



DECRETO DEL DIRETTORE

N. 234 DEL 30/11/2018

OGGETTO:

Variazione del Bilancio di Previsione 2018/2020 – Esercizio 2018 – Entrata/Spesa – Competenza e Cassa.

IL DIRETTORE

RICHIAMATO l'art. 14 comma 5 della Legge Regionale n. 8 del 07.04.1998, ai sensi del quale al Direttore spetta la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa dell'Azienda, compresa l'adozione di tutti gli atti che impegnano l'amministrazione all'esterno e che non siano riservati alla competenza degli altri organi;

VISTO il Decreto del Commissario Straordinario n. 12 del 21.09.2018 ad oggetto: "Conferimento temporaneo dell'incarico di Direttore dell'ESU di Verona" che attribuisce al medesimo la competenza per la sottoscrizione di ogni negozio giuridico non espressamente riservato ad altri organi;

VISTO il Decreto del Commissario Straordinario n. 16 del 22.12.2017 ad oggetto "Approvazione del Bilancio di Previsione 2018-2020";

VISTO che con il Decreto di cui sopra, viene altresì approvata la previsione di entrate e spese PEG 2018 (allegato G);

VISTO il Decreto del Commissario Straordinario n. 3 del 28.03.2018 ad oggetto "Relazione sull'attività svolta nell'anno 2017, Programma delle attività per l'anno 2018, Relazioni sull'attività svolta nell'anno 2017 e Programma delle attività per l'anno 2018 redatte dal Dirigente della Direzione Benefici e Servizi agli Studenti, dal Responsabile dell'Area Affari Generali e Patrimonio, dal Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie, dal Responsabile dell'Area Risorse Umane. Approvazione";

VISTO l'art. 51 del DLgs. 118 del 23/06/2011 che fissa le regole relativamente alle variazioni da apportare al bilancio di previsione;

VISTA l'art. 22 della Legge Regione Veneto 29 novembre 2001, n. 39;

RICHIAMATO l'art. 14, comma 5, della Legge Regionale 7 aprile 1998, n. 8 ai sensi del quale al Direttore spetta la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa dell'Azienda;

VISTO che si è verificata la necessità di operare alcune variazioni gestionali al bilancio esercizio 2018, essenziali per rispondere alle sopravvenute esigenze aziendali come da richieste pervenute dai Responsabili di Area/Uffici/Servizi, nonché dalle Direttive Aziendali;

CONSIDERATO quindi che si rende necessario adeguare e/o inserire alcuni stanziamenti in Entrata e Uscita per garantire la corretta gestione delle operazioni contabili e la necessaria copertura finanziaria;

DATO ATTO che tale variazione non determina una modifica degli equilibri del bilancio di previsione 2018;

VISTI i prospetti contabili predisposti dall'Area Risorse Finanziarie e allegati al presente provvedimento;

Tutto ciò premesso e considerato,

D E C R E T A

1. di fare proprie le considerazioni espresse in premessa;
2. di approvare le variazioni di Entrata e di Uscita, sia in termini di competenza che di cassa, relative al prospetto allegato A) al presente atto, che ne costituisce parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che le variazioni apportate non incidono sull'equilibrio del bilancio 2018. I totali generali delle entrate in conto competenza e cassa, vengono rispettivamente rideterminati in € 17.904.824,40 ed € 20.637.237,83. I totali generali delle uscite in conto competenza e cassa, vengono rispettivamente rideterminati in € 17.904.824,40 ed € 16.976.288,41.
4. di trasmettere il presente provvedimento al Tesoriere Esu, Banco BPM/Banco Popolare, per gli adempimenti di competenza.

Atto non soggetto a controllo ai sensi della Legge Regionale 7 aprile 1998, n. 8.

AREA RISORSE FINANZIARIE
(Marco Finezzo)

IL DIRETTORE
(dott.ssa Francesca Ferigo)

**UFFICIO
RAGIONERIA**

Visto ed assunta la registrazione dell'impegno sul capitolo/art.

del Conto / del Bilancio _____

al n. _____ ai sensi dell'art. 43 L.R. 29.11.2001 n. 39.

Verona, _____

IL RAGIONIERE

SEGRETERIA

Atto non soggetto a controllo ai sensi della Legge Regionale 7 Aprile 1998 n. 8.

E' esecutivo dalla data di adozione.

