



**ISTITUTO COMPRENSIVO (Primaria/Secondaria 1° gr.) "TAIO"**  
Via degli Alpini n 17 - frazione TAIO - 38012 PREDAIA (TN - C. F. 92013850224 -  
Tel. 0463/468193 - Fax 467616

Id: 96865252

Taio, 28 novembre 2018

**DETERMINAZIONE N. 76**

**OGGETTO:** autorizzazione in sanatoria al pagamento di una spesa relativa a prestazione svolta nell'anno 2018 a favore dell'Istituzione scolastica da una ditta specializzata in servizi di consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro e contestuale adeguamento dell'importo complessivo del programma di spesa denominato "spese per il funzionamento della struttura", relativamente alle spese a carico del capitolo 111020 "consulenza a supporto dell'Amministrazione".

**Premesso che:**

- ✓ L'Istituto Comprensivo di Taio ha stipulato un contratto con una ditta specializzata in servizi di consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro (Tecnica & Sicurezza S.r.l.) con contestuale nomina quale Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione.
- ✓ L'incarico prevedeva lo svolgimento di n. 30 ore nel periodo dal 1.1.2018 al 31.12.2018 per un compenso di euro 1.650,00 oltre IVA, per un totale di euro 2.013,00 IVA compresa.
- ✓ Con determina n. 1 di data 17.1.2018 è stato adottato il programma di spesa n. 1 denominato "Spese per il funzionamento della struttura" a copertura, tra le altre, delle spese a carico del capitolo 111020 "consulenza a supporto dell'Amministrazione" - macro aggregato 103- Acquisto di beni e servizi - Programma 11 "altri servizi generali" - Missione 1 "servizi Istituzionali generali e di gestione" - del bilancio Finanziario gestionale 2018-2020 esercizio 2018 per complessivi euro 1.800,00.
- ✓ Si rende necessario implementare il programma di spesa relativamente alle spese a carico del capitolo 111020 per consentire di coprire tutto l'importo contrattualmente pattuito di euro 2.013,00, e per fare questo è necessario effettuare le seguenti operazioni:
  - Diminuire il programma di spesa contabilmente registrato con il n. 4020051 relativamente alle spese poste a carico del capitolo 111030 di euro 215,00;
  - Effettuare una variazione compensativa tra capitoli appartenenti allo stesso macroaggregato per implementare il capitolo 111020 di euro 215,00, avvalendosi della disponibilità del capitolo 111030;
  - Implementare il programma di spesa contabilmente registrato con il n. 4020051, limitatamente alle spese poste a carico del capitolo 111020 di euro 215,00;
  - Impegnare la somma di euro 503,25 sul capitolo 111020 per registrare contabilmente l'intero importo oggetto del contratto stipulato con la ditta specializzata di sicurezza.

### **Premesso ulteriormente che:**

- ✓ Non è stato erroneamente indicato nel contratto suddetto, come invece era previsto nell'offerta presentata dalla ditta, che eventuali ore esorbitanti le 30 previste sarebbero state fatturate a consuntivo al costo di euro 55 oltre IVA all'ora.
- ✓ Per lo svolgimento delle funzioni, il RSPP ha effettuato n. 19 ore esorbitanti rispetto a quanto contrattualmente pattuito.
- ✓ La Dirigente ha verificato e ritenuto che le prestazioni indicate nel prospetto riepilogativo inviato dal RSPP sono state effettivamente svolte in favore dell'I.C. Taio, prevalentemente per lo svolgimento di corsi di formazione, per incontro di riunioni di formazione, per l'elaborazione delle planimetrie e di ogni altra attività necessaria all'adeguamento alla normativa sulla sicurezza.
- ✓ Il costo delle ore effettuate (n. 19 al costo di euro 55 + IVA l'una) è complessivamente di euro 1.274,90 euro IVA compresa.
- ✓ La Dirigente intende procedere al pagamento delle prestazioni precedentemente non assoggettate ad alcun contratto e che, di conseguenza, non sono state assoggettate ad alcuna previsione contabile, ma per le quali la ditta Tecnica & Sicurezza era stata seppur informalmente autorizzata, con la conseguenza di autorizzare in sanatoria il pagamento dell'emananda fattura.
- ✓ Le ulteriori spese esorbitanti quelle previste in contratto derivano, in larga parte, da spese per la formazione del personale in tema di sicurezza sul luogo di lavoro, si rende necessario autorizzare con la presente determinazione l'assunzione dell'impegno di spesa sul capitolo 402140 (formazione del personale) per l'importo di euro 1.274,90.
- ✓ Per l'emanazione della fattura verrà richiesto alla ditta di emettere fattura elettronica sulla base di questa determinazione giustificativa dell'emissione.
- ✓ Per consentire di sostenere le spese relativamente a tali ore extracontratto, si rende necessario effettuare le seguenti operazioni:
  - Variazione compensativa di euro 445,00 per incrementare la disponibilità sul capitolo 402140 e avvalendosi della disponibilità del capitolo 402170;
  - Implementare il programma di spesa contabilmente registrato con il numero 4020055, limitatamente alle spese poste a carico del capitolo 402140, della somma di euro 445,00 derivante dalla variazione di cui al punto precedente.

