

DECRETO DEL DIRETTORE

N. 215 DEL 19/09/2019

OGGETTO:

Rimborso anticipazione del fondo economale. Spese sostenute nei mesi di luglio e agosto 2019.

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;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 22.03.2019 ad oggetto: "Nomina del 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. 15 del 09.11.2018 ad oggetto: "Approvazione del Bilancio di Previsione 2019-2021";

VISTO che con il Decreto di cui sopra viene altresì approvata la previsione di entrate e spese - PEG 2019 (allegato G);

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 18.02.2019 ad oggetto "Relazione sull'attività svolta nell'anno 2018, Programma per l'anno 2019";

RICHIAMATO il Decreto del Direttore n. 22 del 13.02.2017 con il quale è stata determinata la dotazione del fondo cassa economale in € 6.000,00;

VISTO il rendiconto relativo alle spese economali sostenute nel mese di luglio e agosto 2019 e la relativa documentazione riepilogativa per l'importo complessivo di € 1.716,79 giusta nota aziendale prot. n. 0003491/2019 pos. 38/1 del 16.09.2019;

VISTO e RICONOSCIUTO regolare il rendiconto delle spese di economato sopra indicato;

ACCERTATO che trattasi di spese regolarmente autorizzate e documentate e contenute nei limiti delle rispettive anticipazioni e stanziamenti di bilancio;

CONSIDERATO di procedere all'accertamento dell'importo di € 166,32 sul capitolo entrate 1605/0 a titolo di IVA Split payment istituzionale su fatture 307 e 308 del 19.07.2019 ditta MPLC ITALIA S.R.L.

RILEVATO che l'importo delle spese economali a saldo da rimborsare all'Economo per i mesi di Luglio/Agosto 2019 è pertanto pari ad € 1.550,47.=;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 29 del 15 settembre 2015 ad oggetto "approvazione regolamento degli Agenti Contabili dell'ESU di Verona";

DATO ATTO che le spese sono rispettose dei limiti economici e delle specifiche fattispecie delineate nel sopra citato regolamento;

VISTE le circolari n. 59 del 28 marzo 2011 dell'INPS e n. 22 del 24 marzo 2011 dell'INAIL;

VISTA la determinazione AVCP n. 10 del 22 dicembre 2010;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 39 del 11.09.1996 art. 3-4-6;

VISTA la Legge Regionale 29 novembre 2001 n. 39 ad oggetto "Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione";

VISTI gli articoli 37 del D. Lgs 33/2013 ed 1 co. 32 della legge 190/2012 in materia di Amministrazione Trasparente;

VISTI l'art. 2 comma 3 e l'art. 17 comma 1 del D.P.R. 16 aprile 2013 n. 62, "Regolamento recante il codice di comportamento dei dipendenti pubblici a norma dell'art. 54 del D.Lgs. 30 marzo 2001 n. 165";

VISTA la legge Regionale n. 8 del 07 aprile 1998 ad oggetto "Norme per l'attuazione per il diritto allo studio universitario";

Tutto ciò premesso e considerato,

D E C R E T A

1. di fare proprie le considerazioni espresse in premessa;
2. di approvare il rendiconto spese relativo al mese di luglio e agosto 2019, debitamente documentato, presentato dal responsabile della gestione del servizio cassa economale per la somma complessiva di € 1.716,79.= giusta nota prot. aziendale n. 0003491/2019 pos. 38/1 del 16.09.2019;

3. di provvedere al rimborso all'Economo della somma a saldo di € 1.550,47.= per le spese sostenute nei mesi di luglio e agosto 2019 giusta nota prot. aziendale n. 0003491/2019 pos. 38/1 del 16.09.2019;
4. di registrare ed impegnare la spesa complessiva di € 1.716,79 sui sottoelencati capitoli del Bilancio di Previsione 2019/2021 – anno 2019, che presentano la necessaria copertura finanziaria:

Importo	Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato, Capitolo/art.	Descrizione
€ 178,60.=	4-7-1-103-403/0	Manutenzioni ordinarie alloggi propri
€ 501,87.=	4-7-1-103-408/0	Spese di gestione e funzionamento dei servizi (alloggi propri)
€ 2,00.=	4-7-1-103-703/0	Manutenzione e funzionamento mense convenzionate
€ 1.034,32.=	4-7-1-103-1026/0	Spese di gestione e funzionamento dei servizi assistenza e altri servizi

