

## ASILO INFANTILE SAN LORENZO

### DELIBERA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO DEL 13/11/2017

Oggi tredici novembre dell'anno duemiladiciassette alle ore 17,30 presso la sede dell'Asilo San Lorenzo in Novara via Solferino nr. 11, la sottoscritta rag. Roberta Angelé in qualità di Commissario Straordinario, nominata in data 20/10/2017 con provvedimento n°223 emesso dalla Regione Piemonte.

Preso atto

che da comunicazione ricevuta dal servizio di Tesoreria Banco Popolare di Novara verranno rimborsati titoli BTP per € 99.850;

che valutata la disponibilità liquida dell'Ente è possibile reinvestire l'intero importo dei titoli rimborsati;

che dai contatti presi con il servizio titoli del Banco Popolare di Novara sono stati individuati BTP con scadenza dicembre 2026 al costo di € 97 e al tasso dell'1,09%;

che nel bilancio di previsione dell'anno 2017 alla voce "Movimenti di Capitali" sezione Entrate e Uscite nulla è stato stanziato a tale titolo;

che onde regolarizzare i provvisori in Entrata e in Uscita alla voce "Movimenti di Capitali" per le operazioni di rimborso e acquisizione titoli occorre procedere alla variazione del bilancio di previsione 2017.

Determina

Quanto segue

#### **Variazione bilancio di previsione 2017**

Alla sezione delle Entrate titolo 2 al Capitolo 6 art.3  
accesso a "Movimenti di Capitali" per investimento  
liquidità di cassa vengono stanziati

€ 100.000

Alla sezione delle Uscite titolo 2 al Capitolo 8 art.3  
"Movimenti di Capitali" per investimento liquidità  
di cassa vengono stanziati

€ 100.000

Dopo la suddetta variazione il bilancio di previsione dell'anno 2017 presenta le seguenti risultanze:

Sezione Entrate

Entrate correnti	€ 424.450
Entrate straordinarie	//
Movimenti di capitali	€ 100.000
Partite di giro	€ 81.000
Totale generale delle Entrate	<u>€ 605.450</u>

Sezione uscite

Uscite correnti	€ 416.940
Uscite straordinarie	€ 4.000
Movimenti di capitali	€ 100.000
Partite di giro	€ 81.000
Fondo di riserva	€ 3.510
Totale generale delle uscite	<u>€ 605.450</u>

Il bilancio di previsione variato viene allegato sotto la lettera A alla presente determina.

Investimento liquidità di cassa

In relazione alla variazione apportata al bilancio di previsione dell'anno 2017 preso atto della liquidità disponibile e del fabbisogno di cassa si autorizza l'investimento della liquidità eccedente provvedendo ad acquistare presso il Banco Popolare di Novara titoli BTP per € 100.000 con scadenza dicembre 2026 al costo di € 97 a tasso netto dell'1,09%. A tal fine viene dato mandato alla segretaria rag. Anna Maria Calabria di procedere all'operazione.

Novara li 13/11/2017

Il Commissario Straordinario

Rag. Roberta Angelé



**Bilancio di Previsione anno 2017** Entrate

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TIT. 1	<b>ENTRATE EFFETTIVE</b>					
SEZ. 1	<b>ENTRATE ORDINARIE</b>					
1	AFFITTI					10.840,00
1 01	IMMOBILI VIA DEI MILLE		10.840,00			
1 02	BOX VIA DEI MILLE		450,00	510,00		960,00
1 03	RECUPERO SPESE INQUILINI		3.700,00	300,00		4.000,00
CAP. 2	<b>INTERESSI SU C/C - TITOLI</b>					
2 01	INTERESSI DA C/C BANCARIO E POSTALE		50,00			50,00
2 02	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI		5.000,00			5.000,00
CAP. 3	<b>RETTE</b>					
3 01	RETTE DI FREQUENZA		138.000,00			138.000,00
3 02	GESTIONE CENTRO ESTIVO					
CAP. 4	<b>QUOTE ANNUE SOCI - VARIE</b>					
4 01	QUOTE ANNUE SOCI		500,00			500,00
4 02	VARIE		1.000,00			1.000,00
CAP. 5	<b>CONTRIBUTI - VARIE - ISCRIZIONI</b>					
5 01	CONTRIBUTI DA MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE PER NR. 3 SEZIONI		35.000,00		3.000,00	32.000,00
5 02	CONTRIBUTI DA GENITORI		3.000,00			3.000,00
5 03	ISCRIZIONI A.S. 2017/2018		4.000,00	100,00		4.100,00
5 04	CONTRIBUTI DA COMUNE DI NOVARA A COPERTURA COSTI PERSONALE		225.000,00			225.000,00

