Liceo Bertrand Russell
via 4 novembre 35 – 38023 Cles (Trento)
☎ +39(0)463 424049
segr.russell@scuole.provincia.tn.it
russell@pec.provincia.tn.it
www.liceorussell.eu
Codice fiscale 01827760222
SWIFT CODE CCRTIT2TXXX - IBAN IT73O0359901800000000117806
Codice MIUR TNPS006018

☆ Class. 5.1

Cles, 08 settembre 2015

DETERMINAZIONE N. 26/2015

OGGETTO: **Variazione documento tecnico.**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Visto il D.L.vo 16/04/94 n. 297;

Visto il regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle istituzioni scolastiche e formative provinciali (D.P.P. 12ottobre 2009 n.20-22/Leg.), in particolare l'art. 11;

Visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario di competenza 2015 e pluriennale 2016-2017 adottato dal Consiglio dell'istituzione nella seduta del 17/12/2014 con delibera n 17;

Visto il programma di gestione allegato al bilancio di previsione 2015;

Visto il Documento tecnico di accompagnamento e specificazione allegato al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 e al Bilancio pluriennale 2016-2017 adottato con determinazione del Dirigente scolastico n.39 dd. 18.12.2014;

Visto il prospetto assegnazione risorse BES per l'anno scol. 2015/16, trasmesso dal Servizio Infanzia e Istruzione primo grado della PAT con nota prot.372876/2015-s167/26.7-DT dd. 17/07/2015;

Considerato che per la copertura delle maggiori spese sostenute nel periodo gennaio-giugno 2015, dovute all'assistenza durante le visite e i viaggi di istruzione, è necessario lo storno dal cap. 155 di € 1.500,00;

Tenuto conto dell'urgenza di dover provvedere all'incremento della previsione al cap. 160 della spesa al fine di poter stipulare le relative convenzioni con le associazioni che garantiscono l'assistenza agli studenti con BES si rende necessario l'adeguamento della previsione alle seguenti UPB:

1.01.20 – Trasferimenti PAT per funzionamento e qualità didattica: + **€ 6.406,40**
- Cap. 115 – Maggiore entrata di € 6.406,40 – Assegnazione 40% fondi BES per il periodo 09-12/2015

1.02.10 – Spese per il funzionamento didattico: + **€ 7.906,40**
- Cap. 155 – Storno -€ 1.500,00
- Cap. 160 – Maggiore entrata di € 6.406,40 – Assegnazione 40% fondi BES per il periodo 09-12/2015 ed € 1.500,00 – storno da cap. 155

Viste le indicazioni operative per il pagamento delle fatture elettroniche soggette a split payment emanate dall'Ufficio Rapporto di lavoro e mobilità del personale scolastico - Servizio reclutamento e gestione del personale, che prevedono di dotare il cap. 335 sia delle entrate che delle uscite di un importo stimato per poter gestire l'IVA fino alla fine dell'anno, si rende necessario l'adeguamento della previsione:

Parte Seconda: contabilità speciali – Entrate e Spese per partite di giro: + **€ 30.000,00**
- Cap. 335/E – Maggiore entrata di € 30.000,00 – IVA da scissione pagamenti fatture (split payment)
- Cap. 335/S – Maggiore spesa di € 30.000,00 – versamento IVA all'Erario (fatture split payment)

D E T E R M I N A

1. le seguenti variazioni da apportare al documento tecnico **competenza 2015**:

ENTRATE

		UPB	Cap.		Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definit.	
					Delibera C.I.	n.		
					Determ. Dir.	n.26 08/09/15		
		Avanzo Amm.ne		PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	97.179,30		131.130,41	
DA TRASFERIMENTI	CORRENTI	01.01.10		TRASFERIMENTI PAT PER SPESE DI PERSONALE	-	-	-	
			100	FINANZIAM. ORDINARI	-		-	
			105	FINANZIAM. STRAORDINARI			-	
		01.01.20		TRASFERIMENTI PAT PER FUNZIONAM.E QUALITA' DID.	343.861,99	6.406,40	350.268,39	
			110	ASSEGNAZIONI ORDINARIE	312.516,39		312.516,39	
			115	FINANZ. STRAORDINARI	31.345,60	6.406,40	37.752,00	Maggiore entrata Finanziamento PAT per BES
			116	FINANZ.FINALIZZ.DI AGENZIE O ENTI FUNZ. DELLA PAT	-		-	
		01.01.30		TRASFERIMENTI DI ALTRI ENTI	82.226,64	-	81.920,48	
			120	ASEGN.ENTI TERRIT.PER FUNZ.			-	
			125	FIN.ENTI TERRIT. PER ATT.DID.	-		-	
			130	ALTRI FINANZIAMENTI	82.226,64		81.920,48	
	CONTO CAPIT.	01.02.10		TRASFERIMENTI PAT	20.153,59	-	20.153,59	
			135	ASSEGNAZIONI ORDINARIE	20.153,59		20.153,59	
			140	FINANZIAM. STRAORDINARI			-	
PROPRIE	CORRENTI	02.01.10		ALTRE ENTRATE	492.870,00	-	549.870,00	
			145	INTERESSI ATTIVI - REND.PATR.	3.500,00		3.500,00	
			150	CONTR.LABORAT. E FAMIGLIE	-		-	
			155	CONC.FAMIGLIE ATTIV.INTEGR.	451.620,00		451.620,00	
			160	CONTR.ORGANISMI COMUNIT.			-	
			165	AUTOFINANZIAMENTI	5.000,00		5.000,00	
			170	RECUPERI RIMBORSI VARI	30.000,00		30.000,00	
			175	CONTRIBUTI ENTI E PRIVATI	2.750,00		59.750,00	
	CONTO CAPIT.	02.02.10		ENTRATE DA ENTI E PRIVATI	-	-	-	
			180	ALIENAZIONE BENI	-		-	
			185	RECUPERI RIMBORSI VARI			-	
			190	ALTRE ENTRATE			-	
CONTABILITA' SPECIALI	PARTITE DI GIRO	03.01.10		ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	118.500,00	30.000,00	148.500,00	
			300	REINT. MAND. ANTIC.SEGR.	2.000,00		2.000,00	
			301	ENTR.ANTICIPI COMM.ESAMI	26.000,00		26.000,00	
			315	DEPOSITI DIVERSI	5.000,00		5.000,00	
			316	RITENUTE FISCALI	18.000,00		18.000,00	
			317	PREMI INAIL	500,00		500,00	
			318	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	1.500,00		1.500,00	
			319	IRAP	2.000,00		2.000,00	
			335	ALTRE ENTRATE	60.000,00	30.000,00	90.000,00	Maggiore entrata contabilizzazione IVA split payment
			345	REINT.DISP.CARTA CREDITO	3.500,00		3.500,00	
			TOT.		1.154.791,52	36.406,40	1.281.842,87	

