

DECRETO DEL DIRETTORE

N. 304 DEL 12/12/2019

OGGETTO:

Rimborso anticipazione del fondo economale. Spese sostenute nel mese di novembre 2019.
Variazioni compensative capitoli spesa del Bilancio di Previsione esercizio 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 novembre 2019 e la relativa documentazione riepilogativa per l'importo complessivo di € 2.786,30 giusta nota aziendale prot. n. 0004556/2019 pos. 38/1 del 06.12.2019;

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 € 86,29 sul capitolo entrate 1604/0 a titolo di IVA Split payment commerciale su fatture 8010051-8010052-8010054-8010055-8010056- ditta ACQUE VERONESI S.C.A.R L;

RILEVATO che l'importo delle spese economali a saldo da rimborsare all'Economo per il mese di novembre 2019 è pertanto pari ad € 2.700,01;

PRESO ATTO che al capitolo/art. 404 "Manutenzione/funzionamento alloggi in affitto" non vi sono i fondi sufficienti ed è pertanto necessario procedere a variazioni compensative fra capitoli di spesa del bilancio di previsione esercizio 2019, che presentano la dovuta disponibilità finanziaria;

CONSIDERATO che, a seguito di accertata economia di spesa nel capitolo/art. 408/0 "Spese di gestione e funzionamento dei servizi" è possibile procedere allo storno di € 325,34 a beneficio del capitolo/art. 404/0 "Manutenzione/funzionamento alloggi in affitto", entrambi inseriti nella missione 4 programma 7 titolo 1 macroaggregato 103 del Bilancio di previsione 2019/2021 - anno 2019;

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,

DECRETA

1. di fare proprie le considerazioni espresse in premessa;
2. di procedere alle variazioni compensative fra capitoli di spesa del Bilancio Previsione esercizio 2019 così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento;
3. di approvare il rendiconto spese relativo al mese di novembre 2019, debitamente documentato, presentato dal responsabile della gestione del servizio cassa economale per la somma complessiva di € 2.786,30.= giusta nota prot. aziendale n. 0004566/2019 pos. 38/1 del 06.12.2019;
4. di registrare ed impegnare la spesa complessiva di € 2.786,30.= 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
€ 99,40.=	4-7-1-103-122/0	Spese di gestione e funzionamento dei servizi
€ 26,90.=	4-7-1-103-403/0	Manutenzioni ordinarie alloggi propri
€ 441,09.=	4-7-1-103-404/0	Manutenzioni/funzionamento alloggi in affitto
€ 1.115,70.=	4-7-1-103-408/0	Spese di gestione e funzionamento dei servizi (alloggi propri)
€ 949,21.=	4-7-1-103-409/0	Spese per utenze varie (alloggi propri)
€ 154,00.=	4-7-1-103-1026/0	Spese di gestione e funzionamento dei servizi assistenza e altri servizi

5. di accertare la somma di € 86,29 a carico dell'Economo sul titolo 9 tipologia 0100 capitolo/art. 1604/0 "Rit.Iva split payment commerciale" del Bilancio Previsione 2019/2021, anno 2019, relativa ai giri contabili IVA Split payment commerciale su fatture fatture 8010051-8010052-8010054-8010055-8010056- ditta ACQUE VERONESI S.C.A.R L;
6. di impegnare la somma di € 86,29 a favore dell'Erario sulla missione 99 titolo 7 macroaggregato 701 capitolo/art. 1604/0 "IVA a debito split payment commerciale" 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 economici 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'accertamento di € 86,29 sul capitolo/art.
9-0100-1604/0

Visto ed assunta la registrazione dell'impegno di € 2.872,59 sul capitolo/art.
4-7-1-103-122/0 - 403/0 - 404/0 - 408/0 - 409/0 - 1026/0 - 99-7-701-1604/0

del Conto / del Bilancio 2019/2021

dal n. 420/2019 (E) ai sensi dell'art. 43 L.R. 29.11.2001 n. 39.
698/2019 al 710/2019 (U)

