Sophie M. Scholl
Liceo Linguistico Trento

via Mattioli, 8 – 38122 Trento
☎ +39(0)461914499
segr.linguisticotrento@scuole.provincia.tn.it
dir.linguisticotrento@scuole.provincia.tn.it
www.linguisticotrento.it
C.F. 96093040226
SWIFT CODE BPCVIT2S
IBAN IT02R0521601800000004444388

DETERMINAZIONE N. 17.

OGGETTO: **Approvazione di una variazione di cassa ai sensi dell'articolo 51, comma 2, lettera d), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.**

Addì quattordici del mese di febbraio dell'anno duemiladiciotto.

LA DIRIGENTE

VISTA la legge provinciale 7 agosto 2006, n. 5, recante "Sistema educativo di istruzione e formazione del Trentino", in particolare gli articoli 22 e 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, comma 2, lettera d), che consente variazioni compensative tra le dotazioni di cassa delle missioni e dei programmi delle diverse missioni con determinazione del dirigente;

CONSIDERATO che necessita di procedere a variare in aumento la cassa di alcuni capitoli in conto capitale, attingendo dalla dotazione di cassa attualmente presente in bilancio in altri capitoli delle spese, per consentire il pagamento di alcune fatture, di media entità, per interventi di manutenzione straordinaria e per acquisti di beni in conto capitale derivanti dall'esercizio finanziario 2017, in quanto la dotazione attualmente presente non consente di liquidare tali spese;

RITENUTO opportuno procedere alla diminuzione della dotazione di cassa dei seguenti capitoli di spesa:

- riducendo di euro **10.000,00**.= (diecimila/00), la dotazione di cassa del capitolo **108010** delle spese, denominato "Manutenzione ordinaria e riparazioni hardware a supporto dell'amministrazione";
- riducendo di euro **10.000,00**.= (diecimila/00), la dotazione di cassa del capitolo **402150** delle spese, denominato "Utenze e canoni";
- riducendo di euro **15.000,00**.= (quindicimiladiecimila/00), la dotazione di cassa del capitolo **402160** delle spese, denominato "Trasporti, licenze d'uso software, noleggio attrezzature e impianti";
- riducendo di euro **20.000,00**.= (ventimila/00), la dotazione di cassa del capitolo **402240** delle spese, denominato "Vitto, alloggio e altre spese per attività didattiche";

- riducendo di euro **3.000,00**.= (tremila/00) la dotazione di cassa del capitolo **402320** delle spese, denominato "Impianti e macchinari";
- riducendo di euro **2.000,00**.= (duemila/00) la dotazione di cassa del capitolo **402340** delle spese, denominato "Macchine per ufficio";
- riducendo di euro **2.000,00**.= (duemila/00) la dotazione di cassa del capitolo **402350** delle spese, denominato "Hardware";
- riducendo di euro **27.093,52**.= (ventisettemilanovantatré/52), la dotazione di cassa del capitolo **990010** delle spese, denominato "Versamento ritenute per scissione contabile IVA (split payment) ";
- aumentando di euro **79.358,23**.= (settantanocemilatrecentocinquantotto/23) la dotazione di cassa del capitolo **220** delle spese in conto residui, denominato "acquisti per la struttura", a copertura delle spese per manutenzioni straordinarie, maturate nel passato esercizio finanziario nel corrispondente capitolo **220** delle spese del documento tecnico del bilancio per l'esercizio finanziario 2017;
- aumentando di euro **7.641,77**.= (settemilaseicentoquarantuno/77) la dotazione di cassa del capitolo **220** delle spese in conto residui, denominato "acquisti per la struttura", a copertura delle spese per acquisto di beni in conto capitale per la struttura, maturate nel passato esercizio finanziario nel corrispondente capitolo **220** delle spese del documento tecnico del bilancio per l'esercizio finanziario 2017;
- aumentando di euro **2.093,52**.= (duemilanovantatré/52) la dotazione di cassa del capitolo **225** delle spese in conto residui, denominato "acquisto attrezzature didattiche", a copertura delle spese per acquisto di beni in conto capitale per la struttura, maturate nel passato esercizio finanziario nel corrispondente capitolo **225** delle spese del documento tecnico del bilancio per l'esercizio finanziario 2017

CONSIDERATO che la suddetta variazione di cassa comporta complessivamente uno storno compensativo di cassa nei capitoli interessati in aumento e in diminuzione per euro **89.093,52**.= (ottantanovemilanovantatré/52), senza alcuna variazione in aumento o in diminuzione dell'attuale ammontare complessivo di cassa, che rimane invariato;

VISTO che mediante l'adozione della deliberazione n. 18 di data 21 dicembre 2017 il Consiglio dell'Istituzione scolastica ha adottato il bilancio di previsione 2018 - 2020 secondo le disposizioni del decreto legislativo n. 118/2011;

VISTO che mediante l'adozione della determinazione n. 80 di data 22 dicembre 2017 la Dirigente scolastica ha adottato il bilancio finanziario gestionale 2018 – 2020;

CONSIDERATO che nel prospetto indicato nel determinato sono indicate le risultanze contabili conseguenti alla presente variazione di cassa, che interessa alcuni capitoli delle spese del bilancio finanziario gestionale 2018 - 2020;

VISTA la legge provinciale 7 agosto 2006, n. 5, recante "Sistema educativo di istruzione e formazione del Trentino", in particolare gli articoli 22 e 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, comma 2, lettera d);

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 la prima variazione di cassa mediante storno tra capitoli delle spese, ai sensi dell'articolo 51, comma 3, lettera d), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, secondo il prospetto di seguito riportato:

prospetto variazione di bilancio di cassa				
capitolo di spesa	importo di cassa previsto in bilancio comprensivo delle quote per il pagamento dei residui	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo di cassa variato
capitolo 108010	€ 30.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 20.000,00
capitolo 402150	€ 60.000,00		€ 10.000,00	€ 50.000,00
capitolo 402160	€ 50.000,00		€ 15.000,00	€ 35.000,00
capitolo 402240	€ 44.000,00		€ 20.000,00	€ 24.000,00
capitolo 220 conto residui		€ 7.641,77		€ 7.641,77
capitolo 402320	€ 4.000,00		€ 3.000,00	€ 1.000,00
capitolo 402340	€ 3.234,30		€ 2.000,00	€ 1.234,30
capitolo 402350	€ 6.000,00		€ 2.000,00	€ 4.000,00
capitolo 220 conto residui		€ 79.358,23		€ 79.358,23
capitolo 990010	€ 31.000,00		€ 27.093,52	€ 3.906,48

capitolo 225 conto residui	€ 661,80	€ 2.093,52		€ 2.755,32
totali	€ 228.896,10	€ 89.093,52	€ 89.093,52	€ 228.896,10

2. di dare atto dell'invariabilità dell'importo complessivo del fondo cassa iniziale;
3. 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 Silva Boccardi

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
dottor Paolo Mariucci