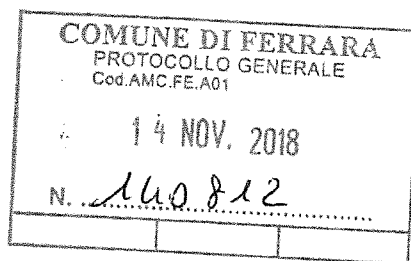




COMUNE DI FERRARA  
Città Patrimonio dell'Unesco



UNI EN ISO 9001:2015  
UNI EN ISO 14001:2015



SISTEMI DI GESTIONE  
CERTIFICATI

Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie  
U.O. Contabilità e Bilancio  
MV/pba

ATTO n. 24/2018  
PG. n. 140812 del 14/11/18

Ferrara, 5 novembre 2018

### IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ai sensi e per gli effetti previsti dall'art. 13 del Vigente Regolamento dell'Istituzione, approvato dal Consiglio Comunale del Comune di Ferrara, in data 23/07/2007, con atto P.G. n. 78/23/42872, modificato con atto del Consiglio Comunale, P.G. n. n. 70546 del 10/7/2017, delibera quanto segue:

**OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020 DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA. VARIAZIONI DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018 (ART. 175, COMMA 5 BIS, LETT. D) D. LGS. 267/2000).**

#### PREMESSO:

- che ai sensi del D. Lgs. 118/2011, integrato e modificato dal D. Lgs. 126/2014 l'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie, dal 1/01/2015 è passata al sistema di contabilità finanziaria, adottando i medesimi modelli contabili utilizzati dal Comune di Ferrara;
- che il Consiglio Comunale, con atto P.G. 136456/17 del 20/12/2017, ha approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020 ed il Piano Programma 2018-2020 dell'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie;
- che con proprio atto n. 1, P.G. n. 944 del 3/1/2018, il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2018-2020;

#### CONSIDERATO:

- che ai sensi dell'art. 175, comma 5 bis, lett. d) del D. Lgs. 267/2000, la Giunta Comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non sia negativo;
- che, ai sensi dell'art. 11, comma 5, del Regolamento di Contabilità dell'Istituzione, approvato con delibera di Consiglio Comunale PG. n. 21/107219/2010 del 13/12/2010 e modificato con delibera di Consiglio Comunale P.G. n. 137887/16 del 19/12/2016, in analogia a quanto previsto dall'art. 175 del D. Lgs. 267/2000, le variazioni delle dotazioni di cassa del Bilancio dell'Istituzione sono di competenza del Consiglio di Amministrazione, o dell'Amministratore Unico, dell'Istituzione medesima;

- che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa dell'esercizio 2018 del Bilancio di previsione 2018-2020;

VISTO il prospetto Allegato A) contenente variazioni alle dotazioni di cassa dell'esercizio 2018 del Bilancio di previsione 2018-2020, parte integrante del presente atto;

PRESO ATTO che per effetto delle variazioni in oggetto viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

Visto il D. Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili;

Visto il D. Lgs. 267/2000;

Ai sensi e per gli effetti del Regolamento di contabilità dell'Istituzione, approvato con delibera di Consiglio Comunale PG. n. 21/107219/2010 del 13/12/2010 e modificato con delibera di Consiglio Comunale P.G. n. 137887/16 del 19/12/2016;

Acquisito il parere favorevole del Direttore dell'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le famiglie in qualità di responsabile della gestione tecnica e finanziaria dell'Istituzione;

#### **DELIBERA**

- di approvare quanto sopra esposto;
- di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5 bis, lett. d) del D. Lgs. 267/2000 e per i motivi sopra indicati, le variazioni alle dotazioni di cassa dell'esercizio 2018 del Bilancio di previsione 2018-2020 dell'Istituzione Scolastica, così come analiticamente riportate nel prospetto Allegato "A" al presente atto quale parte integrante;
- di dare atto che, a seguito delle suddette variazioni delle dotazioni di cassa, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo e così determinato:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2018	€ 1.479.010,18
+ Previsioni di cassa in entrata (incassi)	€ 41.754.562,80
- Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	€ - 41.270.172,10

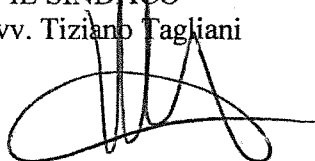
---

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 2018	€ 1.963.400,88
--	----------------

---

- di variare conseguentemente il PEG 2018-2020;
- di dare atto che il Responsabile del presente procedimento è il Dr. Mauro Vecchi, Direttore dell'Istituzione dei Servizi Educativi, Scolastici e per le Famiglie.

