

DECRETO DEL PRESIDENTE DEL C. DI A. DELL'ERSU DI PALERMO

N. 27 dell'01.07.2016

OGGETTO: Riaccertamento ordinario dei residui al 31 dicembre 2015 ex art. 3, comma 4, del D.Lgs. n. 118/2011.

IL PRESIDENTE

VISTO l'art. 7 della L.R. 25 novembre 2002, n. 20, che ha istituito gli enti regionali per il diritto allo studio universitario in numero corrispondente a quello degli atenei siciliani, nei comuni in cui questi hanno sede;

VISTO il decreto presidenziale n. 243/Serv. 1°/S.G. dello 08.08.2014, di nomina a Presidente dell'ERSU di Palermo del Prof. Alberto Firenze;

VISTO il D. A. n. 1127 dello 04.03.2015 di nomina a Componente del Consiglio di Amministrazione dell'ERSU di Palermo del Prof. Vincenzo Bagarello, in rappresentanza dei Professori di 2° fascia;

VISTO il D. A. n. 1128 dello 04.03.2015 di nomina a Componente del Consiglio di Amministrazione dell'ERSU di Palermo del Dottore Mario Giuffrè, in rappresentanza dei Ricercatori;

VISTO il D. A. n. 16/GAB del 18.04.2014 di nomina a Componenti del Consiglio di Amministrazione dell'ERSU di Palermo, in rappresentanza degli studenti ai sensi dell'art. 10, comma e, Legge Regionale 20/2002, dei Signori Giovanni Lattuca, Davide Lo Greco e Simona Perricone;

VISTO il D. A. n. 1779 dello 02.04.2015 di nomina a Componente del Consiglio di Amministrazione dell'ERSU di Palermo, in rappresentanza dei dottorandi e specializzandi di cui all'art. 2 comma 2 della L.R. 20/2002, della Signora Mariangela Gagliano;

VISTO Il D. A. n° 10396 del 23.12.2015 di nomina a Componente del Consiglio di Amministrazione dell'ERSU di Palermo della Prof.ssa Alida Lo Coco, in rappresentanza dei Professori di 1° fascia;

VISTA la delibera n. 79 del 22.12.2015 Nomina del Direttore f.f. con la quale il C. di a. dell'Ente ha nominato il Dirigente III fascia Ing. Ernesto Bruno quale Direttore f. f. dell'ERSU di Palermo ai sensi dell'art. 22 del vigente regolamento dell'Ente;

CONSIDERATO 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 reimputazione 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”;

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

CONSIDERATO che, alla luce della normativa sopra richiamata, tramite apposito atto dell'Organo di vertice, in vista 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 dei residui attivi e passivi le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31 dicembre dell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto;

CONSIDERATO che la reimputazione dei residui passivi non esigibili nell'esercizio a cui è riferito il rendiconto comporta:

a) la creazione, sul bilancio dell'esercizio a cui è riferito il rendiconto, dei fondi pluriennali vincolati connessi alle spese reimputate per le quali la copertura è data dal fondo medesimo;

b) una variazione del bilancio di previsione in corso di gestione, al fine di istituire o incrementare gli stanziamenti di entrate e spese su cui devono essere imputate le relative obbligazioni;

c) il trasferimento all'esercizio di reimputazione anche della "copertura", che l'impegno aveva nell'esercizio cui era stato inizialmente imputato, attraverso il fondo pluriennale vincolato di entrata. La costituzione o l'incremento di tale fondo è escluso solo in caso di contestuale reimputazione di entrate e spese correlate;

CONSIDERATO di provvedere in merito, approvando i seguenti elenchi preparati dall'Ufficio Ragioneria, che fanno parte integrante e sostanziale di questo decreto:

- residui attivi al 31.12.2015;
- residui attivi cancellati definitivamente;
- residui attivi reimputati nel solo esercizio 2016;
- residui attivi conservati provenienti da gestione residui;
- residui attivi conservati provenienti da gestione competenza;
- residui passivi al 31.12.2015;
- residui passivi cancellati definitivamente;
- residui passivi reimputati nel solo esercizio 2016;
- residui passivi conservati provenienti da gestione residui;
- residui passivi conservati provenienti da gestione competenza;

CONSIDERATO che, i residui attivi e passivi reimputati, provenienti dalla competenza 2015, sono in fase di reimputazione nell'esercizio 2016 e che, il bilancio di previsione 2016/2018 non è ancora stato approvato ed è, allo stato, in fase di formazione;

CONSIDERATO che, a seguito di questo atto, si provvederà: alla variazione del bilancio dell'esercizio 2015 (esercizio a cui si riferisce il rendiconto), funzionale all'incremento o alla costituzione del fondo pluriennale vincolato (FPV) relativo agli impegni reimputati; ad apportare le relative variazioni agli stanziamenti del bilancio di previsione dell'esercizio 2016, in fase di formazione, funzionale alla reimputazione dei residui attivi e passivi summenzionati;

VISTO il parere favorevole del Collegio dei revisori dei Conti, contenuto nel verbale n. 3/2016 del 27.06.2016, parte integrante e sostanziale di questo decreto;
VISTA la proposta di decretazione presentata dal Dirigente della U.O.B. II e dell'Ufficio Ragioneria, Dott. Sergio Lupo, in cui sono presenti i pareri necessari.

DECRETA

per le motivazioni espresse in premessa e che qui si richiamano e si approvano per intero, in quanto parte integrante del presente atto

Art. 1

Di approvare, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del d.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. ed in ossequio al principio contabile all. 4/2 al citato decreto, punto 9.1, i seguenti elenchi dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e mantenuti alla data del 31 dicembre 2015, risultanti dall'operazione di riaccertamento ordinario:

n.o.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Residui attivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario	276.784,07
2	Residui passivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario	1.117.885,78
3	Residui attivi reimputati nel solo esercizio 2016	2.823.924,47
4	Residui passivi reimputati nel solo esercizio 2016	2.450.572,74
5	Residui attivi conservati al 31.12.2015, provenienti dalla gestione dei residui	2.042.507,06
6	Residui attivi conservati al 31.12.2015, provenienti dalla gestione di competenza	919.692,24
7	Residui passivi conservati al 31.12.2015, provenienti dalla gestione dei residui	1.789.950,28
8	Residui passivi conservati al 31.12.2015, provenienti dalla gestione di competenza	872.408,45

che, si allegano al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Art. 2

Di apportare al bilancio di previsione dell'esercizio 2016, in fase di formazione, le variazioni agli stanziamenti, necessari alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni non esigibili al 31 dicembre 2015, le cui risultanze finali sono:

DESCRIZIONE	ENTRATA	SPESA
FPV di entrata di parte corrente	0,00	
FPV di entrata di parte capitale	0,00	
Variazioni di entrata di parte corrente	2.823.924,47	
Variazioni di entrata di parte capitale	0,00	
Variazioni capitoli ordinari di spesa corrente		2.450.572,74
Variazioni capitoli ordinari di spesa capitale		0,00
TOTALE	2.823.924,47	2.450.572,74

Art. 3

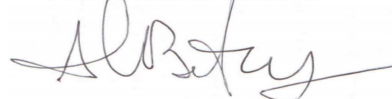
Di sottoporre a successiva ratifica del Consiglio di Amministrazione, nella prima seduta utile, questo Decreto, ai sensi dell'art. 9, comma 2, punto d) della Legge Regionale n. 20 del 25.11.2002 "Interventi per l'attuazione del diritto allo studio universitario in Sicilia. Trasformazione in fondazioni degli enti lirici, sinfonici e del comitato Taormina arte. Scuole materne regionali paritarie".