Il presente decreto è pubblicato all'albo ufficiale dell'Ente dal giorno _____

IL DIRETTORE

Entrata		Allegato A) Decreto Direttore n. 234 del 07/12/2018								
CODICE UO	CAPITOLO	Titolo - Tipologia	COD. PIANO CONTI	DESCRIZIONE CAPITOLO	STN. ATTUALE	VARIAZIONI COMPETENZA	STANZIAMENTO DEFINITIVO	STN. ATTUALE CASSA	VARIAZIONI CASSA	STN. CASSA DEFINITIVO
Titolo 2										
S4	701/0	20101	2010102001	CONTRIB.STRAOR.REGIONE B.D.S. ABA/CONSERVATORIO (rif.cap.1009)	200.000,00	20.000,00	220.000,00	246.114,43	20.000,00	266.114,43
Totale Titolo 2					200.000,00	20.000,00	220.000,00	246.114,43	20.000,00	266.114,43
Titolo 3										
S3	202/0	30100	3010201008	PROVENTI MENSE GESTIONE INDIRETTA	50.000,00	-17.000,00	33.000,00	59.121,06	-17.000,00	42.121,06
S2	204/0	30100	3010302002	PROVENTI RETTE ALLOGGIO	650.000,00	-100.000,00	550.000,00	655.070,82	-100.000,00	555.070,82
S2	205/0	30100	3010302002	PROVENTI RETTE ALLOGGIO STUDENTI VINC. BORSE DI STUDIO	435.000,00	-50.000,00	385.000,00	459.394,90	-50.000,00	409.394,90
Totale Titolo 3					1.135.000,00	-167.000,00	968.000,00	1.173.586,78	-167.000,00	1.006.586,78
Titolo 9										
S9	1501/0	90200	9020401001	CAUZIONI ASSEGNATARI POSTI ALLOGGIO	100.000,00	20.000,00	120.000,00	100.000,00	20.000,00	120.000,00
Totale Titolo 9					100.000,00	20.000,00	120.000,00	100.000,00	20.000,00	120.000,00

Spesa			Allegato A) Decreto Direttore n. 234 del 07/12/2018							
CODICE UO	CAPITOLO	Miss.-Pro gr.-Tit.	COD. PIANO CONTI	DESCRIZIONE CAPITOLO	STN. ATTUALE	VARIAZIONI COMPETENZA	STANZIAMENTO DEFINITIVO	STN. ATTUALE. CASSA	VARIAZIONI CASSA	STN. CASSA. DEFINITIVO
Titolo 1										
S1	101/0	04071	1030201001	INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	168.000,00	-7.500,00	160.500,00	175.576,74	-7.500,00	168.076,74
S1	104/0	04071	1010101002	PRESTAZIONI DI LAVORO E CONTRIBUTI PERSONALE DIPENDENTE	423.328,00	-10.000,00	413.328,00	423.426,75	-10.000,00	413.426,75
S4	106/0	04071	1010101004	FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEI DIRIGENTI	35.000,00	-2.500,00	32.500,00	35.000,00	-2.500,00	32.500,00
S1	109/0	04071	1030209008	MANUTENZIONE ORDINARIA UFFICI SERVIZI GENERALI	42.905,95	-15.000,00	27.905,95	52.545,28	-15.000,00	37.545,28
S1	114/0	04071	1020199999	IMPOSTE E TASSE	104.809,46	-12.000,00	92.809,46	105.566,42	-12.000,00	93.566,42
S1	123/0	04071	1030205999	SPESE PER UTENZE VARIE	66.793,55	-15.000,00	51.793,55	69.267,36	-15.000,00	54.267,36
S2	403/0	04071	1030209008	MANUTENZIONI ORDINARIA ALLOGGI PROPRI	171.965,30	-20.000,00	151.965,30	200.470,26	-20.000,00	180.470,26
S2	409/0	04071	1030205999	SPESE PER UTENZE VARIE	367.079,44	-30.000,00	337.079,44	376.776,57	-30.000,00	346.776,57
S3	703/0	04071	1030215006	MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO MENSE CONVENZIONATE	986.550,00	-40.000,00	946.550,00	1.126.271,63	-40.000,00	1.086.271,63
S3	707/0	04071	1030205999	SPESE PER UTENZE VARIE MENSA GESTIONE DIRETTA	24.866,28	-15.000,00	9.866,28	24.866,28	-15.000,00	9.866,28

