



DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 25 DEL 15.09.2015

Anno 2015 giorno 15 mese settembre alle ore 18.00 presso la sede di Via dell'Artigliere n. 9 a seguito di regolare convocazione si è riunito il C.d.A. dell'ESU di Verona:

OGGETTO:

Assestamento del Bilancio di Previsione 2015.

CONSIGLIERI

		P	A
1	Antonini Lorenzo	x	
2	dalla Massara Tommaso	x	
3	Faedda Pasqualino	x	
4	Francullo Domenico	x	
5	Gosetti Giorgio	x	
6	Rucco Francesco		x
7	Soriolo Massimo		x
8	Spina Valentina		x
9	Vicentini Marco	x	

PRESIDENTE

Francullo Domenico

SEGRETARIO

Verza Gabriele

COLLEGIO DEI REVISORI CONTI

Giarola Luciano – Nale Alberto – Trentini Emiliano

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SENTITA la relazione del Presidente che illustra l'argomento posto all'ordine del giorno;

RICHIAMATE le proprie deliberazioni:

- n. 26 del 17/12/2014 “Approvazione Bilancio di Previsione 2015”;
- n. 1 del 27/01/2015 “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione e del Piano della Performance 2015-2017”;
- n. 5 del 24/02/2014 “Approvazione della Relazione Consuntiva dell'Attività svolta nell'anno 2014 e Programma per l'anno 2015”;
- n. 14 del 22/04/2014 “Approvazione Rendiconto Generale esercizio 2014”;

VISTO il risultato finanziario positivo di € 13.580.139,85 determinatasi in chiusura di esercizio dell'anno 2014;

ACCERTATO, in via definitiva, che la disponibilità finanziaria disponibile è composta da:

- a) € 97.127,92 disponibilità Saldo Finanziario 2014 applicata al Bilancio di Previsione 2015 copertura fondo accantonamento vincolato art. 22 D. lgs n. 223/2006;
- b) € 13.483.011,93 disponibilità non vincolata da destinare a copertura di spese straordinarie e di investimento come previsto dalla L. R. 8/1998;

VISTA la legge di stabilità 2015 n. 190 del 23/12/2015 che prevede ai commi 463 – 464 limitazioni all'utilizzo dei risultati finanziari positivi d'esercizio registrati alla data del 31/12/2014;

VISTA la nota della Regione Veneto Area Bilancio prot. n. 313684/69.00 del 30/07/2015 “... indirizzi in merito alle norme in materia di contenimento della spesa per gli Enti Strumentali della Regione Veneto” agli atti presso Ufficio Protocollo al n. 2685 del 31/7/2015;

VISTA la situazione dei Residui Attivi e Passivi registrati a Rendiconto 2014;

VALUTATI i risultati della gestione in entrata e in uscita dell'anno in corso rilevati dal servizio Controllo di Gestione Interno e tenuto conto delle richieste presentate alla Direzione dai responsabili della gestione dei servizi;

VISTE le richieste di variazione agli stanziamenti iscritti in via preventiva a bilancio per l'anno 2015 presentate dagli uffici “Patrimonio - Provveditorato” e “Benefici agli Studenti” rispettivamente con protocollo n. 2925 del 3/9/2015 e n. 2893 del 31/9/2015;

RITENUTO:

- di assestare gli stanziamenti a Residuo iscritti in via preventiva al bilancio 2015 aggiornandoli ai risultati approvati con D.C.A n. 14/2015 “Rendiconto Generale Esercizio 2014”;
- di assestare, come da richieste dei responsabili dei servizi, gli stanziamenti di competenza e di cassa 2015 iscritti nelle sezioni entrate e uscite del Bilancio di Previsione approvato con D.C.A. n. 26 del 17/12/2014 apportando variazioni negative pari ad € 194.625,72 in conto competenza e € 38.749,53 in conto cassa;

VISTO il documento contabile presentato dall'Area Finanziaria dove sono riportati gli importi in aumento e in diminuzione agli stanziamenti di Residuo – Competenza e Cassa iscritti in via preventiva al bilancio 2015 parte Entrate e parte Uscite;

VISTA la legge 190 del 23.12.2014;

VISTA la legge regionale n. 39 del 29.11.2001;