Art. 4

Il presente decreto ha efficacia immediata e la pubblicazione dello stesso nell'apposita sezione del portale Amministrazione trasparente ha validità di notifica.

Il Presidente del C. di A.

Prof. Alberto Firenze



Residui attivi al 31.12.2015

Capitolo	Anno	Numero	Data	Oggetto	Disponibilità al 31/12/2015
E000101	2014	450	29/12/2014	CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO ANNO 2014 COME DA D.D.S. 7091 DEL 01/12/2014 - SECONDA SEMESTRALITA'	356.765,12
E000101	2015	422	31/12/2015	CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO ANNO 2015 - PRELEVAMENTO PER PAGAMENTO MANDATI	898.433,79
E000114	2014	413	28/11/2014	I E II ACCONTO DEL FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE RELATIVO ALL'ANNO 2013	852.840,41
E000114	2015	179	19/06/2015	FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE - SALDO 2013 COME DA D.D.S. 7858/2014	1.410.194,87
E000114	2015	181	19/06/2015	FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE - SECONDO ACCONTO 2014 COME DA D.D.S. 7780/2014	251.376,54
E000201	2015	407	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - TASSA ABILITAZIONE	676,00
E000202	2015	408	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - TASSA REGIONALE	3.640,00
E000213	2015	417	31/12/2015	RIMBORSO INTERESSI ATTIVI PER IL PERIODO AGOSTO 2009 - DICEMBRE 2015 SUI C/C/P NN. 235903 E 87723409	10.808,66
E000224	2014	443	18/12/2014	AFFITTO LOCALI ANNO 2014 COME DA FATTURA N.26/2014	14.898,65
E000224	2015	414	22/12/2015	ACCERTAMENTO PER FATTURA N.28 NON INCASSATA A FINE 2015	14.865,13
E000235	2013	511	31/12/2013	ACCERTAMENTO PER OSPITALITA IN NS STRUTTURE COME DA FATTURE NON PAGATE A FINE ESERCIZIO	622,72
E000235	2015	412	22/12/2015	ACCERTAMENTO PER FATTURE NON INCASSATE A FINE 2015	4.563,62
E000235	2015	409	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - OSPITALITA'	4.303,17
E000237	2013	513	31/12/2013	ACCERTAMENTO PER EROGAZIONE DI PASTI COME DA FATTURE NON PAGATE A FINE ESERCIZIO	483,84
E000237	2014	288	25/09/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI GIUGNO 2014	0,29
E000237	2014	411	28/11/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI SETTEMBRE 2014	48,25
E000237	2014	446	29/12/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AI MESI DI OTTOBRE E NOVEMBRE 2014	44.556,92
E000237	2014	448	29/12/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2014	28.256,73
E000237	2015	297	28/10/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL PERIODO GENNAIO - LUGLIO 2015	245.494,63
E000237	2015	323	13/11/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI AGOSTO 2015	5.471,40
E000237	2015	325	13/11/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI SETTEMBRE 2015	21.546,87
E000237	2015	356	20/11/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI OTTOBRE 2015	41.360,82
E000237	2015	418	31/12/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI NOVEMBRE 2015	44.506,25
E000237	2015	420	31/12/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DICEMBRE 2015	27.630,53

Residui attivi al 31.12.2015

E000273	2015	406	22/12/2015	PRELEVAMENTO RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 SU CONTO RECUPERO CREDITI	600,30
E000900	2015	411	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - DEPOSITI CAUZIONALI COME DA IMPEGNO N. 308	800,00
E000914	2009	1	01/01/2009	APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2009	40.000,00
E000914	2010	690	31/12/2010	LIQUIDAZIONE IVA ANNO 2010	102.810,96
E000914	2011	954	31/12/2011	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2011 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2011	312.722,99
E000914	2012	883	27/12/2012	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2012 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2012	559.012,37
E000914	2013	516	31/12/2013	ACCERTAMENTO PER IVA SU VARIE FATTURE NON PAGATE A FINE ESERCIZIO	81,63
E000914	2014	444	18/12/2014	IVA SU AFFITTO LOCALI ANNO 2014 COME DA FATTURA N.26/2014	3.277,70
E000914	2014	447	29/12/2014	IVA SU INCASSI MENSE MESI DI OTTOBRE E NOVEMBRE 2014	1.782,28
E000914	2014	449	29/12/2014	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2014	1.130,27
E000914	2015	298	28/10/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL PERIODO GENNAIO - LUGLIO 2015	9.819,80
E000914	2015	324	13/11/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI AGOSTO 2015	218,85
E000914	2015	326	13/11/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI SETTEMBRE 2015	861,88
E000914	2015	357	20/11/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI OTTOBRE 2015	1.654,43
E000914	2015	413	22/12/2015	IVA SU ACCERTAMENTO PER FATTURE NON INCASSATE A FINE 2015	409,08
E000914	2015	415	22/12/2015	IVA SU ACCERTAMENTO PER FATTURA N.28 NON INCASSATA A FINE 2015	3.270,33
E000914	2015	419	31/12/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI NOVEMBRE 2015	1.780,25
E000914	2015	421	31/12/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DICEMBRE 2015	1.105,22
E000914	2015	423	31/12/2015	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2015 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2015	737.793,97
E000914	2015	410	22/12/2015	IVA SU PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - OSPITALITA'	430,32
Totale residui attivi					6.062.907,84

Residui attivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario

Capitolo	Anno	Numero	Data	Oggetto	Importi
E000914	2011	954	31/12/2011	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2011 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2011	275.019,11
E000914	2012	883	27/12/2012	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2012 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2012	1.764,96
Totale residui attivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario					276.784,07

