la deliberazione della Giunta provinciale n. 351 di data 5 marzo 2021 di approvazione dei

bilanci di previsione e relativi programmi triennali delle attività delle istituzioni scolastiche e formative provinciali per gli esercizi finanziari 2021 - 2023, ai sensi del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e degli articoli 78 bis 1 e 78 bis 2 della legge provinciale di contabilità;

**VISTA** la deliberazione della Giunta provinciale n. 1019 di data 18 giugno 2021 di approvazione dei rendiconti della gestione delle istituzioni scolastiche e formative provinciali relativi all'esercizio finanziario 2020;

**VISTA** l'esigenza di apportare le modifiche sopra indicate all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 - 2023 di competenza e di cassa;

**VISTA** la legge provinciale 7 agosto 2006, n. 5, recante "Sistema educativo di istruzione e formazione del Trentino", in particolare l'articolo 23;

**VISTO** il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e s. m., recante "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", in particolare l'articolo 51;

**VISTA** la legge provinciale n. 7 del 14 settembre 1979 e ss. m.;

**VISTA** la legge provinciale n. 7/1997 e s. m. recante: "Revisione dell'ordinamento del personale della Provincia autonoma di Trento", che individua all'articolo 3 quali funzioni dei dirigenti generali e dei dirigenti di servizio la gestione tecnica, finanziaria ed amministrativa, nonché nell'ambito delle mansioni ad essi attribuite dalla legge la responsabilità del raggiungimento degli obiettivi, dell'attuazione dei programmi, dell'applicazione delle direttive e dell'osservanza delle priorità definite dalla Giunta stessa;

**VISTO** il D.P.G.P. n. 6/78 di data 26 marzo 1998 e s. m., registrato dalla corte dei conti in data 01 giugno 1998, reg. 1, fgl. 5, con cui è stato emanato il regolamento recante: "Funzioni della Giunta provinciale e gestione amministrativa dei dirigenti" e la deliberazione della Giunta Provinciale n. 7106 di data 19 giugno 1998;

**CONSIDERATI** gli elementi di fatto e di diritto indicati in premessa;

determina

1. di approvare, mediante l'adozione del presente provvedimento, la variazione di bilancio di competenza da apportare all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 - 2023, ai sensi dell'articolo 51 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo le modalità indicate nel seguente prospetto:

PROSPETTO VARIAZIONE AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2021 - 2023 (ANNUALITÀ 2021 COMPETENZA)				
CAPITOLI ENTRATE	importo iniziale	somme in aumento	somme in diminuzione	importo variato

titolo 2 – trasferimenti correnti - capitolo 211240 – trasferimenti correnti da regione Trentino Alto Adige:	€ 63.000,00	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 104.000,00
titolo 2 – trasferimenti correnti - capitolo 211250 – trasferimenti correnti da enti locali:	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
titolo 3 – entrate extratributarie – capitolo 352100 – recuperi, rimborsi vari e altre entrate correnti:	€ 2.000,00	€ 109,49	€ 2.000,00	€ 109,49
<b>Totale</b>	<b>€ 65.000,00</b>	<b>€ 44.109,49</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 107.109,49</b>
<b>CAPITOLI SPESE</b>	importo iniziale	somme in aumento	somme in diminuzione	importo variato
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402080 – facile consumo e materiale di cancelleria	€ 23.995,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 19.995,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402150 – utenze e canoni	€ 62.000,00	€ 109,49	€ 0,00	€ 62.109,49
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402160 – trasporti, licenze software, noleggio attrezzature e impianti	€ 8.000,00	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402170 – incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza didattica	€ 107.819,01	€ 1.520,00	€ 0,00	€ 109.339,01
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402260 – trasferimenti a famiglie	€ 70.518,60	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 111.518,60
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402290 – rimborsi correnti alle amministrazioni locali, somme non dovute/in eccesso	€ 0,00	€ 1.480,00	€ 0,00	€ 1.480,00
missione 20 – fondi e accantonamenti – capitolo 200110 - fondo di riserva per spese obbligatorie	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 247.332,61</b>	<b>€ 48.109,49</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 316.442,10</b>