5. di accertare la somma di € 166,32 a carico dell'Economo sul titolo 9 tipologia 0100 capitolo/art. 1605/0 "Rit.Iva split payment istituzionale" del Bilancio Previsione 2019/2021, anno 2019, relativa ai giri contabili IVA Split payment istituzionale su fatture 307 e 308 del 19.07.2019 riferiti alla ditta MPLC ITALIA S.R.L.;
6. di impegnare la somma di € 166,32 a favore dell'Erario sulla missione 99 titolo 7 macroaggregato 702 capitolo/art. 1605/0 "Iva a debito split payment istituzionale" del Bilancio Previsione 2019/2021, anno 2019 che presenta la necessaria copertura finanziaria;
7. di dichiarare la spesa immediatamente esigibile;
8. di dare atto che le spese sostenute dai cassieri che utilizzano il fondo economale non rientrano nell'ambito della tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della determinazione AVCP n. 10 del 22 dicembre 2010;
9. di dare atto che non sussiste obbligo di acquisizione del DURC nel caso di acquisti economali come evidenziato nelle circolari n. 59 del 28 marzo 2011 dell'INPS e n. 22 del 24 marzo 2011 dell'INAIL;
10. di osservare scrupolosamente quanto previsto all'art. 38 co. 3 L.R. 39/2001;
11. di individuare quale responsabile del procedimento la signora Carla Ambra, Economo dell'ESU di Verona;
12. di trasmettere il presente provvedimento al responsabile del servizio finanziario per i provvedimenti di competenza;
13. di trasmettere il presente provvedimento al responsabile del servizio "Albo on line" per i provvedimenti di competenza.

Atto non soggetto a controllo ai sensi della Legge Regionale n. 8 del 7 aprile 1998.
FF/ca

L'ECONOMO
(Carla Ambra)

IL DIRETTORE
(Francesca Ferigo)

**UFFICIO
RAGIONERIA**

Visto ed assunta la registrazione dell'impegno di € 1.883,11 sul capitolo/art.
4-7-1-103-403/0 - 408/0 - 703/0 - 1026/0 - 99-7-702-1605/0

Visto ed assunta la registrazione dell'accertamento di € 166,32 sul capitolo/art.
9-0100-1605/0

del Conto / C del Bilancio 2019/2021

dal n. 579/2019 al n. 585/2019 (U) ai sensi dell'art. 43 L.R. 29.11.2001 n. 39.
589/2019 (U)
325/2019 (E)

Verona, 20/09/2019

IL RAGIONIERE
Marco Finezzo

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

Elenco_Lug

RIEPILOGO SPESE DI CASSA MESE DI LUGLIO AGOSTO 2019					
n. operazione	Data	DESCRIZIONE	Importo	Totale Capitolo	Totale Complessivo
		Elenco minute spese capitolo 1026			
144	24/07/19	MPLC ITALIA SRL saldo ft. 307 del 19.07.2019 licenza ombrello*	€ 495,32		
145	26/07/19	MPLC ITALIA SRL saldo ft. 308 del 19.07.2019 licenza **	€ 427,00		
149	05/08/2019	MWD SRL rinnovo account app ESU	€ 112,00		
		TOTALE CAPITOLO		€ 1.034,32	
		Elenco minute spese capitolo 403			
131	12/07/19	AGO VETRI ric.fisc. 113/2019 del 28.06.2019 man.Corte Maddalene	€ 170,00		
143	22/07/19	FERRAMENTA BALLINI acquisto materiale di consumo per residenze	€ 8,60		
		TOTALE CAPITOLO		€ 178,60	
		Elenco minute spese capitolo 408			
129	03/07/19	CHIAVI&SICUREZZA acquisto chiave res. Via Giuliani	€ 5,00		
130	04/07/19	LEROY MERLIN IT. SRL acq.2 condizionatori per mansarda res. S.Vitale	€ 139,80		
132	16/07/19	BUGNA ABBIGLIAMENTO SNC acquisto biancheria res. Piazzale Scuro	€ 315,87		
133	19/07/19	CHIAVI&SICUREZZA acquisto chiavi bascula garage res. Via Giuliani	€ 10,00		
146	30/07/19	ALIMENTARI GALLI acquisto candeggina per biancheria da letto res.C.Mad	€ 3,70		
147	30/07/19	CHIAVI&SICUREZZA acq.chiave dell'armadietto cuc.III piano e st. 306 C.madd	€ 3,50		
150	12/08/19	POLI RICAMBI SRL accessorio frigo cuc. Il p.res. Via S.Vitale	€ 24,00		
		TOTALE CAPITOLO		€ 501,87	
		Elenco minute spese capitolo 703			
128	03/07/19	CHIAVI&SICUREZZA acquisto chiave mensa B. Roma	€ 2,00		
		TOTALE CAPITOLO		€ 2,00	
		TOTALE COMPLESSIVO		TOTALE	€ 1.716,79

incassi capitolo

*	ft. 307 del 19.07.2019 licenza ombrello MPLC ITALIA SRL	IVA S.P.	€ 89,32	1605/0
**	ft. 308 del 19.07.2019 licenza MPLC ITALIA SRL	IVA S.P.	€ 77,00	1605/0
		totale	€ 166,32	