Residui attivi reimputati nel solo esercizio 2016

Capitolo	Anno	Numero	Data	Oggetto	Importi
E000114	2015	179	19/06/2015	FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE - SALDO 2013 COME DA D.D.S. 7858/2014	1.410.194,87
E000114	2015	181	19/06/2015	FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE - SECONDO ACCONTO 2014 COME DA D.D.S. 7780/2014	251.376,54
E000224	2015	414	22/12/2015	ACCERTAMENTO PER FATTURA N.28 NON INCASSATA A FINE 2015	14.865,13
E000235	2015	412	22/12/2015	ACCERTAMENTO PER FATTURE NON INCASSATE A FINE 2015	4.563,62
E000237	2015	297	28/10/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL PERIODO GENNAIO - LUGLIO 2015	245.494,63
E000237	2015	323	13/11/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI AGOSTO 2015	5.471,40
E000237	2015	325	13/11/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI SETTEMBRE 2015	21.546,87
E000237	2015	356	20/11/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI OTTOBRE 2015	41.360,82
E000237	2015	418	31/12/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI NOVEMBRE 2015	44.506,25
E000237	2015	420	31/12/2015	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DICEMBRE 2015	27.630,53
E000914	2015	298	28/10/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL PERIODO GENNAIO - LUGLIO 2015	9.819,80
E000914	2015	324	13/11/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI AGOSTO 2015	218,85
E000914	2015	326	13/11/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI SETTEMBRE 2015	861,88
E000914	2015	357	20/11/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI OTTOBRE 2015	1.654,43
E000914	2015	413	22/12/2015	IVA SU ACCERTAMENTO PER FATTURE NON INCASSATE A FINE 2015	409,08
E000914	2015	415	22/12/2015	IVA SU ACCERTAMENTO PER FATTURA N.28 NON INCASSATA A FINE 2015	3.270,33
E000914	2015	419	31/12/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI NOVEMBRE 2015	1.780,25
E000914	2015	421	31/12/2015	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DICEMBRE 2015	1.105,22
E000914	2015	423	31/12/2015	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2015 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2015	737.793,97
Totale residui attivi reimputati nel solo esercizio 2016					2.823.924,47

Residui attivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione dei residui

Capitolo	Anno	Numero	Data	Oggetto	Importi
E000101	2014	450	29/12/2014	CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO ANNO 2014 COME DA D.D.S. 7091 DEL 01/12/2014 - SECONDA SEMESTRALITA'	356.765,12
E000114	2014	413	28/11/2014	I E II ACCONTO DEL FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE RELATIVO ALL'ANNO 2013	852.840,41
E000224	2014	443	18/12/2014	AFFITTO LOCALI ANNO 2014 COME DA FATTURA N.26/2014	14.898,65
E000235	2013	511	31/12/2013	ACCERTAMENTO PER OSPITALITA IN NS STRUTTURE COME DA FATTURE NON PAGATE A FINE ESERCIZIO	622,72
E000237	2013	513	31/12/2013	ACCERTAMENTO PER EROGAZIONE DI PASTI COME DA FATTURE NON PAGATE A FINE ESERCIZIO	483,84
E000237	2014	288	25/09/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI GIUGNO 2014	0,29
E000237	2014	411	28/11/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI SETTEMBRE 2014	48,25
E000237	2014	446	29/12/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AI MESI DI OTTOBRE E NOVEMBRE 2014	44.556,92
E000237	2014	448	29/12/2014	INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2014	28.256,73
E000914	2009	1	01/01/2009	APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2009	40.000,00
E000914	2010	690	31/12/2010	LIQUIDAZIONE IVA ANNO 2010	102.810,96
E000914	2011	954	31/12/2011	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2011 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2011	37.703,88
E000914	2012	883	27/12/2012	LIQUIDAZIONE IVA A CREDITO ANNO 2012 - ACCERTAMENTO CREDITO IVA 2012	557.247,41
E000914	2013	516	31/12/2013	ACCERTAMENTO PER IVA SU VARIE FATTURE NON PAGATE A FINE ESERCIZIO	81,63
E000914	2014	444	18/12/2014	IVA SU AFFITTO LOCALI ANNO 2014 COME DA FATTURA N.26/2014	3.277,70
E000914	2014	447	29/12/2014	IVA SU INCASSI MENSE MESI DI OTTOBRE E NOVEMBRE 2014	1.782,28
E000914	2014	449	29/12/2014	IVA SU INCASSI MENSE RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2014	1.130,27
Totale residui attivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione dei residui					2.042.507,06

Residui attivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione di competenza

Capitolo	Anno	Numero	Data	Oggetto	Importi
E000101	2015	422	31/12/2015	CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO ANNO 2015 - PRELEVAMENTO PER PAGAMENTO MANDATI	898.433,79
E000201	2015	407	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - TASSA ABILITAZIONE	676,00
E000202	2015	408	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - TASSA REGIONALE	3.640,00
E000213	2015	417	31/12/2015	RIMBORSO INTERESSI ATTIVI PER IL PERIODO AGOSTO 2009 - DICEMBRE 2015 SUI C/C/P NN. 235903 E 87723409	10.808,66
E000235	2015	409	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - OSPITALITA'	4.303,17
E000273	2015	406	22/12/2015	PRELEVAMENTO RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 SU CONTO RECUPERO CREDITI	600,30
E000900	2015	411	22/12/2015	PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - DEPOSITI CAUZIONALI COME DA IMPEGNO N. 308	800,00
E000914	2015	410	22/12/2015	IVA SU PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - OSPITALITA'	430,32
Totale residui attivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione di competenza					919.692,24

Residui passivi al 31.12.2015

Capitolo	Anno	Numero	Data assunzione	Oggetto	Disponibilità al 31/12/2015
U000101	2015	298	16/12/2015	progetto uff. ragioneria - informatizzazione reports	6.784,76
U000101	2015	317	23/12/2015	progetto obiettivo - recupero somme a seguito di contratti convenzioni e bandi di concorso	13.151,89
U000101	2015	318	23/12/2015	PROGETTO OBIETTIVO - DISASTER RECOVERY	4.096,08
U000101	2015	319	23/12/2015	PROGETTO OBIETTIVO - GESTIONE GLOBALE DEI SERVIZI	4.714,49
U000101	2015	320	23/12/2015	PROGETTO OBIETTIVO - INIZIATIVE PER LA CULTURA E L'INTERNALIZZAZIONE	6.243,92
U000114	2014	290	17/12/2014	VISITE FISCALI PER DIPENDENTI IN MOMENTANEO DISTACCO	828,50
U000114	2015	331	31/12/2015	oneri per visite fiscali anno 2015	5.000,00
U000123	2014	329	30/12/2014	ABBONAMENTI A GIORNALI ONLINE E AGENZIE DI STAMPA	4.300,00
U000123	2015	332	31/12/2015	abbonamenti ed acquisto di riviste e pubblicazioni varie ad uso uffici dell ente	4.101,80
U000127	2015	333	31/12/2015	ORGANIZZAZIONE DI UN CONVEGNO INTERNAZIONALE SUI PROGRAMMI EUROPEI E LA COMUNICAZIONE DEL DIRITTO ALLO STUDIO IN ITALIA	6.401,63
U000130	2012	297	22/06/2012	CANONE I.A.C.P.ANNO 2012 PER IMMOBILE "VIA DEL FONDACO"	5.119,31
U000130	2012	298	22/06/2012	CANONE I.A.C.P ANNO 2012 PER IMMOBILE "CASA DEL GOLIARDO"	37.034,65
U000130	2012	299	22/06/2012	CANONE I.A.C.P ANNO 2012 PER IMMOBILE "CASA BISCOTTARI"	8.468,89
U000130	2012	302	22/06/2012	CANONE I.A.C.P ANNO 2012 PER IMMOBILE "SCHIAVUZZO"	18.400,21
U000130	2013	435	10/12/2013	CANONE DI LOCAZIONE 2013 PER RESID. UNIV. BISCOTTARI VIA DEL FONDACO, CASA DEL GOLIARDO SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA	8.675,37
U000130	2014	270	27/11/2014	CANONE DI LOCAZIONE 2014 CASA DEL GOLIARDO VIA DEL FONDACO BISCOTTARI SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA	25.743,78
U000130	2015	311	22/12/2015	CANONE DI LOCAZIONE RESIDENZE UINVERSITARIE ANNO 2015 CASA BISCOTTARI - VIA DEL FONDACO - CASA DEL GOLIARDO - SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA	99.000,00
U000134	2015	160	01/07/2015	manutenzione full risk energia termica anno 2015	60.671,43
U000135	2014	107	03/06/2014	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO - RECEPTION E PORTIERATO 1° SEM'2014	8.002,26
U000135	2014	275	28/11/2014	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO RECEPTION ACCOGLIENZA E PORTIERATO 2° SEM'014	10.494,61
U000135	2015	110	30/04/2015	SERVIZIO DI PULIZIA E PORTIERATO 1°QUADRIMESTRE 2015	16.875,72
U000135	2015	130	03/06/2015	impegno di spesa condominio hotel patria anno 2015	2.364,00
U000135	2015	283	23/11/2015	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO ACCOGLIENZA E PORTIERATO MAGGIO/DICEMBRE 2015	609.956,34
U000138	2015	329	31/12/2015	LIQUIDAZIONE PREMIO ASSICURATIVO INCENDIO FURTO RESPONSABILITA' CIVILE PENSIONATI E GLOBALE FABBRICATI PER RESID. ED UFFICI - GEN/MARZO 2016	2.405,00
U000141	2014	330	30/12/2014	PROPAGANDA DIVULGAZIONE E PUBBLICIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DELL'ENTE	20.000,00
U000141	2015	334	31/12/2015	PROPAGANDA E DIVULGAZIONE E PUBBLICIZZAZIONE DELL'ATTIVITA' DELL'ENTE	13.947,75
U000143	2013	460	20/12/2013	RINNOVO CANONE ASSISTENZA OPEN PRES	2.135,00