ALL. A

**Bilancio di Previsione anno 2017**

**Entrate**

CAPI/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consumitivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamento	Minore Stanziamento	Previsione 2017
TOTALE	ENTRATE ORDINARIE		426.540,00	910,00	3.000,00	424.450,00
RIEPIL	ENTRATE EFFETTIVE					
SEZ.1	ENTRATE ORDINARIE		426.540,00	910,00	3.000,00	424.450,00
TOTALE	ENTRATE EFFETTIVE		426.540,00	910,00	3.000,00	424.450,00

**Bilancio di Previsione anno 2017** Entrate

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consumitivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamento	Minore Stanziamento	Previsione 2017
TIT. 2	<b>MOVIMENTO DI CAPITALI</b>					
6	DISINVESTIMENTO LIQUIDITA' DI CASSA			100.000,00		100.000,00
6 03	DISINVESTIMENTO LIQUIDITA' DI CASSA					
	<b>TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI</b>			100.000,00		100.000,00

Bilancio di Previsione anno 2017 Entrate

CAPI/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
TIT. 3	<b>PARTITE DI GIRO</b>					
CAP. 7	<i>PARTITE DI GIRO</i>					
7 02	RITENUTE FISCALI SU EMOLUMENTI CORRISPOSTI A TERZI		6.000,00			6.000,00
7 03	CONTRIBUTI A CARICO DIPENDENTI		27.000,00			27.000,00
7 04	RITENUTE FISCALI A CARICO DIPENDENTI		40.000,00			40.000,00
7 05	PARTITE DI GIRO PER TRATTENUTE SU DIPENDENTI		8.000,00			8.000,00
7 6	DEPOSITO CAUZIONALE					
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		81.000,00			81.000,00
	<b>R/EPIL Entrate</b>					
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TIT. 1	<b>ENTRATE EFFETTIVE</b>		426.540,00	910,00	3.000,00	424.450,00
TIT. 2	<b>MOVIMENTO DI CAPITALI</b>			100.000,00		100.000,00
TIT. 3	<b>PARTITE DI GIRO</b>		81.000,00			81.000,00
	<b>TOTALE Entrate</b>		507.540,00	100.910,00	3.000,00	605.450,00

