



DETERMINAZIONE DELLA DIRETTRICE

n. **190** di data **29 dicembre 2025**

OGGETTO:

Reintegro fondo scorta per il servizio di cassa ed economato assegnato all'incaricata
Chiocchetti dott.ssa Maura

IL DIRETTORE

- visto il testo della legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7 e s.m., concernente “Norme in materia di bilancio e di contabilità generale della Provincia autonoma di Trento”;
- visto il “Regolamento in materia di bilancio e organizzazione amministrativa dell’Istituto Culturale Ladino”, adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 10 di data 27 aprile 2017 ed approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 1040 di data 30 giugno 2017 ed in particolare l’art. 22;
- vista la determinazione del Direttore n. 113 di data 5 novembre 2020 avente ad oggetto “Affidamento dell’incarico di sostituzione del Direttore dell’Istituto Culturale Ladino in caso di sua assenza o impedimento per periodi inferiori a trenta giorni, ai sensi dell’art. 34, comma 2, della legge provinciale 3 aprile 1997, n. 7 e successive modificazioni.”;
- visto il Bilancio di previsione 2025-2027 approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 46 di data 30 dicembre 2024 e con deliberazione della Giunta provinciale n. 70 del 31 gennaio 2025 e il bilancio finanziario gestionale 2025-2027 approvato con propria determinazione n. 183 del 30 dicembre 2024 e ss.mm.;
- visto il Regolamento del servizio di cassa ed economato dell’Istituto Culturale Ladino da ultimo modificato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione 39 di data 23 novembre 2012;
- dato atto che gli acquisti effettuati dal cassiere con il fondo economale non si devono considerare assoggettati a tracciabilità, come previsto dalla determinazione dell’Autorità di Vigilanza n. 8/2010 paragrafo n. 3;
- dato atto inoltre che gli acquisti effettuati tramite cassa economale non sono assoggettati all’obbligo di acquisizione del DURC;
- vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 34 di data 27 dicembre 2019 con la quale l’incarico per il servizio di cassa ed economato è stato affidato alla dipendente Chiocchetti Maura a far data dal 01 gennaio 2020;
- esaminato il rendiconto delle spese sostenute presentato dall’economista, articolato per capitoli di bilancio e corredato di tutta la documentazione giustificativa della spesa e dei pagamenti effettuati;
- riscontrato che lo stesso ammonta a complessivi **Euro 1.238,81** e risulta regolare e completo di tutta la documentazione giustificativa di spesa;
- ritenuto pertanto di provvedere al reintegro del fondo cassa economato, dando discarico delle spese effettuate dall’economista;
- accertata la disponibilità di fondi ai capitoli 11120, 11150/1, 51290, 51360/1, 51400/1, 51540/2 e 99800 esercizio finanziario 2025;
- vista la prenotazione di fondi:
 - n. 8 approvata con determinazione del Direttore n. 4 di data 15 gennaio 2025 a carico del capitolo 51370/2;

- visto inoltre l'impegno di spesa n. 48 assunto con determinazione n. 48 del 30 gennaio 2025 a carico del capitolo 11170 del bilancio gestionale 2025-2027 esercizio finanziario 2025;
- ritenuto pertanto di provvedere al reintegro del fondo cassa economato, dando discarico delle spese effettuate dall'economato;

d e t e r m i n a

1. di disporre il reintegro del fondo cassa economato in favore dell'incaricata per l'importo complessivo di **Euro 1.238,81**;
2. di dare discarico delle spese effettuate per l'importo complessivo di **Euro 1.099,81** come segue:
 - Euro 134,10 a carico del capitolo 11120 – “*Spese di rappresentanza: acquisto beni di consumo*”;
 - Euro 129,95 a carico del capitolo 11150/1 – “*Spese gestione sistema informativo: acquisto di beni*”;
 - Euro 140,95 a carico del capitolo 51290 – “*Servizi amministrativi*”;
 - Euro 9,00 a carico del capitolo 51360/1 – “*Spese gestione automezzi: carburante e altri beni di consumo*”;
 - Euro 451,31 a carico del capitolo 51400/1– “*Spese attività didattica: beni di consumo*”;
 - Euro 220,65 a carico del capitolo 51540/2– “*Progetto "1975-2025 50 egn de la majon di fascegn": acquisto di beni*”;
 - Euro 13,85 a carico del capitolo 99800 - “*Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi*”del bilancio gestionale 2025-2027, esercizio finanziario 2025;
3. di far fronte alla spesa di **Euro 107,00** derivante dal presente provvedimento e relativa alle seguenti prenotazioni di fondi:
 - n. 8 approvata con determinazione del Direttore n. 4 di data 15 gennaio 2025 a carico del capitolo 51370/2 per Euro 107,00;del bilancio gestionale 2025-2027 esercizio finanziario 2025;
4. di far fronte alla spesa di **Euro 32,00** derivante dal presente provvedimento con l'impegno di spesa n. 48 assunto con determinazione del Direttore n. 30 di data 30 gennaio 2025 al capitolo 11170 del bilancio gestionale 2025-2027, esercizio finanziario 2025.

LA DIRETTRICE
- dott.sa Sabrina Rasom –

MC/mc

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2025-2027

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 56 della Legge provinciale 14 settembre 1979, n. 7, e nel rispetto del paragrafo n. 16 (Principio di competenze finanziaria) dell'allegato 1 del D. Lgs. 118/2011, si attesta la copertura finanziaria della spesa nonché la sua corretta quantificazione e imputazione al bilancio finanziario – gestionale 2025-2027

| CAPITOLO | BILANCIO | N. IMPEGNO/OGS | IMPORTO |
|----------|----------|----------------|----------|
| 11120 | 2025 | imp. n. 776 | € 134,10 |
| 11150/1 | 2025 | imp. n. 777 | € 129,95 |
| 51290 | 2025 | imp. n. 778 | € 140,95 |
| 51360/1 | 2025 | imp. n. 779 | € 9,00 |
| 51370/2 | 2025 | imp. n. 780 | € 107,00 |
| 51400/1 | 2025 | imp. n. 781 | € 21,80 |
| 51400/1 | 2025 | imp. n. 782 | € 111,38 |
| 51400/1 | 2025 | imp. n. 783 | € 318,13 |
| 51540/2 | 2025 | imp. n. 784 | € 211,65 |
| 51540/2 | 2025 | imp. n. 785 | € 9,00 |
| 99800 | 2025 | imp. n. 786 | € 13,85 |

San Giovanni di Fassa/Sèn Jan, 29 dicembre 2025

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Marianna Defrancesco

Per copia conforme all'originale

San Giovanni di Fassa/Sèn Jan,

per LA DIRETTRICE
dott.ssa Sabrina Rasom