### **LA DIRIGENTE**

*Vista* la propria precedente determinazione n. 7 di data 17.1.2018;

*Vista* la Legge Provinciale 7 agosto 2006 n. 5 "Sistema educativo di istruzione e formazione del Trentino" – Legge Provinciale sulla scuola;

*Visto* il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 ed in particolare l'art. 51 che prevede la possibilità di variazioni compensative tra capitoli appartenenti a diversi macroaggregati, stesso programma e titolo;

Vista la legge provinciale n. 7 del 14 settembre 1979 e ss.mm. ("Norme in materia di bilancio e di contabilità generale della Provincia Autonoma di Trento"), nonché il relativo Regolamento di contabilità approvato con D.P.P. 29 settembre 2005 n. 14-48/Leg.;

Visto il regolamento sulle modalità di esercizio dell'autonomia finanziaria delle istituzioni scolastiche e formative provinciali (D.P.P. 12.10.2009 n. 20-22/Leg), per quanto compatibile con quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011;

Visto il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 approvato dal Consiglio dell'Istituzione con delibera n. 9 di data 22.12.2017, approvato dalla Giunta Provinciale;

Visto il bilancio finanziario gestionale adottato dal Dirigente Scolastico con propria determinazione n. 66 del 23.12.2017;

Accertata la disponibilità finanziaria sul capitolo 402350;

Riconosciuta la necessità di provvedere in merito;

### DETERMINA

1) di approvare, per i motivi esposti in premessa, la variazione in diminuzione dell'importo del programma di spesa 4020051, relativamente alle spese poste a carico del capitolo 111030, di euro 215,00;

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO PRENOTAZIONE FONDI	VARIAZIONE	IMPORTO FINALE PDS
111030	Prestazioni professionali specialistiche a supporto dell'amministrazione	1.500,00	- 215,00	1.285,00

2) di approvare, per i motivi esposti in premessa, le variazioni di seguito riportate, nella forma dello storno tra capitoli appartenenti allo stesso macroaggregato:

CAPITOLO	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	STANZIAMENTO FINALE
111030	Prestazioni professionali specialistiche a supporto dell'amministrazione	1.500,00	- 215,00	1.285,00
111020	Consulenze a supporto dell'amministrazione	1.800,00	215,00	2.015,00

3) di approvare, per i motivi esposti in premessa, la variazione in aumento dell'importo del programma di spesa 4020051, relativamente alle spese poste a carico del capitolo 111020, di euro 215,00;

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO PRENOTAZIONE FONDI	VARIAZIONE	IMPORTO FINALE PDS
111020	Consulenze a supporto dell'amministrazione	1.800,00	215,00	2.015,00

4) di autorizzare l'impegno di euro 503,25 per registrare contabilmente l'intero importo oggetto del contratto stipulato con la ditta specializzata di sicurezza (per arrivare al totale dell'impegno di euro 2.013,00)

5) di approvare, per i motivi esposti in premessa, le variazioni di seguito riportate, nella forma dello storno tra capitoli appartenenti allo stesso macroaggregato:

CAPITOLO	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	STANZIAMENTO FINALE
402170	Incarichi libero professionali	16.321,26	- 445,00	15.876,26
402140	Formazione e addestramento del personale	1.500,00	445,00	1.945,00

6) di incrementare la prenotazione fondi n. 4020055 relativamente alle spese poste a carico del capitolo 402140, di euro 445,00;

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO PRENOTAZIONE FONDI	VARIAZIONE	IMPORTO FINALE PDS
402140	Formazione e addestramento del personale	1.500,00	445,00	1.945,00

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof. Roberta Gambaro

*Roberta Gambaro*



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 impegno della spesa

Data 28 novembre 2018

IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Cristel Menghini

*Cristel Menghini*