

DETERMINA COMMISSARIALE

Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. T00141 del 11 Agosto 2020

N.13 del 16 Giugno 2022

OGGETTO: RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2021

ILCOMMISSARIO STRAORDINARIO

Visti:

- l'articolo 228, comma 3, del D. Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che *“Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni”*;
- l'articolo 3, comma 4, del D. Lgs. n. 118/2011, il quale prevede che *“Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso di tale esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente re-imputate all'esercizio in cui sono esigibili. La reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di re imputazione contestuale di entrate e di spese. Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati, dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente. Il riaccertamento ordinario dei residui è effettuato anche nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate”*;

Richiamato altresì il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (all. n. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011 e s.m. e i.) e in particolare il punto 9.1 relativo al riaccertamento ordinario dei residui;

Dato atto che, alla luce della normativa sopra richiamata, in funzione dell'approvazione del rendiconto di gestione, viene disposto il riaccertamento ordinario dei residui, attraverso il quale si procede alla cancellazione dei residui attivi e passivi non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate nonché alla reimputazione degli eventuali residui attivi e passivi le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31 dicembre dell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto;

Visti:

- a) gli elenchi dei residui attivi e passivi da iscrivere nel conto del bilancio dell'esercizio 2021, che si allegano al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- b) il D. Lgs. 267/2000;
- c) il D. Lgs. 118/2011,

DETERMINA

di approvare, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D. Lgs n. 118/2011 e in ossequio al principio contabile all. 4/2 al citato decreto, punto 9.1, i seguenti elenchi dei residui attivi e passivi cancellati e mantenuti alla data del 31 dicembre 2021, dando atto dell'assenza di residui reimputabili:

All.	ELENCO	IMPORTO
A	Residui attivi cancellati definitivamente	0,57
B	Residui passivi cancellati definitivamente	81.878,99
C.1	Residui attivi conservati al 31 dicembre 2021 provenienti dalla gestione dei residui	119.240,33
C.2	Residui attivi conservati al 31 dicembre 2021 provenienti dalla gestione di competenza	96.900,55
D.1	Residui passivi conservati al 31 dicembre 2021 provenienti dalla gestione dei residui	11.699,60
D.2	Residui passivi conservati al 31 dicembre 2021 Provenienti dalla gestione di competenza	126.262,60

che si allegano al presente provvedimento sotto le lettere da A) a D.2) quale parte integrante e sostanziale.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
DR. FRANCESCO PAOLO POSA

Firmato
digitalmente da

**Francesco
Paolo Posa**

C = IT

Anno	N.	Data	Capitolo	Provvedimento	Importo Iniziale	Valore Attuale	Disponibilità	Beneficiario/Debitore
2020	21	13/11/2020	E0000333401	UF-2020-999999-	2,00	1,41	0,57	42_1-TESORIERE UNICREDIT SPA-00348170101-00348170101

Anno	n.	Data	Capitolo	Provvedimento	IMPORTO INIZIALE	Valore Attuale	Disponibilità	Beneficiario/Debitore
2018	28	25/08/2020	U0000132501	DG-2018-999999-	242,25	242,25	108,97	42_38-WIND TRE S.P.A.-02517580920-13378520152
2018	32	25/08/2020	U0000110511	DG-2018-02-	10.843,06	10.843,06	10.843,06	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	44	24/09/2020	U0000132099	DG-2018-999999-	4.036,61	4.036,61	4.036,61	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	40	25/08/2020	U0000132499	DG-2018-02-	2.129,02	2.129,02	2.129,02	42_12-EASY LIFE GROUP SRL-03550371003-03550371003
2018	34	25/08/2020	U0000132912	DG-2018-999999-	3.075,05	3.075,05	3.075,05	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	35	25/08/2020	U0000132999	DG-2018-999999-	3.600,00	3.600,00	3.600,00	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	26	25/08/2020	U0000221702	DG-2018-999999-	3.897,00	3.897,00	3.897,00	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	27	25/08/2020	U0000221703	DL-2018-999999-	100,00	100,00	100,00	42_10-CREDITORI DEBITORI DIVERSI-97204120584-97204120584
2018	36	25/08/2020	U0000221705	DG-2018-999999-	998,80	998,80	998,80	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	37	25/08/2020	U0000223216	DG-2018-2-	12.150,00	12.150,00	12.150,00	42_37-WEDOT S.R.L.-11848241003-11848241003
2018	38	25/08/2020	U0000223401	DG-2018-999999-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	42_0-NON ATTRIBUITO--
2018	41	25/08/2020	U0000223402	DG-2018-02-	9.449,99	9.449,99	9.449,99	42_12-EASY LIFE GROUP SRL-03550371003-03550371003
2018	39	25/08/2020	U0000231208	DG-2018-2-	2.855,00	2.855,00	2.855,00	42_0-NON ATTRIBUITO--
2019	14	21/08/2020	U0000132505	DE-2019-4-	1.000,00	1.000,00	157,72	42_17-ACEA ENERGIA S.P.A.-07305361003-07305361003
2019	15	21/08/2020	U0000132704	DE-2019-5-	1.500,00	1.460,81	0,20	42_28-R.C.O. S.R.L.-06383291009-06383291009
2019	64	24/08/2020	U0000131299	DE-2019-182-	6,00	6,00	6,00	42_49-BORRELLO CENTRO SERVIZI S.R.L.-04298101009-04298101009