Residui passivi al 31.12.2015

U000143	2015	168	13/07/2015	SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE E SUPPORTO SPECIALISTICO SIGESS LUGLIO'015/GIUGNO'016	6.701,46
U000143	2015	237	16/10/2015	MANUTENZIONE SOFTWARE GESTIONE PROTOCOLLO INFORMATICO	508,33
U000143	2015	304	21/12/2015	SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI RILEVAZIONE PRESENZE	3.050,00
U000143	2015	305	21/12/2015	MANUTENZIONE ON SITE PER I TERMINALI DI RILEVAZIONE PRESENZE	3.599,00
U000143	2015	328	31/12/2015	ACQUISTO ANTIVIRUS KASPERSKY PERIODO GEN'16/DIC'18	3.300,78
U000145	2015	161	01/07/2015	MANUTENZIONE FULL RISK IMPIANTISTICA ANNO 2015	140.449,77
U000150	2015	127	21/05/2015	servizio di lavanderia effetti letterecci gen/aprile'015	6.700,00
U000150	2015	313	22/12/2015	SERVIZIO DI LAVANDERIA EFFETTI LETTERECCI ANNO 2015	13.300,00
U000151	2015	335	31/12/2015	CONVENZIONI CULTURALI	5.000,00
U000155	2014	331	30/12/2014	ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE	1.577,00
U000155	2015	336	31/12/2015	COLLABORAZIONI GIORNALISTICHE GRAFICHE E FOTOGRAFICHE	7.840,00
U000156	2014	332	30/12/2014	COLLABORAZIONI A PROGETTO	3.500,00
U000157	2014	317	30/12/2014	RICHIESTA CPI E PRESENTAZIONE SCIA PER LE RESIDENZE SCHIAVUZZO E CASA DEL GOLIARDO	9.360,00
U000157	2015	236	16/10/2015	GESTIONE SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO - PERIODO OTT/DIC'015	2.084,16
U000159	2015	89	16/04/2015	NOLEGGIO N. 3 FOTOCOPIATORI GEN/DIC'015	1.064,40
U000159	2015	235	16/10/2015	CANONE DI NOLEGGIO N. 4 FOTOCOPIATRICI PERIODO NOV/DIC'015	364,05
U000160	2015	243	26/10/2015	SERVIZIO DI RISTORAZIONE - CONGUAGLIO 1 SEM'015	269.011,60
U000160	2015	244	26/10/2015	SERVIZIO DI RISTORAZIONE LUGLIO/NOVEMBRE 2015	548.524,98
U000161	2015	330	31/12/2015	RIMBORSO QUOTA PARTE SPESE E COMMISSIONI PER IL PERIODO AGOSTO 2009 - DICEMBRE 2015 SUI C/C/P NN. 235903 E 87723409	9.645,55
U000415	2014	276	28/11/2014	PAGAMENTO BENEFICI A.A. 2013/2014 A FRONTE DEL I E II ACCONTO MIUR PER L'ANNO 2013	852.840,41
U000415	2015	149	19/06/2015	PAGAMENTO BENEFICI A.A. 2013/2014 A FRONTE DEL SALDO DEL FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE RELATIVO ALL'ANNO 2013	1.410.194,87
U000415	2015	151	19/06/2015	PAGAMENTO BENEFICI A.A. 2014/2015 A FRONTE DEL SECONDO ACCONTO SUL FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE RELATIVO ALL'ANNO 2014	251.376,54
U000416	2014	337	30/12/2014	SUSSIDI DIDATTICI ANNO 2014/15	817,45
U000417	2014	338	30/12/2014	SUSSIDI STRAORDINARI A.A.2014/15	8.800,00
U000418	2015	337	31/12/2015	ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE RIVOLTE A STUDENTI IN COLLABORAZIONE CON ASSOCIAZIONI ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI /PRIVATI	15.000,00
U000420	2010	727	24/12/2010	BENEFICI DA EROGARE A FRONTE DEL GETTITO DELLA TASSA REGIONALE 2010/2011	1.020.900,50
U000422	2014	333	30/12/2014	COLLABORAZIONI CON ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	8.500,00
U000422	2015	338	31/12/2015	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI E COOPERATIVE OPERANTI NEL TERRITORIO	18.500,00
U000425	2012	602	31/12/2012	PAGAMENTO BENEFICI A STUDENTI CON PROVENTI DA RESTITUZIONI BENEFICI	158.095,19