IL SINDACO  
Avv. Tiziano Tagliani



**VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 8 del 23/10/2018**

## ENTRATE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 3								
Entrate extratributarie								
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni								
Categoria 2 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi								
30100.02.0015000150	2018	CP	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.684,80	315,20
010		CS	-4.734,11	0,00	-315,20	4.684,80		
Totale Capitoli Variati su Categoria 2								
		CP	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.684,80	315,20
		CS	-4.734,11	0,00	-315,20	4.684,80		
Totale Capitoli Variati su Tipologia 100								
Totale Capitoli Variati su Titolo 3								
		CP	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.684,80	315,20
		CS	-4.734,11	0,00	-315,20	4.684,80		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2018								
		CP	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.684,80	315,20
SALDO COMPETENZA								
				0,00				
		CS	-4.734,11	0,00	-315,20	4.684,80		
SALDO CASSA								
					-315,20			

Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	47.000,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	23.995,97	23.004,03
		CS	59.259,38	6.787,42	0,00	-369,81	65.676,99		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	47.000,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	23.995,97	23.004,03
		CS	59.259,38	6.787,42	0,00	-369,81	65.676,99		
Totale Capitoli Variati su Missione 4		CP	47.000,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	23.995,97	23.004,03
		CS	59.259,38	6.787,42	0,00	-369,81	65.676,99		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018		CP	47.000,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	23.995,97	23.004,03
				SALDO COMPETENZA	0,00				
		CS	59.259,38	6.787,42	0,00	-369,81	65.676,99		
				SALDO CASSA		-369,81			

# VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 9 del 23/10/2018

## Delibere di Altri Organi

## JSCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 4	2018	40.000,00	38.000,00	0,00	0,00	78.000,00	30.019,32	47.980,68
Istruzione e diritto allo studio		40.000,00	102.096,94	0,00	-3.965,00	138.131,94		
Programma 1 - Istruzione prescolastica								
TITOLO 1								
Spese correnti								
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	CP	40.000,00	38.000,00	0,00	0,00	78.000,00	30.019,32	47.980,68
Servizi Generali e Amministrativi Istituzione - Prestazioni di servizio per procedure informatiche	CS	40.000,00	102.096,94	0,00	-3.965,00	138.131,94		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3		40.000,00	38.000,00	0,00	0,00	78.000,00	30.019,32	47.980,68
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		40.000,00	102.096,94	0,00	-3.965,00	138.131,94		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		40.000,00	38.000,00	0,00	0,00	78.000,00	30.019,32	47.980,68
Totale Capitoli Variati su Missione 4		40.000,00	102.096,94	0,00	-3.965,00	138.131,94		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018	CP	40.000,00	38.000,00	0,00	0,00	78.000,00	30.019,32	47.980,68
			SALDO COMPETENZA	0,00		138.131,94		
	CS	40.000,00	102.096,94	0,00	-3.965,00			
			SALDO CASSA		-3.965,00			

## VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 10 del 23/10/2018

### Delibere di Altri Organi

## ENTRATE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
<b>TITOLO 3</b> <b>Entrate extratributarie</b> <b>Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti</b> <b>Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione</b>								
30500.01.0015300153 010	2018	2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 -369,81	2.000,00 1.630,19	0,00	2.000,00 2.000,00
<b>Indennizzi da assicurazioni</b>								
<b>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</b>								
	CP	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	CS	2.000,00	0,00	0,00	-369,81	1.630,19		
<b>Totale Capitoli Variati su Tipologia 500</b>								
	CP	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	CS	2.000,00	0,00	0,00	-369,81	1.630,19		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 3</b>								
	CP	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	CS	2.000,00	0,00	0,00	-369,81	1.630,19		
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2018</b>								
	CP	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>SALDO COMPETENZA</b>								
		0,00						
	CS	2.000,00	0,00	0,00	-369,81	1.630,19		
<b>SALDO CASSA</b>								
					-369,81			

## USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Missione 4</b> <b>Istruzione e diritto allo studio</b> <b>Programma 1 - Istruzione prescolastica</b> <b>TITOLO 1</b> <b>Spese correnti</b>								
<b>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</b>								
04011.03.0013000130 040	2018	47.000,00 59.259,38	0,00 6.787,42	0,00 0,00	0,00 -369,81	47.000,00 65.678,99	23.995,97	23.004,03
<b>Servizi Generali e Amministrativi Istruzione - Prestazione di servizio diverse</b>								
<b>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</b>								
	CP	47.000,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	23.995,97	23.004,03
	CS	59.259,38	6.787,42	0,00	-369,81	65.678,99		

Totale Capitoli Variati su Titolo 7		CP	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	13.925,52	-6.925,52	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	13.925,52	-6.925,52	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Missione 99		CP	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	13.925,52	-6.925,52	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018		CP	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
			SALDO COMPETENZA		0,00			
		CS	13.925,52	-6.925,52	0,00	5.000,00	5.000,00	
			SALDO CASSA		-2.000,00			
					-2.000,00			

## VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 11 del 23/10/2018

### Delibere di Altri Organi

## ENTRATE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
<b>Titolo 9</b> Entrate per conto di terzi e partite di giro <b>Tipologia 100 - Entrate per partite di giro</b> <b>Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b> 90100.03.0002000020 Ritenute INPS lavoro autonomo 099								
	2018	CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su Categoria 3								
		CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su Tipologia 100								
		CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 9								
		CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2018								
		CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
SALDO COMPETENZA								
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
SALDO CASSA								
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		

## USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Missione 99</b> Servizi per conto terzi <b>Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro</b> <b>TITOLO 7</b> Spese per conto terzi e partite di giro Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro 99017.01.0002000020 Ritenute INPS lavoro autonomo - v.cap. entrata 200 099								
	2018	CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1								
		CP	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
		CS	-6.925,52	0,00	-2.000,00	5.000,00		