



## DECRETO DEL DIRETTORE

N. 70 DEL 12/05/2020

**OGGETTO:**

**Rimborso anticipazione del fondo economale. Spese sostenute nel mese di aprile 2020.**

**Variazioni compensative capitoli di spesa del Bilancio di Previsione esercizio 2020.**

### 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" che attribuisce al medesimo la competenza per la sottoscrizione di ogni negozio giuridico non espressamente riservato ad altri organi;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 20 del 29.10.2019 ad oggetto: "Approvazione del Bilancio di Previsione 2020-2022";

VISTO che con il Decreto di cui sopra viene altresì approvata la previsione di entrate e spese - PEG 2020 (allegato G);

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 24.02.2020 ad oggetto "Relazione sull'attività svolta nell'anno 2019, Programma per l'anno 2020";

VISTO il Decreto del Direttore n. 210 del 21.12.2010 con il quale viene nominato il responsabile del Servizio di cassa economale;

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 aprile 2020 e la relativa documentazione riepilogativa per l'importo complessivo di € 221,82 giusta nota prot. az. n. 0001050/2020 pos. 38/1 del 12.05.2020;

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;

RILEVATO che l'importo delle spese economali da rimborsare all'Economo per il mese di aprile 2020 è pertanto pari ad € 221,82.=-;

PRESO ATTO che al capitolo 122 "Spese di gestione e funzionamento dei servizi" non vi sono i fondi sufficienti ed è pertanto necessario procedere a variazioni compensative fra capitoli di spesa del bilancio di previsione esercizio 2020, che presentano la dovuta disponibilità finanziaria;

CONSIDERATO che, a seguito di accertata economia di spesa nel capitolo/art. 1029/0 "Convenzione per affidamento servizi esterni" è possibile procedere allo storno di € 216,82 a beneficio del capitolo/art. 122/0 "Spese di gestione e funzionamento dei servizi", entrambi inseriti nella missione 4, programma 7, titolo 1, macroaggregato 103 del Bilancio di previsione 2020/2022 - anno 2020;

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";

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 27.01.2020 ad oggetto "Approvazione del Piano della Performance 2020-2022";

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 27.01.2020 ad oggetto "Approvazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2020-2021-2022";

VISTO il bilancio di previsione 2020/2022 approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 20 del 29.10.2019;

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 2020 così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento;
3. di approvare il rendiconto spese relativo al mese di aprile 2020, debitamente documentato, presentato dal responsabile della gestione del servizio cassa economale per la somma complessiva di € 221,82.= giusta nota prot. aziendale n. 0001050/2020 pos. 38/1 del 12.05.2020;
4. di provvedere al rimborso all'Economo della somma a saldo di € 221,82.= per le spese sostenute nel mese di aprile 2020 giusta nota prot. aziendale n. 0001050/2020 pos. 38/1 del 12.05.2020;
5. di registrare ed impegnare la spesa complessiva di € 221,82.= sui sottoelencati capitoli del Bilancio di Previsione 2020/2022 – anno 2020, che presentano la necessaria copertura finanziaria:

Importo	Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato, Capitolo/art.	Descrizione
€ 216,82.=	4-7-1-103-122/0	Spese di gestione e funzionamento dei servizi
€ 5,00.=	4-7-1-103-403/0	Manutenzione ordinaria alloggi propri

6. di dichiarare la spesa immediatamente esigibile;
7. 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;
8. 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;
9. di osservare scrupolosamente quanto previsto all'art. 38 co. 3 L.R. 39/2001;
10. di individuare quale responsabile del procedimento la signora Carla Ambra, Economo dell'ESU di Verona;
11. di trasmettere il presente provvedimento al responsabile del servizio finanziario per i provvedimenti di competenza;
12. 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 € 221,82 sul capitolo/art.  
4-7-1-103-122/0 – 403/0

del Conto  /  del Bilancio 2020/2022

al n. 379/2020 – 380/2020 ai sensi dell'art. 43 L.R. 29.11.2001 n. 39.