Residui passivi al 31.12.2015

U000425	2014	340	30/12/2014	PROVENTI DEL CAP. E000273 "RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI"	215.198,07
U000601	2015	340	31/12/2015	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI ANNO 2015 PRESID. ERSU DI PALERMO	3.339,56
U000601	2015	342	31/12/2015	COMPENSI ORGANI COLLEGIALI ANNO 2015	19.033,95
U000602	2015	343	31/12/2015	COMPENSI ORGANI COLLEGIALI ANNO 2015	4.718,90
U000616	2014	318	30/12/2014	TASSE PER RICHIESTA CPI E PRESENTAZIONE SCIA PER LE RESIDENZE SCHIAVUZZO E CASA DEL GOLIARDO	1.005,20
U000713	2015	105	27/04/2015	SOSTITUZIONE BOILER C/O CASA DEL GOLIARDO (DELIB.N.20/2015	5.900,00
U000713	2015	106	27/04/2015	SOSTITUZIONE BOILER C/O S.ROMANO (DELIB. N.21/DEL 24/4/15)	6.750,00
U000714	2015	52	02/03/2015	RIPARAZIONE IMPIANTO ELEVATORE C/O RESID. BISCOTTARI	6.600,00
U000717	2015	302	21/12/2015	ACQUISTO DI N.2 SERVER	4.738,48
U000717	2015	303	21/12/2015	ACQUISTO DI N. 1 SCANNER PROTOCOLLATORE	2.196,00
U000717	2015	341	31/12/2015	ACQUISTO DI N. 15 PC PORTATILI	9.833,51
U001308	2014	288	15/12/2014	RIEMMISSIONE DI MANDATI GIA' INCASSATI CON REVERSALE 546/14	280,00
U001308	2014	294	18/12/2014	RIEMMISSIONE MANDATO NON ESEGUITO (carta prepagata scaduta) PER GIARRATANO JESSICA ex MAND. 713/14 VEDI CARTA CONTABILE N. 463/14	50,00
U001308	2015	95	20/04/2015	RIEMMISSIONE PER BONIFICO NON ESEGUITO (carta prepagata scaduta) PER PUMA ANNALISA ex MAND. 714/14 VEDI CARTA CONTABILE N. 208/2015	50,00
U001308	2015	307	21/12/2015	PAGAMENTO DI BENEFICI SOSPESI AL DICEMBRE 2015 E INCASSI COME DA REV. 503./2015	11.642,00
U001308	2015	323	28/12/2015	RIEMMISSIONE EX MAND. 34 E 312/2015 INCASSATI CON REV. __/2015 (NON RISCOSSI)	150,00
U001313	2010	205	10/05/2010	IVA SU CANONE DI LOCAZIONE 2010 IMMOBILE DI VIA DEL FONDACO	1.049,85
U001313	2015	314	23/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI PULIZIA RELATIVO AL 2°SEM'014	579,22
U001313	2015	315	23/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI LAVANDERIA MARZO/NOV'015	2.718,07
U001313	2015	316	23/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI PORTIERATO PULIZIA E FACCHINAGGIO RELATIVO AL PERIODO SETT'015	33.256,41
U001313	2015	321	24/12/2015	iva su SERVIZIO DI LAVANDERIA GEN/FEB'015	409,38
U001313	2015	322	24/12/2015	IVA SU CANONE DI LOCAZIONE H.D.F SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA GEN/FEB'015	2.636,27
U001313	2015	326	29/12/2015	IVA SU ENERGIA TERMICA OTT/NOV'015	5.635,41
U001313	2015	327	29/12/2015	IVA SU MANUTENZIONE IMPIANTISTICA OTT/NOV'015	20.378,44
U001313	2015	339	31/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI PULIA E PORTIERATO OTT'2015	32.845,10
U001315	2014	109	06/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI GENNAIO 2014 - VEDI ACC. 125/2014	14.800,00
U001315	2014	113	10/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO 2014 - VEDI ACC. 143/2014	7.850,00
U001315	2014	114	10/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI MARZO 2014 - VEDI ACC. 149/2014	2.550,00

Residui passivi al 31.12.2015

U001315	2014	133	26/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI APRILE 2014 - VEDI ACC. 188/2014	1.900,00
U001315	2014	190	23/09/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI MAGGIO 2014 - VEDI ACC. 285/2014	450,00
U001315	2014	193	29/09/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI GIUGNO 2014 - VEDI ACC. 295/2014	200,00
U001315	2014	225	23/10/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI AGOSTO 2014 - VEDI ACC. 330/2014	50,00
U001315	2014	272	27/11/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI OTTOBRE 2014 - VEDI ACC. 410/2014	50,00
U001315	2014	289	15/12/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI NOVEMBRE 2014 - VEDI ACC. 432/2014	7.600,00
U001315	2015	114	12/05/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI GENNAIO 2015 - VEDI ACC. 117/2015	4.700,00
U001315	2015	140	10/06/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO 2015 - VEDI ACC. 157/2015	1.500,00
U001315	2015	153	24/06/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AI MESI DI MARZO E APRILE 2015 - VEDI ACC. 186/2015	2.550,00
U001315	2015	245	28/10/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AI MESI DI MAGGIO/LUGLIO 2015 - VEDI ACC. 294/2015	700,00
U001315	2015	281	20/11/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI OTTOBRE 2015 - VEDI ACC. 352/2015	400,00
U001315	2015	297	15/12/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI NOVEMBRE 2015 - VEDI ACC. 394/2015	8.200,00
U001315	2015	308	22/12/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - VEDI ACC. 411/2015	800,00
Totale residui passivi					6.230.817,25

Residui passivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario

Capitolo	Anno	Numero	Data assunzione	Oggetto	Importi
U000101	2015	298	16/12/2015	progetto uff. ragioneria - informatizzazione reports	4,58
U000123	2014	329	30/12/2014	ABBONAMENTI A GIORNALI ONLINE E AGENZIE DI STAMPA	1.616,80
U000135	2014	107	03/06/2014	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO - RECEPTION E PORTIERATO 1° SEM'2014	8.002,26
U000135	2014	275	28/11/2014	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO RECEPTION ACCOGLIENZA E PORTIERATO 2°SEM'014	7.861,79
U000135	2015	130	03/06/2015	impegno di spesa condominio hotel patria anno 2015	1.094,00
U000135	2015	283	23/11/2015	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO ACCOGLIENZA E PORTIERATO MAGGIO/DICEMBRE 2015	9.959,08
U000141	2014	330	30/12/2014	PROPAGANDA DIVULGAZIONE E PUBBLICIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DELL'ENTE	20.000,00
U000143	2013	460	20/12/2013	RINNOVO CANONE ASSISTENZA OPEN PRES	2.135,00
U000150	2015	127	21/05/2015	servizio di lavanderia effetti letterecci gen/aprile'015	2.445,84
U000150	2015	313	22/12/2015	SERVIZIO DI LAVANDERIA EFFETTI LETTERECCI ANNO 2015	2.486,85
U000155	2014	331	30/12/2014	ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE	57,00
U000156	2014	332	30/12/2014	COLLABORAZIONI A PROGETTO	3.500,00
U000159	2015	235	16/10/2015	CANONE DI NOLEGGIO N. 4 FOTOCOPIATRICI PERIODO NOV/DIC'015	266,97
U000160	2015	244	26/10/2015	SERVIZIO DI RISTORAZIONE LUGLIO/NOVEMBRE 2015	424.420,65
U000416	2014	337	30/12/2014	SUSSIDI DIDATTICI ANNO 2014/15	817,45
U000417	2014	338	30/12/2014	SUSSIDI STRAORDINARI A.A.2014/15	8.800,00
U000420	2010	727	24/12/2010	BENEFICI DA EROGARE A FRONTE DEL GETTITO DELLA TASSA REGIONALE 2010/2011	402.675,90
U000422	2014	333	30/12/2014	COLLABORAZIONI CON ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	5.000,00
U000425	2012	602	31/12/2012	PAGAMENTO BENEFICI A STUDENTI CON PROVENTI DA RESTITUZIONI BENEFICI	158.095,19
U000425	2014	340	30/12/2014	PROVENTI DEL CAP. E000273 "RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI"	56.734,73
U000717	2015	302	21/12/2015	ACQUISTO DI N.2 SERVER	331,84
U001308	2014	288	15/12/2014	RIEMMISSIONE DI MANDATI GIA' INCASSATI CON REVERSALE 546/14	280,00
U001308	2014	294	18/12/2014	RIEMMISSIONE MANDATO NON ESEGUITO (carta prepagata scaduta) PER GIARRATANO JESSICA ex MAND. 713/14 VEDI CARTA CONTABILE N. 463/14	50,00
U001308	2015	95	20/04/2015	RIEMMISSIONE PER BONIFICO NON ESEGUITO (carta prepagata scaduta) PER PUMA ANNALISA ex MAND. 714/14 VEDI CARTA CONTABILE N. 208/2015	50,00
U001308	2015	323	28/12/2015	RIEMMISSIONE EX MAND. 34 E 312/2015 INCASSATI CON REV. ___/2015 (NON RISCOSSI)	150,00
U001313	2010	205	10/05/2010	IVA SU CANONE DI LOCAZIONE 2010 IMMOBILE DI VIA DEL FONDACO	1.049,85
Totale residui attivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario					1.117.885,78

