



DECRETO DEL DIRETTORE

N. 175 DEL 24.07.2026

OGGETTO:

Rimborso anticipazione del fondo economale. Spese sostenute nel mese di GIUGNO 2026.

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. 2 del 28.01.2022 con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore dell'ESU di Verona al dott. Giorgio Gugole;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 31.10.2025 ad oggetto bilancio di previsione 2026/2028;

VISTO che con il Decreto di cui sopra viene altresì approvata la previsione di entrate e spese - PEG 2026 (allegato G);

RICHIAMATI:

- il Decreto del Direttore n. 20 del 16/02/2024 con la quale la Sig.ra Gelmini Maria coadiuvata dalla Sig.ra Madinelli Katia è stata nominata responsabile della gestione del servizio cassa economale dell'ESU;
- il Decreto del Direttore n. 134 del 12/06/2025 con il quale è stata disposta la revoca dell'incarico di coadiutore e nomina ad agente contabile con funzioni di Vice economo della Dott.ssa Verusca Gelmetti;
- Il Decreto del Direttore n. 22 del 13.02.2017 con il quale è stata determinata la dotazione/giacenza del fondo cassa economale in € 6.000,00;
- Il Decreto del Direttore n.12 del 30.01.2026 di costituzione del fondo economale per l'esercizio 2026;

VISTO il rendiconto relativo alle spese sostenute nel mese di GIUGNO 2026 e la relativa documentazione riepilogativa per l'importo complessivo di € 300,30 giusta nota prot. az. n. 001696 del 21.07.2026, a valere sui seguenti capitoli di bilancio:

Missione, Programma, titolo, macroaggregato Capitolo/art	Descrizione	Sede	Importo	n.ro Impegno
4-7-1-103-122	Spese generali servizi	Servizi amministrativi	€ 300,30	2026/182
	TOTALE		€ 300,30	

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 minute spese economali da rimborsare all'Economo per il mese di giugno 2026 è pari ad € 300,30 come da allegato prospetto:

VISTA la capienza degli impegni assunti con Decreto del Direttore n. 12 del 30.01.2026 e successive integrazioni, sul bilancio di previsione 2026/2028 – anno 2026;

VISTE le Delibere del Consiglio di Amministrazione:

- n. 39 del 11.09.1996 art. 3-4-6;
- 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 del sopra citato regolamento;

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

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

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 del diritto allo studio universitario”;

VISTA la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 29 gennaio 2026 ad oggetto "Approvazione PIAO Piano Integrato di Attività e Organizzazione. Triennio 2026-2028. Annualità 2026";

VISTO il bilancio di previsione 2026/2028 approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. n. 22 del 31.10.2025;

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 giugno 2026 (ivi allegato), debitamente documentato, presentato dalla responsabile della gestione del servizio cassa economale Sig.ra Gelmini Maria per la somma complessiva di € 300,30 giusta nota prot. n. prot. az. 001696 del 21.07.2026 ;
3. di provvedere al rimborso all'Economo della somma complessiva a saldo di € 300,30 per le spese sostenute nel mese di giugno 2026, così suddivise:

Missione, Programma, titolo, macroaggregato Capitolo/art	Descrizione	Sede	Importo	n.ro Impegno
4-7-1-103-122	Spese servizi generali	Servizi amministrativi	€ 300,30	2026/182
	TOTALE		€ 300,30	

4. di dare atto che la spesa complessiva di € 300,30 trova idonea copertura negli impegni assunti come sopra specificato, sul bilancio di previsione 2026-2028 – anno 2026;
5. di dichiarare la spesa immediatamente esigibile;
- 6 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;
- 7 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;
- 8 di osservare quanto previsto all'art. 38 co. 3 L.R. 39/2001;
- 9 di individuare quale responsabile del procedimento il dott. Giorgio Gugole;
- 10 di trasmettere il presente provvedimento al responsabile del servizio finanziario per i provvedimenti di competenza;
- 11 di trasmettere il presente provvedimento al responsabile del servizio trasparenza per i provvedimenti di competenza.

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

FF/mg

IL DIRETTORE
(dott. Giorgio Gugole)

**UFFICIO
RAGIONERIA**

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

del Conto / del Bilancio _____

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

Verona, _____

Per 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

RENDICONTO GIUNO 2026

N operazione	DATA	DESCRIZIONE	Importo	Totale Capitolo
		MINUTE SPESE CAPITOLO 122 " Spese servizi generali"		
38/U	16/06/2026	AMT 3 SPA - spese di istruttoria rinnovo permesso ZTL	6,00 €	
39/U	26/06/2026	Leroy Merlin Italia - acquisto pattumiere per differenz sede amm.va a seguito attivazione nuovi cassonetti Amia	189,80 €	
40/U	26/06/2026	Ferramenta Veneta S.r.l. - acquisto DPI scarpe da lavoro dipendente A.G. per rottura	104,50 €	
		Totale		300,30 €
		TOTALE COMPLESSIVO		300,30 €