Verona, 17/12/2019

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_Nov

RIEPILOGO SPESE DI CASSA MESE DI NOVEMBRE 2019					
n.operazione	data	Descrizione	Importo	totale capitolo	totale complessivo
Elenco minute spese capitolo 1026					
213	22/11/19	CORT.FISCALE MARCHIOTTO acquisto ricevute fiscali	€ 144,00		
214	22/11/19	CART.FISCALE MARCHIOTTO acquisto registri corrispettivi	€ 10,00		
		TOTALE CAPITOLO		€ 154,00	
Elenco minute spese capitolo 122					
200	05/11/19	MAGGIOLI SPA acquisto volume "I mroacquisti e aff.diretti	€ 87,00		
201	08/11/19	LORIS IMPIANTI acquisto presa per Ufficio Ragioneria	€ 2,50		
217	26/11/19	LEROY MERLIN ITALIA acquisto borsa porta attrezzi per sede ESU	€ 9,90		
		TOTALE CAPITOLO		€ 99,40	
Elenco minute spese capitolo 403					
220	28/11/19	BRICOMAN acquisto pannelli cartongesso soffitto res.Campofiore	€ 26,90		
		TOTALE CAPITOLO		€ 26,90	
Elenco minute spese capitolo 404					
199	05/11/19	BUGNA ABBIGLIAMENTO SNC acquisto copridivano res. Seminario	€ 410,00		
212	21/11/19	L. MERLIN acquisto tenda doccia bagno disabili res. Seminario	€ 25,89		
215	22/11/19	FERR.ALL'ISOLA acq. occhielli tenda bagno disabili res. Seminario	€ 5,20		
		TOTALE CAPITOLO		€ 441,09	
Elenco minute spese capitolo 408					
198	04/11/19	FARMACIA S.PAOLO acq. medicinali cassette P.S.residenze	€ 349,50		
202	14/11/19	CASTAGNA F.LLI SPA acquisto forno elettrico per app. 5 Via Mazza	€ 190,00		
216	26/11/19	LEROY MERLIN ITALIA acquisto campioni tende res. S. Vitale	€ 25,40		
218	26/11/19	FERR.VENETA SRL acq.cilindro serratura porta blind ap 5 V. Giuliani	€ 60,80		
219	27/11/19	CTR SNC acquisto frigorifero cucina II piano res. P.le Scuro	€ 490,00		
		TOTALE CAPITOLO		€ 1.115,70	
Elenco minute spese capitolo 409					
210	20/11/19	ACQUE V.SI s. fatt. 8010052-8010055-8010056 del 23.10.19	€ 465,53		
211	21/11/19	ACQUE V.SI s. fatt. 8010051-8010054 del 23.10.19	€ 483,68		
		TOTALE CAPITOLO		€ 949,21	
				TOTALE	€ 2.786,30

Elenco_Nov

»



Spesa				Allegato A) Decreto Direttore n. 304 del 12/12/2019						
Codice UO	Capitolo	Miss. Progr. Titolo	Cod. Piano Conti	Descrizione Capitolo Obiettivo Gestionale	Stanziamento Attuale Competenza	Variazioni Competenza	Stanziamento Definitivo Competenza	Stanziamento Attuale Cassa	Variazioni Cassa	Stanziamento Definitivo Cassa
Titolo 1										
S2	404/0	04071	1030207001	MANUTENZIONI/FUNZIONAMENTO ALLOGGI IN AFFITTO (canoni/utenze/manutenzioni)	162.619,36	325,34	162.944,70	179.599,68	325,34	179.925,02
S2	408/0	04071	1030102999	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI (alloggi propri)	256.757,62	-325,34	256.432,28	293.778,54	-325,34	293.453,20
				Totale Titolo 1	419.376,98	0,00	419.376,98	473.378,22	0,00	473.378,22

Totali Competenza			Totali Cassa		
Entrata	0,00	Spesa	Entrata	0,00	Spesa
		0,00			0,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	1.889.747,32	0,00	0,00	1.889.747,32
Titolo 3	1.935.762,26	0,00	0,00	1.935.762,26
Titolo 4	608.732,00	0,00	0,00	608.732,00
Titolo 9	1.900.282,53	0,00	0,00	1.900.282,53
Totale Entrate	6.334.524,11	0,00	0,00	6.334.524,11
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	11.663.051,18	0,00	0,00	11.663.051,18
	17.997.575,29	0,00	0,00	17.997.575,29

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030207001	404 / 0	MANUTENZIONI/FUNZIONAMENT O ALLOGGI IN AFFITTO (canoni/utenze/manutenzioni)	162.619,36	DD - 304 / 2019			
						325,34	0,00	
04071	1030102999	408 / 0	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI (alloggi propri)	256.757,62	DD - 304 / 2019			
						0,00	325,34	
						0,00	325,34	256.432,28

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	5.718.845,05	325,34	325,34	5.718.845,05
Titolo 2	10.378.447,71	0,00	0,00	10.378.447,71
Titolo 7	1.900.282,53	0,00	0,00	1.900.282,53
Totale Spese	17.997.575,29	325,34	325,34	17.997.575,29
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	17.997.575,29	325,34	325,34	17.997.575,29

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2019

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	19.018,27	0,00	0,00	19.018,27
Titolo 2	2.121.033,50	0,00	0,00	2.121.033,50
Titolo 3	2.371.479,64	0,00	0,00	2.371.479,64
Titolo 4	616.493,64	0,00	0,00	616.493,64
Titolo 9	1.913.163,60	0,00	0,00	1.913.163,60
Totale Entrate	7.041.188,65	0,00	0,00	7.041.188,65
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	12.682.562,92	0,00	0,00	12.682.562,92
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.723.751,57	0,00	0,00	19.723.751,57

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2019

PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030207001	404 / 0	MANUTENZIONI/FUNZIONAMENT O ALLOGGI IN AFFITTO (canoni/utenze/manutenzioni)	179.599,68	DD - 304 / 2019	325,34	0,00	
						325,34	0,00	179.925,02
04071	1030102999	408 / 0	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI (alloggi propri)	293.778,54	DD - 304 / 2019	0,00	325,34	
						0,00	325,34	293.453,20

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2019

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	6.595.991,69	325,34	325,34	6.595.991,69
Titolo 2	9.384.203,74	0,00	0,00	9.384.203,74
Titolo 7	2.243.568,87	0,00	0,00	2.243.568,87
Totale Spese	18.223.764,30	325,34	325,34	18.223.764,30
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.223.764,30	325,34	325,34	18.223.764,30