VISTA la legge regionale n. 8 del 07.04.1998;

VISTA la legge regionale n. 2 del 19/02/2007;

VISTA la legge regionale n. 1 del 12/1/2009;

Sottoposta a votazione la presente deliberazione risulta così approvata:

- Consiglieri presenti	N 6
- Consiglieri votanti	N 6
- Voti favorevoli	N 6
- Voti contrari	N ===
- Astenuti	N ===

Per tutto quanto sopra premesso:

DELIBERA

- di rideterminare il saldo finanziario e il Fondo di cassa, iscritti in via preventiva nel Bilancio per l'anno 2015, così come risultano in chiusura dell'esercizio finanziario per l'anno 2014 e precisamente € 13.580.139,95 (saldo finanziario) e € 10.931.052,85 (Fondo cassa);
- di rideterminare gli stanziamenti di residuo in entrata e in uscita così come risultano dal rendiconto generale dell'esercizio 2014 approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 14 del 22/4/2014: € 4.764.594,97 nella sezione entrata e € 2.115.507,97 nella sezione uscite;
- di diminuire gli stanziamenti complessivi di competenza in entrata e in uscita per un importo pari a € 194.625,72;
- di diminuire gli stanziamenti complessivi di cassa in entrata e in uscita per un importo pari a € 38.749,53;
- di approvare i seguenti prospetti contabili e di apportare le modifiche indicate agli stanziamenti di residuo, di competenza e di cassa iscritti in via preventiva nei capitoli di entrata e di uscita del bilancio 2015:

VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI **COMPETENZA PARTE ENTRATA**

Uscite UPB	Descrizione	Stanziamiento iniziale al 1/1/2015		Variazione stanziamento	Stanziamiento asestato
1	Entrate tributarie	76.000,00	+	20.000,00	96.000,00
2	Proventi da servizi gestione obbligatoria	1.385.000,00	+	201.577,93	1.586.577,93
3	Proventi da servizi gestione facoltativa	30.000,00		0,00	30.000,00
4	Proventi patrimoniali	0,00		0,00	0,00
5	Altri proventi	201.400,00	+	80.686,09	282.086,09
6	Trasferimenti ordinari della Regione	2.150.000,00		0,00	2.150.000,00
7	Trasferimenti straordinari della Regione	174.000,00	-	13.000,00	161.000,00
8	Trasferimenti da altri soggetti	299.000,00	-	62.076,02	236.923,98
9	Alienazione di beni patrimoniali	0,00		0,00	0,00
10	Trasferimenti in c/capitali dalla Regione	0,00		0,00	0,00
11	Trasferimenti in c/capitali da altri soggetti	0,00		0,00	0,00
14	Ritenute fiscali previdenziali assistenziali	750.000,00		0,00	750.000,00
15	Depositi cauzionali	125.000,00		0,00	125.000,00
16	Altre partite di giro	438.532,00		0,00	438.532,00
	Saldo finanziario al 31/12/2014	518.940,64	-	421.813,72	97.126,92
	TOTALE STANZIAMENTO COMPETENZA	6.147.872,64	+	-194.625,72	5.953.246,92

VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI RESIDUO PARTE ENTRATA

Uscite UPB	Descrizione	Stanziamiento iniziale al 1/1/2015		Variazione stanziamento	Stanziamiento asestato
1	Entrate tributarie	7.000,00	+	2.422,43	9.422,43
2	Proventi da servizi gestione obbligatoria	82.000,00	-	38.019,95	43.980,05
3	Proventi da servizi gestione facoltativa	83.108,25	-	2.622,77	80.485,48
4	Proventi patrimoniali	0,00		0,00	0,00
5	Altri proventi	388.564,60	+	495.453,38	884.017,98
6	Trasferimenti ordinari della Regione	0,00	+	213.341,42	213.341,42
7	Trasferimenti straordinari della Regione	0,00	+	18.161,17	18.161,17
8	Trasferimenti da altri soggetti	398.193,85	-	31.093,85	367.100,00
9	Alienazione di beni patrimoniali	0,00	+	10,00	10,00
10	Trasferimenti in c/capitali dalla Regione	680.037,00	+	2.309.277,27	2.989.314,27
11	Trasferimenti in c/capitali da altri soggetti	480.872,91	-	337.749,48	143.123,43
14	Ritenute fiscali previdenziali assistenziali	0,00		0,00	0,00
15	Depositi cauzionali	0,00		0,00	0,00
16	Altre partite di giro	15.000,00	+	638,74	15.638,74
	TOTALE STANZIAMENTO RESIDUI	2.134.776,61	+	2.629.818,36	4.764.594,97

VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI **CASSA PARTE ENTRATA**

Uscite UPB	Descrizione	Stanziamiento iniziale al 1/1/2015		Variazione stanziamento	Stanziamiento asestato
1	Entrate tributarie	83.000,00	+	22.422,43	105.422,43
2	Proventi da servizi gestione obbligatoria	1.467.000,00	+	163.557,98	1.630.557,98
3	Proventi da servizi gestione facoltativa	113.108,25	-	-2.622,77	110.485,48
4	Proventi patrimoniali	0,00		0,00	0,00
5	Altri proventi	589.964,60	+	576.139,47	1.166.104,07
6	Trasferimenti ordinari della Regione	2.150.000,00	+	213.341,42	2.363.341,42
7	Trasferimenti straordinari della Regione	174.000,00	+	5.161,17	179.161,17
8	Trasferimenti da altri soggetti	697.193,85	-	-93.169,87	604.023,98
9	Alienazione di beni patrimoniali	0,00		10,00	10,00
10	Trasferimenti in c/capitali dalla Regione	680.037,00	-	-339.953,48	340.083,52
11	Trasferimenti in c/capitali da altri soggetti	480.872,91	-	-337.749,48	143.123,43
14	Ritenute fiscali previdenziali assistenziali	750.000,00		0,00	750.000,00
15	Depositi cauzionali	125.000,00		0,00	125.000,00
16	Altre partite di giro	453.532,00	+	638,74	454.170,74
102	Fondo di cassa al 31/12/2014	343.652,06	-	-246.525,14	97.126,92
	TOTALE STANZIAMENTO CASSA	8.107.360,67		-38.749,53	8.068.611,14

VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI **COMPETENZA PARTE USCITE**

Uscite UPB	Descrizione	Stanziamiento iniziale al 1/1/2015		Variazione stanziamento	Stanziamiento asestato
1	Spese di funzionamento servizi generali	1.184.326,92	+	36.800,00	1.221.126,92
2	Spese di investimento per servizi generali	2.000,00		0,00	2.000,00
3	Spese per mutui e prestiti servizi generali	0,00		0,00	0,00
4	Spese correnti per servizi abitativi	877.200,00	+	191.000,00	1.068.200,00
5	Spese investimento servizi abitativi	381.000,00	-	281.000,00	100.000,00
6	Spese per mutui e prestiti servizi abitativi	0,00		0,00	0,00
7	Spese correnti servizio ristorazione	760.000,00		0,00	760.000,00
8	Spese investim. servizio ristorazione	101.088,00	+	200.000,00	301.088,00
9	Spese per mutui e prestiti servizio ristorazione	0,00		0,00	0,00
10	Spese correnti altri servizi agli studenti	1.528.725,72	-	341.425,72	1.187.300,00
11	Spese investimento per altri servizi agli studenti	0,00		0,00	0,00
12	Spese per mutui e prestiti altri servizi agli studenti	0,00		0,00	0,00
13	Partecipazioni ad Enti, Società e Fondazioni	0,00		0,00	0,00
14	Ritenute fiscali previdenziali e assistenziali	750.000,00		0,00	750.000,00
15	Depositi cauzionali	125.000,00		0,00	125.000,00
16	Altre partite di giro	438.532,00		0,00	438.532,00
	TOTALE STANZIAMENTO COMPETENZA	6.147.872,64	+	-194.625,72	5.953.246,92

VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI **RESIDUI PARTE USCITE**

Uscite UPB	Descrizione	Stanziamiento iniziale al 1/1/2015		Variazione stanziamento	Stanziamiento asestato
1	Spese di funzionamento servizi generali	67.000,00	+	42.796,97	109.796,97
2	Spese di investimento per servizi generali	8.781,85		0,00	8.781,85
3	Spese per mutui e prestiti servizi generali	0,00		0,00	0,00
4	Spese correnti per servizi abitativi	85.000,00	-	25.139,97	59.860,03
5	Spese investimento servizi abitativi	1.210.000,00	-	45.432,47	1.164.567,53
6	Spese per mutui e prestiti servizi abitativi	0,00		0,00	0,00
7	Spese correnti servizio ristorazione	130.000,00	+	38.318,41	168.318,41
8	Spese investim. servizio ristorazione	15.506,18	-	13.335,46	2.170,72
9	Spese per mutui e prestiti servizio ristorazione	0,00		0,00	0,00
10	Spese correnti altri servizi agli studenti	208.200,00	+	154.925,33	363.125,33
11	Spese investimento per altri servizi agli studenti	0,00	+	1.039,46	1.039,46
12	Spese per mutui e prestiti altri servizi agli studenti	0,00		0,00	0,00
13	Partecipazioni ad Enti, Società e Fondazioni	0,00		0,00	0,00
14	Ritenute fiscali previdenziali e assistenziali	0,00	+	143,75	143,75
15	Depositi cauzionali	88.000,00	+	7.309,39	95.309,39
16	Altre partite di giro	147.000,00	-	4.605,47	142.394,53
	TOTALE STANZIAMENTO RESIDUI	1.959.488,03		156.019,94	2.115.507,97

VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI CASSA PARTE USCITE

Uscite UPB	Descrizione	Stanziamiento iniziale al 1/1/2015		Variazione stanziamento	Stanziamiento asestato
1	Spese di funzionamento servizi generali	1.251.326,92	+	79.596,97	1.330.923,89
2	Spese di investimento per servizi generali	10.781,85		0.00	10.781,85
3	Spese per mutui e prestiti servizi generali	0,00		0,00	0,00
4	Spese correnti per servizi abitativi	962.200,00	+	165.860,03	1.128.060,03
5	Spese investimento servizi abitativi	1.591.000,00	-	326.432,47	1.264.567,53
6	Spese per mutui e prestiti servizi abitativi	0,00		0,00	0,00
7	Spese correnti servizio ristorazione	890.000,00	+	38.318,41	928.318,41
8	Spese investim. servizio ristorazione	116.594,18	+	186.664,54	303.258,72
9	Spese per mutui e prestiti servizio ristorazione	0,00		0,00	0,00
10	Spese correnti altri servizi agli studenti	1.736.925,72	-	186.500,39	1.550.425,33
11	Spese investimento per altri servizi agli studenti	0,00	+	1.039,46	1.039,46
12	Spese per mutui e prestiti altri servizi agli studenti	0,00		0,00	0,00
13	Partecipazioni ad Enti, Società e Fondazioni	0,00		0,00	0,00
14	Ritenute fiscali previdenziali e assistenziali	750.000,00		0,00	750.000,00
15	Depositi cauzionali	213.000,00	+	7.309,39	220.309,39
16	Altre partite di giro	585.532,00	-	4.605,47	580.926,53
	TOTALE STANZIAMENTO DI CASSA	8.107.360,67	+	-38.749,53	8.068.611,14

- di dare atto che le variazioni apportate non modificano l'equilibrio del bilancio 2015 e che i totali generali di entrate e uscite di competenza e di cassa vengono rideterminati rispettivamente in € 5.953.246,72 e in € 8.068.611,14.

Atto non soggetto a controllo ai sensi della L.R. 8/98.

IL DIRETTORE
(Dott. Gabriele Verza)

IL PRESIDENTE
(Prof. Domenico Francullo)

**UFFICIO
RAGIONERIA**

Visto ed assunto l'impegno di €. _____ sul cap. _____

del Conto ☐ R / ☐ C del Bilancio _____

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

Verona, _____

IL RAGIONIERE

SEGRETERIA

Si attesta che la presente delibera, di cui questa è copia conforme all'originale per uso amministrativo, è stata trasmessa in data odierna all'Amministrazione Regionale.

Verona, _____

IL DIRETTORE

La presente delibera è divenuta esecutiva a seguito di controllo da parte della Giunta Regionale in data _____.

Verona, _____

IL DIRETTORE

La presente delibera è pubblicata all'albo ufficiale dell'Ente dal giorno _____.

IL DIRETTORE