Verona, 12/05/2020

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\_Apr

<b>RENDICONTO APRILE 2020</b>					
<b>N. Operazione</b>	<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	<b>Totale Capitolo</b>	<b>Totale Complessivo</b>
<b>Elenco minute spese capitolo 122</b>					
66	02/04/20	ALC SRL acquisto guanti monouso per sede ESU	€ 14,00		
83	22/04/20	FARMACIA S. PAOLO acq. mascherine di protezione Coronavirus	€ 42,50		
84	23/04/20	FARMACIA S. PAOLO acq. mascherine di protezione Coronavirus	€ 42,50		
85	29/04/20	FERRAMENTA STIZZOLI acquisto mascherine dotaz. DPI dipendenti	€ 70,00		
86	29/04/20	CENTROFER acq.guanti e mascherine dotaz. DPI dipendenti	€ 47,82		
		<b>TOTALE CAPITOLO</b>		€ 216,82	
<b>Elenco minute spese capitolo 403</b>					
65	02/04/20	ALC SRL acquisto ric.maniglione porta vetri res. S. Vitale	€ 5,00		
		<b>TOTALE CAPITOLO</b>		€ 5,00	
		<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>			€ 221,82

Spesa		Allegato A) Decreto Direttore n. 70 del 12/05/2020								
Codice UO	Capitolo	Miss. Progr. Titolo	Cod. Piano Conti	Descrizione Capitolo Obiettivo Gestionale	Stanziamiento Attuale Competenza	Variazioni Competenza	Stanziamiento Definitivo Competenza	Stanziamiento Attuale Cassa	Variazioni Cassa	Stanziamiento Definitivo Cassa
Titolo 1										
S1	122/0	04071	1030102999	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI	172.499,15	216,82	172.715,97	204.113,29	216,82	204.330,11
S4	1029/0	04071	1030299999	CONVENZIONE PER AFFIDAMENTO SERVIZI ESTERNI	19.696,19	-216,82	19.479,37	20.562,44	-216,82	20.345,62
<b>Totale Titolo 1</b>					<b>192.195,34</b>	<b>0,00</b>	<b>192.195,34</b>	<b>224.675,73</b>	<b>0,00</b>	<b>224.675,73</b>

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

## ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020

### PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	2.575.409,96	0,00	0,00	2.575.409,96
Titolo 3	1.905.907,77	0,00	0,00	1.905.907,77
Titolo 4	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	1.711.000,00	0,00	0,00	1.711.000,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>6.192.317,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.192.317,73</b>
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	8.042.003,26	0,00	0,00	8.042.003,26
	<b>14.234.320,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.234.320,99</b>

## ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020

### PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04071	1030102999	122 / 0	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI	172.499,15	DD - 70 / 2020	216,82	0,00	
						216,82	0,00	172.715,97
04071	1030299999	1029 / 0	CONVENZIONE PER AFFIDAMENTO SERVIZI ESTERNI	19.696,19	DD - 70 / 2020	0,00	216,82	
						0,00	216,82	19.479,37

## ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020

### PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	4.834.749,99	216,82	216,82	4.834.749,99
Titolo 2	7.688.571,00	0,00	0,00	7.688.571,00
Titolo 7	1.711.000,00	0,00	0,00	1.711.000,00
Totale Spese	14.234.320,99	216,82	216,82	14.234.320,99
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	14.234.320,99	216,82	216,82	14.234.320,99

## ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2020

### 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	2.615.070,44	0,00	0,00	2.615.070,44
Titolo 3	2.291.990,98	0,00	0,00	2.291.990,98
Titolo 4	80.893,37	0,00	0,00	80.893,37
Titolo 9	1.729.869,45	0,00	0,00	1.729.869,45
<b>Totale Entrate</b>	<b>6.736.842,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.736.842,51</b>
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	11.018.734,52	0,00	0,00	11.018.734,52
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17.755.577,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.755.577,03</b>

## ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2020

### PARTE II SPESA

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
04071	1030102999	122 / 0	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI	204.113,29	DD - 70 / 2020	216,82	0,00	
						216,82	0,00	204.330,11
04071	1030299999	1029 / 0	CONVENZIONE PER AFFIDAMENTO SERVIZI ESTERNI	20.562,44	DD - 70 / 2020	0,00	216,82	
						0,00	216,82	20.345,62

## ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2020

### PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	5.542.272,65	216,82	216,82	5.542.272,65
Titolo 2	8.280.462,65	0,00	0,00	8.280.462,65
Titolo 7	2.050.238,98	0,00	0,00	2.050.238,98
Totale Spese	15.872.974,28	216,82	216,82	15.872.974,28
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.872.974,28	216,82	216,82	15.872.974,28