Allegato A) Decreto Direttore n. 234 del 07/12/2018											
Spesa											
CODICE UO	CAPITOLO	Miss.-Pro gr.-Tit.	COD. PIANO CONTI	DESCRIZIONE CAPITOLO	STN. ATTUALE	VARIAZIONI COMPETENZA	STANZIAMENTO DEFINITIVO	STN. ATTUALE. CASSA	VARIAZIONI CASSA	STN. CASSA. DEFINITIVO	
S4		1009/0	04071	1040205999	SPESE CONTRIB.INTEGR. B.D.S. ABA/CONSERVATORIO (rif. cap.701)	200.000,00	20.000,00	220.000,00	404.637,81	20.000,00	424.637,81
					Totale Titolo 1	2.591.297,98	-147.000,00	2.444.297,98	-147.000,00	2.847.405,10	
Titolo 7											
S9		1501/0	99017	7020402001	CAUZIONI ASSEGNATARI POSTI ALLOGGIO	100.000,00	20.000,00	120.000,00	189.259,18	20.000,00	209.259,18
					Totale Titolo 7	100.000,00	20.000,00	120.000,00	189.259,18	20.000,00	209.259,18

Totali Competenza			Totali Cassa		
Entrata	-127.000,00	Spesa	Entrata	-127.000,00	Spesa
				-127.000,00	-127.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
301003	3010201008	202 / 0	PROVENTI MENSE GESTIONE INDIRETTA	50.000,00	DD - 234 / 2018	0,00	17.000,00	
						0,00	17.000,00	33.000,00
301003	3010302002	204 / 0	PROVENTI RETTE ALLOGGIO	650.000,00	DD - 234 / 2018	0,00	100.000,00	
						0,00	100.000,00	550.000,00
301003	3010302002	205 / 0	PROVENTI RETTE ALLOGGIO STUDENTI VINC. BORSE DI STUDIO	435.000,00	DD - 234 / 2018	0,00	50.000,00	
						0,00	50.000,00	385.000,00
201012	2010102001	701 / 0	CONTRIB.STRAOR.REGIONE B.D.S. ABA/CONSERVATORIO (rif.cap.1009)	200.000,00	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	220.000,00
902009	9020401001	1501 / 0	CAUZIONI ASSEGNATARI POSTI ALLOGGIO	100.000,00	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	120.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	1.810.633,87	20.000,00	0,00	1.830.633,87
Titolo 3	2.355.634,44	0,00	167.000,00	2.188.634,44
Titolo 4	598.493,83	0,00	0,00	598.493,83
Titolo 9	1.801.000,00	20.000,00	0,00	1.821.000,00
Totale Entrate	6.565.762,14	40.000,00	167.000,00	6.438.762,14
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	11.466.062,26	0,00	0,00	11.466.062,26
	18.031.824,40	40.000,00	167.000,00	17.904.824,40

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030201001	101 / 0	INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	168.000,00	DD - 234 / 2018	0,00	7.500,00	
						0,00	7.500,00	160.500,00
04071	1010101002	104 / 0	PRESTAZIONI DI LAVORO E CONTRIBUTI PERSONALE DIPENDENTE	423.328,00	DD - 234 / 2018	0,00	10.000,00	
						0,00	10.000,00	413.328,00
04071	1010101004	106 / 0	FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEI DIRIGENTI	35.000,00	DD - 234 / 2018	0,00	2.500,00	
						0,00	2.500,00	32.500,00
04071	1030209008	109 / 0	MANUTENZIONE ORDINARIA UFFICI SERVIZI GENERALI	42.905,95	DD - 234 / 2018	0,00	15.000,00	
						0,00	15.000,00	27.905,95
04071	1020199999	114 / 0	IMPOSTE E TASSE	104.809,46	DD - 234 / 2018	0,00	12.000,00	
						0,00	12.000,00	92.809,46
04071	1030205999	123 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE	66.793,55	DD - 234 / 2018	0,00	15.000,00	
						0,00	15.000,00	

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030205999	123 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE	66.793,55				
						0,00	15.000,00	51.793,55
04071	1030209008	403 / 0	MANUTENZIONI ORDINARIA ALLOGGI PROPRI	171.965,30	DD - 234 / 2018	0,00	20.000,00	
						0,00	20.000,00	151.965,30
04071	1030205999	409 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE	367.079,44	DD - 234 / 2018	0,00	30.000,00	
						0,00	30.000,00	337.079,44
04071	1030215006	703 / 0	MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO MENSE CONVENZIONATE	986.550,00	DD - 234 / 2018	0,00	40.000,00	
						0,00	40.000,00	946.550,00
04071	1030205999	707 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE MENSE GESTIONE DIRETTA	24.866,28	DD - 234 / 2018	0,00	15.000,00	
						0,00	15.000,00	9.866,28
04071	1040205999	1009 / 0	SPESE CONTRIB.INTEGR. B.D.S. ABA/CONSERVATORIO (rif. cap.701)	200.000,00	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	220.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
99017	7020402001	1501 / 0	CAUZIONI ASSEGNATARI POSTI ALLOGGIO	100.000,00	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	120.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	5.393.347,14	20.000,00	167.000,00	5.246.347,14
Titolo 2	10.837.477,26	0,00	0,00	10.837.477,26
Titolo 7	1.801.000,00	20.000,00	0,00	1.821.000,00
Totale Spese	18.031.824,40	40.000,00	167.000,00	17.904.824,40
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.031.824,40	40.000,00	167.000,00	17.904.824,40