**Bilancio di Previsione anno 2017** Spese

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
<b>TIT. 1</b>	<b>SPESE EFFETTIVE</b>					
<b>SEZ. 1</b>	<b>SPESE ORDINARIE</b>					
CAP. 1	ASSICURAZIONI - SPESE COND. VIA DEI MILLE + SAVIO					
1 01	ASSICURAZIONI RC		800,00			800,00
1 02	SPESE CONDOMINIALI VIA DEI MILLE + SAVIO		4.800,00			4.800,00
CAP. 3	SPESE CANCELLERIA - STAMPATI - FOTOCOPIE- SERVIZIO DI SEGRETERIA - ELABORAZIONI/PAGHE					
3 01	SPESE DI CANCELLERIA - STAMPATI - FOTOCOPIE		1.500,00	600,00		2.100,00
3 02	SERVIZIO DI SEGRETERIA		22.500,00	1.000,00		23.500,00
3 04	ELABORAZIONI PAGHE		4.200,00			4.200,00
4	REFEZIONE PASTI - UTENZE - MANUTENZIONE ORDINARIA E ACQUISTO PICCOLE ATTREZZATURE					
4 01	REFEZIONE PASTI		38.200,00			38.200,00
4 02	ENEL		5.500,00			5.500,00
4 03	ACQUEDOTTO		1.200,00			1.200,00
4 04	NETTEZZA URBANA					
4 05	GAS CUCINA		500,00	200,00		700,00
4 06	MANUTENZIONE ORDINARIA E ACQUISTO PICCOLE ATTREZZATURE		2.000,00	800,00		2.800,00
4 07	TELEFONO		1.300,00			1.300,00
CAP. 5	MEDICINALI - VISITE MEDICHE - MATERIALE DI CONSUMO - DIVISE - DISINFESTAZIONE - COOP. SOST. BIELLE - COOP. SOST. INS. - CONS. PER LEGGE 626 - CORSO INGLESE E ATT. MOTORIE					

**Bilancio di Previsione anno 2017** Spese

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
5 04	MEDICINALI		50,00			50,00
5 05	MATERIALE DIDATTICO - ABBONAMENTI RIVISTE - RAI - GITE		2.000,00	1.500,00		3.500,00
5 06	MATERIALE DI CONSUMO PER PULIZIE		1.500,00			1.500,00
5 07	NOLEGGI		640,00			640,00
5 08	MANUTENZIONE SITO E PROGRAMMA		1.500,00			1.500,00
5 09	CONSULENZA PER PIANO ANTICORRUZIONE		2.000,00			2.000,00
5 10	DIVISE E BIANCHERIA		500,00			500,00
5 11	CORSO DI INGLESE E ATTIVITA' MOTORIE		5.550,00			5.550,00
5 12	CONSULENZA PER LEGGE 626		2.300,00			2.300,00
5 13	COOPERATIVA PER SOSTITUZIONE INSEGNANTIDOPPO ASILO - SOSTEGNO					
5 15	COOPERATIVA PER SOSTITUZIONE BIDECCA		1.000,00	1.500,00		2.500,00
5 16	VISITE MEDICHE		1.000,00			1.000,00
5 18	VARIE		1.500,00		500,00	1.000,00
5 19	SERVIZIO DISINFESTAZIONE		500,00			500,00
	<b>CAP. 6 IMPOSTE E TASSE - STIPENDI PERSONALE - CONTRIBUTI PREV. - INAIL - FONDO ACC.FES</b>					
6 01	IMPOSTE E TASSE + IRAP SU STIPENDI +IMU		15.000,00			15.000,00
6 02	STIPENDI PERSONALE + FONDO ACCANTONAMENTO FES		192.000,00	5.000,00		197.000,00
6 03	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DATOREDI LAVORO		51.000,00	1.000,00		52.000,00
6 04	CONTRIBUTI INAIL		1.300,00			1.300,00
6 05	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE		33.000,00		13.000,00	20.000,00
6 06	SERVIZIO COOPERATIVA PER SOSTITUZIONE1 INSEGNANTE + 1 CUOCA		20.000,00			20.000,00
6 07	INPS CONTRATTI DI COLLABORAZIONE		6.000,00		2.000,00	4.000,00



**Bilancio di Previsione anno 2017** Spese

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
	<b>TOTALE SPESE ORDINARIE</b>		420.840,00	11.600,00	15.500,00	416.940,00
<b>SEZ. 2</b>	<b>SPESE STRAORDINARIE</b>					
CAP. 7	ACQUISTO MOBILI - ACQUISTO MACCHINE - RIFACIMENTO BAGNI E TINTEGGIATURA AULE -LAVORI IMMOBILE LASCITO SAVIO - INVESTIMENTO LASCITO LASCIA					
7 01	ACQUISTO MOBILI - MACCHINE - SUPPELLETTILI		2.500,00	1.500,00		4.000,00
	<b>TOTALE SPESE STRAORDINARIE</b>		2.500,00	1.500,00		4.000,00
	<b>RIEPII SPESE EFFETTIVE</b>					
SEZ.1	<b>SPESE ORDINARIE</b>		420.840,00	11.600,00	15.500,00	416.940,00
SEZ.2	<b>SPESE STRAORDINARIE</b>		2.500,00	1.500,00		4.000,00
	<b>TOTALE SPESE EFFETTIVE</b>		423.340,00	13.100,00	15.500,00	420.940,00