Residui passivi reimputati nel solo esercizio 2016

Capitolo	Anno	Numero	Data assunzione	Oggetto	Importi
U000101	2015	317	23/12/2015	progetto obiettivo - recupero somme a seguito di contratti convenzioni e bandi di concorso	13.151,89
U000101	2015	318	23/12/2015	PROGETTO OBIETTIVO - DISASTER RECOVERY	4.096,08
U000101	2015	319	23/12/2015	PROGETTO OBIETTIVO - GESTIONE GLOBALE DEI SERVIZI	4.714,49
U000101	2015	320	23/12/2015	PROGETTO OBIETTIVO - INIZIATIVE PER LA CULTURA E L'INTERNALIZZAZIONE	6.243,92
U000114	2015	331	31/12/2015	oneri per visite fiscali anno 2015	3.971,62
U000123	2015	332	31/12/2015	abbonamenti ed acquisto di riviste e pubblicazioni varie ad uso uffici dell ente	4.101,80
U000127	2015	333	31/12/2015	ORGANIZZAZIONE DI UN CONVEGNO INTERNAZIONALE SUI PROGRAMMI EUROPEI E LA COMUNICAZIONE DEL DIRITTO ALLO STUDIO IN ITALIA	6.401,63
U000130	2015	311	22/12/2015	CANONE DI LOCAZIONE RESIDENZE UINVERSITARIE ANNO 2015 CASA BISCOTTARI - VIA DEL FONDACO - CASA DEL GOLIARDO - SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA	99.000,00
U000134	2015	160	01/07/2015	manutenzione full risk energia termica anno 2015	35.055,93
U000135	2015	110	30/04/2015	SERVIZIO DI PULIZIA E PORTIERATO 1°QUADRIMESTRE 2015	16.875,72
U000135	2015	283	23/11/2015	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO ACCOGLIENZA E PORTIERATO MAGGIO/DICEMBRE 2015	4.993,08
U000141	2015	334	31/12/2015	PROPAGANDA E DIVULGAZIONE E PUBBLICIZZAZIONE DELL'ATTIVITA' DELL'ENTE	13.947,75
U000143	2015	237	16/10/2015	MANUTENZIONE SOFTWARE GESTIONE PROTOCOLLO INFORMATICO	508,33
U000143	2015	304	21/12/2015	SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA DI RILEVAZIONE PRESENZE	3.050,00
U000143	2015	305	21/12/2015	MANUTENZIONE ON SITE PER I TERMINALI DI RILEVAZIONE PRESENZE	3.599,00
U000145	2015	161	01/07/2015	MANUTENZIONE FULL RISK IMPIANTISTICA ANNO 2015	47.820,51
U000151	2015	335	31/12/2015	CONVENZIONI CULTURALI	5.000,00
U000155	2015	336	31/12/2015	COLLABORAZIONI GIORNALISTICHE GRAFICHE E FOTOGRAFICHE	7.840,00
U000157	2015	236	16/10/2015	GESTIONE SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO - PERIODO OTT/DIC'015	2.084,16
U000160	2015	243	26/10/2015	SERVIZIO DI RISTORAZIONE - CONGUAGLIO 1 SEM'015	269.011,60
U000160	2015	244	26/10/2015	SERVIZIO DI RISTORAZIONE LUGLIO/NOVEMBRE 2015	124.104,33
U000415	2015	149	19/06/2015	PAGAMENTO BENEFICI A.A. 2013/2014 A FRONTE DEL SALDO DEL FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE RELATIVO ALL'ANNO 2013	1.410.194,87
U000415	2015	151	19/06/2015	PAGAMENTO BENEFICI A.A. 2014/2015 A FRONTE DEL SECONDO ACCONTO SUL FONDO INTEGRATIVO NAZIONALE RELATIVO ALL'ANNO 2014	251.376,54
U000418	2015	337	31/12/2015	ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE RIVOLTE A STUDENTI IN COLLABORAZIONE CON ASSOCIAZIONI ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI /PRIVATI	15.000,00

Residui passivi reimputati nel solo esercizio 2016

U000422	2015	338	31/12/2015	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI E COOPERATIVE OPERANTI NEL TERRITORIO	14.000,00
U000601	2015	342	31/12/2015	COMPENSI ORGANI COLLEGIALI ANNO 2015	19.033,95
U000602	2015	343	31/12/2015	COMPENSI ORGANI COLLEGIALI ANNO 2015	4.718,90
U000713	2015	105	27/04/2015	SOSTITUZIONE BOILER C/O CASA DEL GOLIARDO (DELIB.N.20/2015	5.900,00
U000713	2015	106	27/04/2015	SOSTITUZIONE BOILER C/O S.ROMANO (DELIB. N.21/DEL 24/4/15)	6.750,00
U000714	2015	52	02/03/2015	RIPARAZIONE IMPIANTO ELEVATORE C/O RESID. BISCOTTARI	6.600,00
U000717	2015	302	21/12/2015	ACQUISTO DI N.2 SERVER	4.406,64
U000717	2015	303	21/12/2015	ACQUISTO DI N. 1 SCANNER PROTOCOLLOTORE	2.196,00
U000717	2015	341	31/12/2015	ACQUISTO DI N. 15 PC PORTATILI	9.833,51
U001308	2015	307	21/12/2015	PAGAMENTO DI BENEFICI SOSPESI AL DICEMBRE 2015 E INCASSI COME DA REV. 503./2015	2.925,00
U001313	2015	314	23/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI PULIZIA RELATIVO AL 2°SEM'014	579,22
U001313	2015	322	24/12/2015	IVA SU CANONE DI LOCAZIONE H.D.F SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA GEN/FEB'015	2.636,27
U001315	2015	114	12/05/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI GENNAIO 2015 - VEDI ACC. 117/2015	4.700,00
U001315	2015	140	10/06/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO 2015 - VEDI ACC. 157/2015	1.500,00
U001315	2015	153	24/06/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AI MESI DI MARZO E APRILE 2015 - VEDI ACC. 186/2015	2.550,00
U001315	2015	245	28/10/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AI MESI DI MAGGIO/LUGLIO 2015 - VEDI ACC. 294/2015	700,00
U001315	2015	281	20/11/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI OTTOBRE 2015 - VEDI ACC. 352/2015	400,00
U001315	2015	297	15/12/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI NOVEMBRE 2015 - VEDI ACC. 394/2015	8.200,00
U001315	2015	308	22/12/2015	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2015 - VEDI ACC. 411/2015	800,00
Totale residui passivi reimputati nel solo esercizio 2016					2.450.572,74