2019	5 4	24/08/2020	U0000132205	DE-2019-142-	2.341,00	2.341,00	2.341,00	42_12-EASY LIFE GROUP SRL-03550371003-03550371003
2019	4 5	21/08/2020	U0000110413	DE-2019-115-	3.150,00	3.150,00	3.150,00	42_10-CREDITORI DEBITORI DIVERSI-97204120584-97204120584
2019	5 5	24/08/2020	U0000132205	DE-2019-143-	3.445,92	3.445,92	3.445,92	42_12-EASY LIFE GROUP SRL-03550371003-03550371003
2019	3 8	21/08/2020	U0000132205	DE-2019-78-	5.200,00	5.200,00	4.340,00	42_12-EASY LIFE GROUP SRL-03550371003-03550371003
2019	5 0	21/08/2020	U0000223212	DE-2019-131-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	42_37-WEDOT S.R.L.-11848241003-11848241003
2020	2 2	13/11/2020	U0000132172	UF-2020-999999-	50,00	50,00	28,00	42_1-TESORIERE UNICREDIT SPA-00348170101-00348170101
2020	4 3	24/02/2021	U0000132172	UF-2020-999999-	64,50	64,50	51,00	42_1-TESORIERE UNICREDIT SPA-00348170101-00348170101
2020	3 0	17/12/2020	U0000131215	DL-2020-44-	150,00	150,00	150,00	42_6-BLU SERVICE SRL-12546450151-12546450151
2020	1 0	15/09/2020	U0000121102	UF-2020-999999-	2.000,00	2.000,00	256,07	42_0-NON ATTRIBUITO--
2020	1 2	15/09/2020	U0000121101	UF-2020-999999-	2.440,00	3.340,00	283,06	42_0-NON ATTRIBUITO--
2020	2 0	04/11/2020	U0000132704	DE-2020-26-	1.200,00	1.200,00	317,07	42_28-R.C.O. S.R.L.-06383291009-06383291009
2020	4 2	29/12/2020	U0000110413	DL-2020-51-	485,00	485,00	485,00	42_48-AGENZIA GENERALI AXA GAMBONI SRL-02290880547-02290880547
2020	3 1	17/12/2020	U0000132599	DL-2020-45-	1.500,00	1.500,00	1.124,42	42_33-SECURITALIA S.P.A.-07897711003-07897711003
2020	2 9	17/12/2020	U0000132505	DL-2020-43-	1.500,00	1.500,00	1.500,00	42_17-ACEA ENERGIA S.P.A.-07305361003-07305361003
2021	4 1	20/12/2021	U0000132205	DE-2021-36-	16.552,30	16.552,30	0,01	42_79-MUSIC & SOUND-95047530589-95047530589
2021	3 0	01/10/2021	U0000132205	DL-2021-25-	23.250,00	23.250,00	0,01	42_59-ASSOCIAZIONE CONTEMPORANEA ARTE E CULTURA-92028330584-14808941000
2021	3 7	16/12/2021	U0000132706	DE-2021-33-	17,00	17.000,00	0,01	42_43-SCHIAFFINI TRAVEL SPA-07176810583-01712831005

Anno	N.	Data assunzione	Capitolo	Provvedimento	IMP.INIZ.	Valore Attuale	Disponibilità	Beneficiario/Debitore
2018	4	22/09/2020	E0000913101	UF-2018-999999-	2.360,51	2.360,51	2.360,51	42_10-CREDITORI DEBITORI DIVERSI-97204120584-97204120584
2018	3	20/08/2020	E0000911201	UF-2020-999999-	6.879,82	6.879,82	6.879,82	42_10-CREDITORI DEBITORI DIVERSI-97204120584-97204120584
2020	23	13/11/2020	E0000211201	UF-2020-999999-	275.000,00	275.000,00	110.000,00	42_46-REGIONE LAZIO-80143490581-80143490581
							119.240,33	

Anno	N.	Data assunzione	Capitolo	Provvedimento	Importo Iniziale	Valore Attuale	Disponibilità	Beneficiario/Debitore
2021	69	31/12/2021	E0000911201	UF-2021-0000-	3.897,57	3.897,57	3.897,57	42_58-SEMINTESTA-92014860586-06721041009
2021	70	31/12/2021	E0000912101	UF-2021-0000-	13.002,98	13.002,98	13.002,98	42_84-Tesoreria Provinciale dello Stato-00997670583
2021	67	31/12/2021	E0000211201	UF-2021-0000-	200.000,00	200.000,00	80.000,00	42_46-REGIONE LAZIO-80143490581-80143490581
							96.900,55	