2. di dare atto che per effetto della suddetta variazione l'importo complessivo delle entrate e il corrispondente importo complessivo delle spese dell'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 – 2023, viene rideterminato da euro **729.331,95.=** (settecentoventinovemilatrecentotrentuno/95) ad euro **771.441,44.=** (settecentoquarantatremilaquattrocentoquarantuno/44);
3. di approvare, mediante l'adozione del presente provvedimento, la variazione di bilancio di cassa da apportare all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale 2021 – 2023, , ai sensi dell'articolo 51 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo le modalità indicate nel seguente prospetto:



**PROSPETTO VARIAZIONE AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI CASSA 2021 – 2023  
(ANNUALITÀ 2021 CASSA)**

<b>CAPITOLI ENTRATE</b>	<b>importo iniziale</b>	<b>somme in aumento</b>	<b>somme in diminuzione</b>	<b>importo variato</b>
titolo 2 - trasferimenti correnti - capitolo 211240 - trasferimenti correnti da regione Trentino Alto Adige	€ 0,00	€ 104.000,00	€ 0,00	€ 104.000,00
titolo 2 - trasferimenti correnti - capitolo 211250 - trasferimenti correnti da enti locali	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
titolo 3- entrate extra tributarie - capitolo 352100 - recuperi, rimborsi vari ed altre entrate correnti	€ 2.000,00	€ 109,49	€ 2.000,00	€ 109,49
titolo 4 – entrate in conto capitale – capitolo 421120 -	€ 12.338,92	€ 9.228,82	€ 0,00	€ 21.567,74
<b>Totale</b>	<b>€ 14.338,92</b>	<b>€ 116.338,31</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 128.677,23</b>
<b>CAPITOLI SPESE</b>	<b>importo iniziale</b>	<b>somme in aumento</b>	<b>somme in diminuzione</b>	<b>importo variato</b>
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402010 – IRAP	€ 8.708,55	€ 4.760,96	€ 0,00	€ 13.469,51
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402030 – tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	€ 5.000,00	€ 2.149,76	€ 0,00	€ 7.149,76
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402150 – utenze e canoni	€ 80.619,95	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 78.619,95
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402160 - trasporti, licenze software, noleggio attrezzature e impianti	€ 8.992,97	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 14.992,97
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402200 – servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	€ 43.602,65	€ 9.834,78	€ 0,00	€ 53.437,43
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402240 – vitto e alloggio e altre attività didattiche	€ 55.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402260 – trasferimenti a famiglie	€ 60.000,00	€ 41.000,00	€ 0,00	€ 101.000,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402290 – rimborsi correnti alle amministrazioni locali, somme non dovute/in eccesso	€ 0,00	€ 1.480,00	€ 0,00	€ 1.480,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402320 – macchinari e impianti	€ 5.000,00	€ 13.634,21	€ 0,00	€ 18.634,21
missione 04 – istruzione e diritto allo studio - capitolo 402350 - hardware	€ 32.309,91	€ 3.478,60	€ 0,00	€ 35.788,51
missione 99 – servizi per conto terzi – capitolo 990010 – versamenti ritenute per scissione contabile IVA split payment	€ 54.000,00	€ 22.698,70	€ 0,00	€ 76.698,70

missione 99 – servizi per conto terzi – capitolo 990050 – versamenti ritenute previdenziali e assistenziali su redditi di lavoro autonomo	€ 2.869,87	€ 1.301,30	€ 0,00	€ 4.171,17
Totale	€ 356.103,90	€ 116.338,31	€ 2.000,00	€ 470.442,21

4. di dare atto che per effetto dell'applicazione del fondo cassa al primo gennaio 2021 all'annualità 2021 del bilancio finanziario gestionale di cassa 2021 – 2023, l'importo complessivo delle entrate e il corrispondente importo complessivo delle spese del medesimo bilancio, viene rideterminato da euro 712.194,15.= (settecentododicimilacentonovantaquattro/15) ad euro 826.532,46.= (ottocentoventiseimilacinquecentotrentadue/46);
5. di dare atto che questa determinazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 8, comma 4, del Regolamento di attuazione della legge provinciale n. 7/1997 e s. m., approvato con D.P.G.P. n. 6/78/Leg. di data 26 marzo 1998.



LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Maria Pezzo

Ai sensi dell'articolo 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 in relazione alle verifiche di cui all'articolo 56 della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7, e s. m.

il responsabile amministrativo scolastico

dottor Paolo Mariucci