Residui passivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione dei residui

Capitolo	Anno	Numero	Data assunzione	Oggetto	Importi
U000114	2014	290	17/12/2014	VISITE FISCALI PER DIPENDENTI IN MOMENTANEO DISTACCO	828,50
U000123	2014	329	30/12/2014	ABBONAMENTI A GIORNALI ONLINE E AGENZIE DI STAMPA	2.683,20
U000130	2012	297	22/06/2012	CANONE I.A.C.P.ANNO 2012 PER IMMOBILE "VIA DEL FONDACO"	5.119,31
U000130	2012	298	22/06/2012	CANONE I.A.C.P ANNO 2012 PER IMMOBILE "CASA DEL GOLIARDO"	37.034,65
U000130	2012	299	22/06/2012	CANONE I.A.C.P ANNO 2012 PER IMMOBILE "CASA BISCOTTARI"	8.468,89
U000130	2012	302	22/06/2012	CANONE I.A.C.P ANNO 2012 PER IMMOBILE "SCHIAVUZZO"	18.400,21
U000130	2013	435	10/12/2013	CANONE DI LOCAZIONE 2013 PER RESID. UNIV. BISCOTTARI VIA DEL FONDACO, CASA DEL GOLIARDO SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA	8.675,37
U000130	2014	270	27/11/2014	CANONE DI LOCAZIONE 2014 CASA DEL GOLIARDO VIA DEL FONDACO BISCOTTARI SCHIAVUZZO E SS. NUNZIATA	25.743,78
U000135	2014	275	28/11/2014	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO RECEPTION ACCOGLIENZA E PORTIERATO 2°SEM'014	2.632,82
U000155	2014	331	30/12/2014	ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE	1.520,00
U000157	2014	317	30/12/2014	RICHIESTA CPI E PRESENTAZIONE SCIA PER LE RESIDENZE SCHIAVUZZO E CASA DEL GOLIARDO	9.360,00
U000415	2014	276	28/11/2014	PAGAMENTO BENEFICI A.A. 2013/2014 A FRONTE DEL I E II ACCONTO MIUR PER L'ANNO 2013	852.840,41
U000420	2010	727	24/12/2010	BENEFICI DA EROGARE A FRONTE DEL GETTITO DELLA TASSA REGIONALE 2010/2011	618.224,60
U000422	2014	333	30/12/2014	COLLABORAZIONI CON ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	2.000,00
U000422	2014	333	30/12/2014	COLLABORAZIONI CON ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	1.500,00
U000425	2014	340	30/12/2014	PROVENTI DEL CAP. E000273 "RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI"	158.463,34
U000616	2014	318	30/12/2014	TASSE PER RICHIESTA CPI E PRESENTAZIONE SCIA PER LE RESIDENZE SCHIAVUZZO E CASA DEL GOLIARDO	1.005,20
U001315	2014	109	06/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI GENNAIO 2014 - VEDI ACC. 125/2014	14.800,00
U001315	2014	113	10/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO 2014 - VEDI ACC. 143/2014	7.850,00
U001315	2014	114	10/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI MARZO 2014 - VEDI ACC. 149/2014	2.550,00
U001315	2014	133	26/06/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI APRILE 2014 - VEDI ACC. 188/2014	1.900,00
U001315	2014	190	23/09/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI MAGGIO 2014 - VEDI ACC. 285/2014	450,00

Residui passivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione dei residui

U001315	2014	193	29/09/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI GIUGNO 2014 - VEDI ACC. 295/2014	200,00
U001315	2014	225	23/10/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI AGOSTO 2014 - VEDI ACC. 330/2014	50,00
U001315	2014	272	27/11/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI OTTOBRE 2014 - VEDI ACC. 410/2014	50,00
U001315	2014	289	15/12/2014	RIMBORSO DI DEPOSITO CAUZIONALE POSTO LETTO COME DA PRELEVAMENTO C/C/P RELATIVO AL MESE DI NOVEMBRE 2014 - VEDI ACC. 432/2014	7.600,00
Totale residui passivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione dei residui					1.789.950,28

Residui passivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione di competenza

Capitolo	Anno	Numero	Data assunzione	Oggetto	Importi
U000101	2015	298	16/12/2015	progetto uff. ragioneria - informatizzazione reports	6.780,18
U000114	2015	331	31/12/2015	oneri per visite fiscali anno 2015	1.028,38
U000134	2015	160	01/07/2015	manutenzione full risk energia termica anno 2015	25.615,50
U000135	2015	130	03/06/2015	impegno di spesa condominio hotel patria anno 2015	1.270,00
U000135	2015	283	23/11/2015	SERVIZIO DI PULIZIA E FACCHINAGGIO ACCOGLIENZA E PORTIERATO MAGGIO/DICEMBRE 2015	595.004,18
U000138	2015	329	31/12/2015	LIQUIDAZIONE PREMIO ASSICURATIVO INCENDIO FURTO RESPONSABILITA' CIVILE PENSIONATI E GLOBALE FABBRICATI PER RESID. ED UFFICI - GEN/MARZO 2016	2.405,00
U000143	2015	168	13/07/2015	SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE E SUPPORTO SPECIALISTICO SIGESS LUGLIO'015/GIUGNO'016	6.701,46
U000143	2015	328	31/12/2015	ACQUISTO ANTIVIRUS KASPERSKY PERIODO GEN'16/DIC'18	3.300,78
U000145	2015	161	01/07/2015	MANUTENZIONE FULL RISK IMPIANTISTICA ANNO 2015	92.629,26
U000150	2015	127	21/05/2015	servizio di lavanderia effetti letterecci gen/aprile'015	4.254,16
U000150	2015	313	22/12/2015	SERVIZIO DI LAVANDERIA EFFETTI LETTERECCI ANNO 2015	10.813,15
U000159	2015	89	16/04/2015	NOLEGGIO N. 3 FOTOCOPIATORI GEN/DIC'015	1.064,40
U000159	2015	235	16/10/2015	CANONE DI NOLEGGIO N. 4 FOTOCOPIATRICI PERIODO NOV/DIC'015	97,08
U000161	2015	330	31/12/2015	RIMBORSO QUOTA PARTE SPESE E COMMISSIONI PER IL PERIODO AGOSTO 2009 - DICEMBRE 2015 SUI C/C/P NN. 235903 E 87723409	9.645,55
U000422	2015	338	31/12/2015	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI E COOPERATIVE OPERANTI NEL TERRITORIO	4.500,00
U000601	2015	340	31/12/2015	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI ANNO 2015 PRESID. ERSU DI PALERMO	3.339,56
U001308	2015	307	21/12/2015	PAGAMENTO DI BENEFICI SOSPESI AL DICEMBRE 2015 E INCASSI COME DA REV. 503./2015	8.717,00
U001313	2015	315	23/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI LAVANDERIA MARZO/NOV'015	2.718,07
U001313	2015	316	23/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI PORTIERATO PULIZIA E FACCHINAGGIO RELATIVO AL PERIODO SETT'015	33.256,41
U001313	2015	321	24/12/2015	iva su SERVIZIO DI LAVANDERIA GEN/FEB'015	409,38
U001313	2015	326	29/12/2015	IVA SU ENERGIA TERMICA OTT/NOV'015	5.635,41
U001313	2015	327	29/12/2015	IVA SU MANUTENZIONE IMPIANTISTICA OTT/NOV'015	20.378,44
U001313	2015	339	31/12/2015	IVA SU SERVIZIO DI PULIA E PORTIERATO OTT'2015	32.845,10
Totale residui passivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione di competenza					872.408,45