Anno	N.	Data assunzione	Capitolo	Provvedimento	Importo Iniziale	Valore Attuale	Disponibilità	Beneficiario/Debitore
2019	24	21/08/2020	U0000132999	DE-2019-32-	650,00	650,00	320,11	42_40-PUBLIKA STP SRL UNIPERSONALE-02523600209-02523600209
2019	46	21/08/2020	U0000132172	DE-2019-116-	1.000,00	1.300,00	877,74	42_1-TESORIERE UNICREDIT SPA-00348170101-00348170101
2020	28	15/12/2020	U0000132999	DL-2020-42-	340,38	340,38	340,38	42_29-REGISTER SPA-04628270482-04628270482
2020	9	15/09/2020	U0000112103	UF-2020-999999-	1.064,00	1.064,00	424,47	42_0-NON ATTRIBUITO--
2020	7	11/08/2020	U0000131219	DE-2020-9-	1.300,00	1.300,00	881,30	42_40-PUBLIKA STP SRL UNIPERSONALE-02523600209-02523600209
2020	24	07/12/2020	U0000132501	DL-2020-37-	2.500,00	2.500,00	2.500,00	42_38-WIND TRE S.P.A.-02517580920-13378520152
2020	41	29/12/2020	U0000132205	DL-2020-50-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	42_56-ASSOCIAZIONE FRASCATI POESIA-92022690587-92022690587
2020	39	22/12/2020	U0000132999	DL-2020-47-	3.355,00	3.355,00	3.355,00	42_58-SEMINTESTA-92014860586-06721041009
2020	8	15/09/2020	U0000132103	UF-2020-999999-	4.600,00	5.752,97	0,60	42_0-NON ATTRIBUITO--
							11.699,60	

Anno	N.	Data assunzione	Capitolo	Provvedimento	IMP.INIZ.	Valore Attuale	Disponibilità	Beneficiario/Debitore
2021	10	11/06/2021	U0000132999	DE-2021-6-	74,51	74,51	74,51	42_53-PANNONE EDWARD-PNNDRD64R11Z700R-
2021	9	11/06/2021	U0000132201	DE-2021-6-	257,72	257,72	257,72	42_53-PANNONE EDWARD-PNNDRD64R11Z700R-
2021	1	26/02/2021	U0000131219	DE-2021-1-	1.000,00	1.000,00	771,62	42_40-PUBLIKA STP SRL UNIPERSONALE-02523600209-02523600209
2021	38	17/12/2021	U0000132203	DE-2021-34-	2.623,00	2.623,00	1.486,80	42_70-Società MANZONI & C. S.p.A--04705810150
2021	36	22/11/2021	U0000132205	DL-2021-32-	1.598,20	1.598,20	1.598,20	42_81-CENTRO CONGRESSI E RAPPRESENTANZA VILLA MONDRAGONE--02133971008
2021	7	26/02/2021	U0000121102	DE-2021-2-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	42_0-NON ATTRIBUITO--
2021	6	26/02/2021	U0000121101	DE-2021-2-	2.440,00	2.440,00	2.440,00	42_0-NON ATTRIBUITO--
2021	12	26/07/2021	U0000132205	DE-2021-8-	37.820,00	37.820,00	2.728,00	42_58-SEMINTESTA-92014860586-06721041009
2021	2	26/02/2021	U0000101002	DE-2021-2-	22.000,00	19.378,54	3.980,36	42_16-MASTROVITO MARCELLA-MSTMCL75M41C134G-
2021	3	26/02/2021	U0000132101	DE-2021-2-	35.964,00	35.964,00	4.061,12	42_15-POSA FRANCESCO PAOLO-PSOFNC50P12H501X-
2021	5	26/02/2021	U0000132103	DE-2021-2-	4.600,00	4.600,00	4.600,00	PERSONALE E COMMISSARIO
2021	11	26/07/2021	U0000132205	DE-2021-7-	47.580,00	47.580,00	5.153,77	42_50-IPERICO SERVIZI PER LA CULTURA SOC COOP.-14562671009-14562671009
2021	4	26/02/2021	U0000112101	DE-2021-2-	6.451,00	6.451,00	6.451,00	PERSONALE E COMMISSARIO
2021	28	01/10/2021	U0000132205	DL-2021-19-	17.659,50	17.659,50	17.659,50	42_60-MANNACUBBA- ASSOCIAZIONE CULTURALE-92024600584-10712601003
2021	8	08/06/2021	U0000132205	DE-2021-5-	33.000,00	33.000,00	33.000,00	42_44-GRUPPO ARCHEOLOGICO LATINO LATIUM VETUS APS GALLV-92011910582-92011910582