**Bilancio di Previsione anno 2017** Spese

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
TIT. 2	<b>MOVIMENTO DI CAPITALI</b>					
8	INVESTIMENTO LIQUIDITA' DI CASSA					
8 03	INVESTIMENTO LIQUIDITA' DI CASSA			100.000,00		100.000,00
	<b>TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI</b>			100.000,00		100.000,00

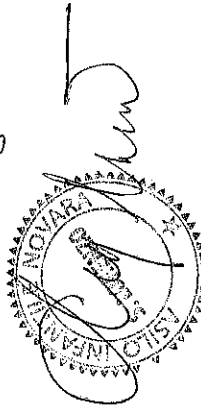
**Bilancio di Previsione anno 2017** Spese

CAP/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
TIT. 3	<b>PARTITE DI GIRO</b>					
CAP. 9	<i>PARTITE DI GIRO</i>					
9 02	RITENUTE D'ACCONTO SU EMOLUMENTI CORRISPOSTI A TERZI		6.000,00			6.000,00
9 03	CONTRIBUTI A CARICO DIPENDENTI		27.000,00			27.000,00
9 04	RITENUTE FISCALI A CARICO DIPENDENTI		40.000,00			40.000,00
9 05	PARTITE DI GIRO PER TRATTENUTE SU STIPENDI		8.000,00			8.000,00
9 6	DEPOSITO CAUZIONALE					
<b>TOTALE</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>		<b>81.000,00</b>			<b>81.000,00</b>

**Bilancio di Previsione anno 2017** Spese

CAPI/ART	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Ultimo conto Consuntivo	Previsione 2016	Maggiore Stanziamiento	Minore Stanziamiento	Previsione 2017
40	FONDO DI RISERVA		3.200,00	310,00		3.510,00
	<b>TOTALE FONDO DI RISERVA</b>		<b>3.200,00</b>	<b>310,00</b>		<b>3.510,00</b>
	<b>RIEPILO Spese</b>					
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TIT. 1	<b>SPESE EFFETTIVE</b>		423.340,00	13.100,00	15.500,00	420.940,00
TIT. 2	<b>MOVIMENTO DI CAPITALI</b>			100.000,00		100.000,00
TIT. 3	<b>PARTITE DI GIRO</b>		81.000,00			81.000,00
	FONDO DI RISERVA		3.200,00	310,00		3.510,00
	<b>TOTALE Spese</b>		<b>507.540,00</b>	<b>113.410,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>605.450,00</b>

Il Commissario straordinario  
 rag. Roberta Angole'



Stampa bilancio di previsione 2017

PARTE	TITOLO	ULTIMO CONSUNTIVO	ESERCIZIO PRECEDENTE	MAGGIORE STANZIAMENTO	MINORE STANZIAMENTO	ESERCIZIO CORRENTE
ENTRATE	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE EFFETTIVE	0,00	426.540,00	910,00	3.000,00	424.450,00
	MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	PARTITE DI GIRO	0,00	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>507.540,00</b>	<b>100.910,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>605.450,00</b>
SPESE	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPESE EFFETTIVE	0,00	423.340,00	13.100,00	15.500,00	420.940,00
	MOVIMENTO DI CAPITALI	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
	PARTITE DI GIRO	0,00	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00
	FONDO DI RISERVA	0,00	3.200,00	310,00	0,00	3.510,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>507.540,00</b>	<b>113.410,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>605.450,00</b>

DIFFERENZA

Il Commissario straordinario  
 rag. Roberto Angele