SPESE

		UPB	Cap.		Prev.iniziale	Variazioni	Prev.definitiva	NOTE
					Delibera C.I.	n.		
					Determ. Dir.	n.26 08/09/15		
SPESE CORRENTI	FUNZIONAMENTO	01.01.10		SPESE PER IL PERSONALE	38.500,00	-	38.500,00	
			100	SPESE PER MISSIONI DIRIGENTE	-		-	
			105	SPESE PER MISSIONI PERS.DOC.	37.000,00		37.000,00	
			106	SPESE MISSIONI ATA E ASS.ED.	1.500,00		1.500,00	
		01.01.20		SPESE GENERALI DI FUNZ.	219.400,00	-	226.351,91	
			110	SPESE FUNZ.STRUTTURA	205.500,00		212.451,91	
			115	SPESE ATTIVITA' AMM.VA	12.700,00		12.700,00	
			120	SPESE AGGIORN.PERSONALE	1.200,00		1.200,00	
			130	SPESE ATTIV. AI FINI IVA			-	
			135	ALTRE SPESE	-		-	
		01.01.30		SPESE FUNZIONI DELEGATE	-	-	-	
			140	SPESE FUNZ.DELEG. ENTI TERR.	-		-	
	ATTIVITA' DIDATTICHE	01.02.10		SPESE FUNZIONAM.DIDATTICO	610.011,29	6.406,40	682.416,89	
			150	ACQUISTO SUSSIDI DIDATT.	17.000,00		17.000,00	
			155	PROGETTI DIDATTICI	155.665,69	- 1.500,00	154.274,89	storno a cap. 160
			160	SPESE ASSIST. HANDICAP	31.345,60	7.906,40	39.252,00	maggiore entrata: € 1.500,00 da storno cap.155 € 6.406,40 da Finanziamento PAT
			165	INIZ.CULTURALI E FORMATIVE			-	
			170	ATTIVITA' DIDATT.ESTERNE	406.000,00		471.890,00	
		01.02.20		ATTIVITA' FINANZ. FSE	82.226,64	-	81.920,48	
			175	CORSI POST-DIPLOMA			-	
			180	INIZ.DI SUPPORTO AI CORSI			-	
			185	AREA PROFESSIONALIZZANTE			-	
			195	ALTRE AZIONI FORMATIVE	-		-	
			200	PROG. A FINANZIAMENTO DELL'AGENZIA NAZ. SOCRATES	82.226,64		81.920,48	
		01.02.30		DIRITTO ALLO STUDIO	18.000,00	-	20.000,00	
			205	LIBRI DI TESTO E BUONI LIBRO	18.000,00		20.000,00	
	FON. RIS.	01.03.10		FONDO DI RISERVA	2.000,00	-	-	
			215	FONDO DI RISERVA	2.000,00		-	
CONTO CAPITALE	STR.	02.01.10		ACQUISTO MACCHINE ATTREZZATURE ED ARREDI	11.000,00	-	13.000,00	
			220	ACQUISTI PER LA STRUTTURA	11.000,00		13.000,00	
	DID.	02.02.10		ACQUISTO ATTREZZATURE DIDATTICHE	55.153,59	-	71.153,59	
			225	ACQUISTO ATTREZZATURE DIDATTICHE	55.153,59		71.153,59	
CONTAB. SPECIALI	PARTITE DI GIRO	03.01.10		SPESE PER PARTITE DI GIRO	118.500,00	30.000,00	148.500,00	
			300	MANDATO DI ANTICIP. SEGR.	2.000,00		2.000,00	
			301	SPESE ANTICIPI COMM.ESAMI	26.000,00		26.000,00	
			315	DEPOSITI DIVERSI	5.000,00		5.000,00	
			316	RITENUTE FISCALI	18.000,00		18.000,00	
			317	PREMI INAIL	500,00		500,00	
			318	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	1.500,00		1.500,00	
			319	IRAP	2.000,00		2.000,00	
			335	ALTRE SPESE	60.000,00	30.000,00	90.000,00	Maggiore entrata contabilizzazione IVA split payment
			345	DISP.SU CARTA DI CREDITO	3.500,00		3.500,00	
			TOT.		1.154.791,52	36.406,40	1.281.842,87	

La previsione finale definitiva, dopo l'assestamento e le variazioni ammonta ad € 1.281.842,87

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott. Mario Turri