**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
E.R.S.U. DI PALERMO**

VERBALE N. 3/2016

Parere sul Riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2015

L'anno 2016 il giorno 27/06/2016 del mese di giugno alle ore 16,00 si è riunito, ai sensi dell'art. 15 della L.R. 25 novembre 2002 n. 20, il Collegio dei Revisori dei Conti nominato giusto D.A. n. 36/GAB. del 05/08/2014 dell'Assessore Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale

Sono presenti i Sigg.:

- Dott.ssa Filippa Bonanno Presidente, in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale.

- Risulta assente la Sig.ra Crivello Patrizia Componente effettivo, in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale.

Non risulta ancora oggi nominato il componente in rappresentanza dell'Assessorato Bilancio in sostituzione del Rag. Lo Piccolo Carmelo dimissionario con nota del 5 Aprile 2016.

Il collegio è stato convocato dal Presidente con nota del 23.06.2016 prot. n. 7/RC con il seguente ordine del giorno:

- Riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2015
- Varie ed eventuali

Il Presidente nella presente seduta esamina gli atti relativi al "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi alla data del 31/12/2015 .

Visto il T.U.EE.LL. Di cui al Dec. Leg.vo 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.;

Visto il Dec. Leg.vo n. 118/2011 recante " *Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*" come modificato e integrato dal D.Lgs n. 126/2014"

Visti:

- l'art. 228 comma 3 del D.Leg. 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 di mantenimento in tutto o in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3 comma 4 del D.Leg.vo 23.06.2011 n. 118 e s.m.i.
- Visto l'articolo 3 comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011, che prevede l'obbligo, per le amministrazioni pubbliche, di provvedere al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi risultanti al 31.12.2015 verificando le ragioni del loro mantenimento.

- Richiamato altresì il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (all. n. 4/2 del d. Leg.vo 118/2011 e s.m.i.) ed in particolare il punto 9.1 del riaccertamento ordinario dei residui;
- Dato atto che, alla luce della normativa sopra richiamata, l'ente ha disposto il riaccertamento ordinario dei residui, attraverso il quale ha proceduto alla cancellazione dei residui attivi e passivi non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate nonché alla reimputazione dei residui attivi e passivi le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31.12.2015 ;
- Considerato che la reimputazione dei residui passivi non esigibili nell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto comporta :

a) la creazione, sul bilancio di esercizio a cui è riferito il rendiconto, dei fondi pluriennali vincolati connessi alle spese reimputate per le quali la copertura è data dal fondo medesimo;

b) una variazione del bilancio di previsione in corso di gestione, al fine di istituire o incrementare gli stanziamenti di entrate e spese su cui devono essere imputate le relative obbligazioni;

c) il trasferimento all'esercizio di re-imputazione anche della copertura che l'impegno aveva nell'esercizio cui era stato inizialmente imputato, attraverso il fondo pluriennale vincolato di entrata. La costituzione o l'incremento di tale fondo è escluso solo in caso di contestuale reimputazione di entrate e spese correlate.

Vista la documentazione fornita dall'Ente con la quale viene data dimostrazione del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2015;

Considerato che l'Ente nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto 2015 ha provveduto :

a) Ad eliminare i residui attivi e passivi cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate;

b) A conservare tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento ma non incassate entro la fine dell'esercizio (31.12.2015).

c) A conservare tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate entro la fine dell' esercizio (31.12.2015).

Preso atto che, i residui attivi e passivi reimputati, provenienti dalla competenza 2015, sono stati reimputati nell'esercizio 2016;

Preso atto che, alla data odierna, il bilancio di previsione 2016/2018 non è stato ancora approvato in quanto l'Ente ha comunicato che è in fase di formazione;

Preso atto che l'attività di accertamento dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e mantenuti alla data del 31.12.2015, operata ai sensi della normativa sopra citata e in ossequio al principio contabile all. 4/2 punto 9.1, ha dato il seguente esito come riportato nel seguente prospetto:

ELENCO	IMPORTO
Residui attivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario	276.784,07
Residui passivi definitivamente cancellati con il riaccertamento ordianrio	1.117.885,78
Residui attivi reimputati nel solo esercizio 2016	2.823.924,47
Residui passivi reimputati nel solo esercizio 2016	2450572,74
Residui attivi conservati al 31.12.2015 proveniente dalla gestione dei residui	2.042.507,06
Residui attivi conservati al 31.12.2015 provenienti dalla gestione di competenza	919.692,24
Residui passivi conservati al 31.12.2015 proveniente dalla gestione dei residui	1.789.950,28
Residui passivi conservati al 31.12.2015 proveniente dalla gestione dei residui	872.408,45

Determinazione Fondo Pluriennale Vincolato all'1.01.2016	Parte corrente	Parte capitale
Residui attivi reimputati nell'esercizio 2016	2.823.924,47	0,00
Residui passivi reimputati nell'esercizio 2016	2450572,74	0,00
Differenza = FPV	0	0,00

Si prende atto che il fondo pluriennale vincolato, a seguito del riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2015, essendo pari alla differenza tra l'ammontare complessivo dei residui passivi cancellati e reimputati e l'ammontare dei residui attivi cancellati e reimputati risulta pari a **ZERO**.

Il collegio esprime **parere favorevole** sul riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2015

Il collegio invita l'Ente a presentare il Bilancio di previsione 2016/2018 e il rendiconto 2015 già scaduti e di procedere alla compilazione delle schede allegate alla circolare 14 del 25.05.2016 dell'Assessorato dell'Economia – Dipartimento BILANCIO – Servizio V^.

Letto, confermato e sottoscritto, la seduta è dichiarata conclusa alle ore 18,30

Del ché si è redatto il presente verbale che, viene sottoscritto dal Presidente del collegio dei revisori.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI


 _____ Presidente

_____ Componente

_____ Componente