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
301003	3010201008	202 / 0	PROVENTI MENSE GESTIONE INDIRETTA	59.121,06	DD - 234 / 2018	0,00	17.000,00	
						0,00	17.000,00	42.121,06
301003	3010302002	204 / 0	PROVENTI RETTE ALLOGGIO	655.070,82	DD - 234 / 2018	0,00	100.000,00	
						0,00	100.000,00	555.070,82
301003	3010302002	205 / 0	PROVENTI RETTE ALLOGGIO STUDENTI VINC. BORSE DI STUDIO	459.394,90	DD - 234 / 2018	0,00	50.000,00	
						0,00	50.000,00	409.394,90
201012	2010102001	701 / 0	CONTRIB.STRAOR.REGIONE B.D.S. ABA/CONSERVATORIO (rif.cap.1009)	246.114,43	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	266.114,43
902009	9020401001	1501 / 0	CAUZIONI ASSEGNATARI POSTI ALLOGGIO	100.000,00	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	120.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	19.018,27	0,00		19.018,27
Titolo 2	2.035.365,71	20.000,00		2.055.365,71
Titolo 3	2.694.767,32	0,00	167.000,00	2.527.767,32
Titolo 4	598.493,83	0,00	0,00	598.493,83
Titolo 9	1.855.701,39	20.000,00	0,00	1.875.701,39
Totale Entrate	7.203.346,52	40.000,00	167.000,00	7.076.346,52
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa	13.560.891,31	0,00	0,00	13.560.891,31
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	20.764.237,83	40.000,00	167.000,00	20.637.237,83

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030201001	101 / 0	INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	175.576,74	DD - 234 / 2018	0,00	7.500,00	
						0,00	7.500,00	168.076,74
04071	1010101002	104 / 0	PRESTAZIONI DI LAVORO E CONTRIBUTI PERSONALE DIPENDENTE	423.426,75	DD - 234 / 2018	0,00	10.000,00	
						0,00	10.000,00	413.426,75
04071	1010101004	106 / 0	FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEI DIRIGENTI	35.000,00	DD - 234 / 2018	0,00	2.500,00	
						0,00	2.500,00	32.500,00
04071	1030209008	109 / 0	MANUTENZIONE ORDINARIA UFFICI SERVIZI GENERALI	52.545,28	DD - 234 / 2018	0,00	15.000,00	
						0,00	15.000,00	37.545,28
04071	1020199999	114 / 0	IMPOSTE E TASSE	105.566,42	DD - 234 / 2018	0,00	12.000,00	
						0,00	12.000,00	93.566,42
04071	1030205999	123 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE	69.267,36	DD - 234 / 2018	0,00	15.000,00	

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030205999	123 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE	69.267,36				
						0,00	15.000,00	54.267,36
04071	1030209008	403 / 0	MANUTENZIONI ORDINARIA ALLOGGI PROPRI	200.470,26	DD - 234 / 2018	0,00	20.000,00	
						0,00	20.000,00	180.470,26
04071	1030205999	409 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE	376.776,57	DD - 234 / 2018	0,00	30.000,00	
						0,00	30.000,00	346.776,57
04071	1030215006	703 / 0	MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO MENSE CONVENZIONATE	1.126.271,63	DD - 234 / 2018	0,00	40.000,00	
						0,00	40.000,00	1.086.271,63
04071	1030205999	707 / 0	SPESE PER UTENZE VARIE MENZA GESTIONE DIRETTA	24.866,28	DD - 234 / 2018	0,00	15.000,00	
						0,00	15.000,00	9.866,28
04071	1040205999	1009 / 0	SPESE CONTRIB. INTEGR. B.D.S. ABA/CONSERVATORIO (rif. cap.701)	404.637,81	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	424.637,81

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
99017	7020402001	1501 / 0	CAUZIONI ASSEGNATARI POSTI ALLOGGIO	189.259,18	DD - 234 / 2018	20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	209.259,18

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	5.895.660,35	20.000,00	167.000,00	5.748.660,35
Titolo 2	9.112.544,96	0,00	0,00	9.112.544,96
Titolo 7	2.095.083,10	20.000,00	0,00	2.115.083,10
Totale Spese	17.103.288,41	40.000,00	167.000,00	16.976.288,41
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.103.288,41	40.000,00	167.000,00	16.976.288,41