

RIACCERTAMENTO RESIDUI ANNO 2019

Relazione

Si premette che con decreto del Direttore Generale di Azienda n. 68 del 12 agosto 2020 è stato approvato il riaccertamento dei residui attivi e passivi propedeutico all'approvazione del consuntivo 2019, per il quale il Collegio dei Revisori ha espresso parere positivo in data 12 agosto 2020, prot. 3038.

In data 29 settembre u.s. è pervenuta pec da parte del Dipartimento Bilancio recante osservazioni sul predetto riaccertamento, per cui, all'esito anche di successive interlocuzioni con il Dipartimento, si rende necessario integrare il riaccertamento già presentato, come di seguito.

Con riferimento alla gestione del bilancio proprio di Azienda, utilizzato per il funzionamento della stessa, sono da eliminare, in quanto relativi ad obbligazioni non giuridicamente perfezionatisi, nonché a progetti affidati dai Dipartimenti Regionali e definitivamente chiusi, i seguenti

RESIDUI PASSIVI

Imp. 273/2019 sul capitolo U2401024101 di € 0,51
Imp. 16/2019 sul capitolo U1201010201 di € 16,56
Imp. 450/2018 sul capitolo U1204010601 di € 45,00
Imp. 449/2018 sul capitolo U1204010401 di € 1,00
Imp. 227/2018 sul capitolo U2401023601 di € 60.000,00
Imp. 198/2018 sul capitolo U2401024801 di € 1.603.330,85
Imp. 138/2018 sul capitolo U1204030101 di € 455,83
Imp. 15/2018 sul capitolo U1204010401 di € 90,20
Imp. 23/2017 sul capitolo U1101010103 di € 566,68
Imp. 11/2017 sul capitolo U2401023604 di € 223,58
Imp. 6/2017 sul capitolo U2401023702 di € 32.055,33
Imp. 1/2017 sul capitolo U2401023501 di € 179.403,31
Imp. 201/2016 sul capitolo U1204011701 di € 20.000,00
Imp. 235/2016 sul capitolo U1204010201 di € 4,72
Imp. 222/2016 sul capitolo U2401024104 di € 33,78
Imp. 49/2015 sul capitolo U1204011001 di € 500,00
Imp. 85/2012 sul capitolo U2401021400 di € 46.306,10
Imp. 212/2016 sul capitolo U1201010502 di € 1.000,00
imp. 51/2017 sul capitolo U1201010703 di € 162,63
imp. 94/2017 sul capitolo U1201010703 di € 86,37
imp. 316/2018 sul capitolo U1201011103 di € 1.700,00
imp. 99/2019 sul capitolo U1201010502 di € 2.500,00
imp. 158/2019 sul capitolo U1201010501 di € 398,65
imp. 159/2019 sul capitolo U1201010502 di € 1.000,00
imp. 160/2019 sul capitolo U1201010503 di € 400,00
imp. 161/2019 sul capitolo U1201010701 di € 3.500,00

AZIENDA COMUNITARIA LAVORO	
Data Arrivo	15/10/2020
N° Prot.	3555



imp. 162/2019 sul capitolo U1201010702 di € 600,00
imp. 163/2019 sul capitolo U1201010703 di € 300,00
imp. 391/2019 sul capitolo U1201010501 di € 616,00
imp. 392/2019 sul capitolo U1201010502 di € 1.500,00
imp. 393/2019 sul capitolo U1201010503 di € 1.100,00
imp. 394/2019 sul capitolo U1201010701 di € 9.223,13
imp. 395/2019 sul capitolo U1201010703 di € 1.100,00
imp. 396/2019 sul capitolo U1201011103 di € 1.700,00

Totale residui passivi da eliminare € 1.969.920,23

RESIDUI ATTIVI

Acc.135/2019 sul capitolo E2401004601 per € 179.403,31
Acc.435/2018 sul capitolo E2401003701 per € 60.000,00
Acc.345/2018 sul capitolo E2401004701 per € 0,08
Acc.344/2018 sul capitolo E2401004501 per € 145,64
Acc.339/2018 sul capitolo E2401004801 per € 1.603.330,85
Acc.7/2016 sul capitolo E2301003701 per € 32.055,33
Acc.5/2012 sul capitolo E2401001500 per € 50.726,99
Acc.10/2009 sul capitolo E2301000100 per € 86.339,39

Totale residui attivi da eliminare € 2.012.001,59

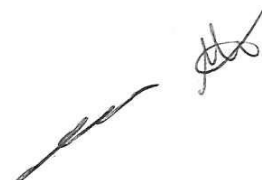
Vengono altresì eliminati per insussistenza i seguenti **residui perenti**:

Imp. 121/2009 sul capitolo U1204011400 per € 1.476,86
Imp. 79/2009 sul capitolo U2401020300 di € 82.007,17
Imp. 76/2012 sul capitolo U1201010200 per € 1.748,62
Imp. 88/2012 sul capitolo U1204010700 per € 3.360,30
Imp. 113/2012 sul capitolo U1201010200 per € 182,52
Imp. 119/2012 sul capitolo U1204010200 per € 1.107,95
Imp. 122/2012 sul capitolo U1204010600 per € 4.600,00
Imp. 123/2012 sul capitolo U1204010900 per € 2.346,60
Imp. 133/2012 sul capitolo U1204050100 per € 4,15
Imp. 137/2012 sul capitolo U3101020100 per € 831,89

Totale perenti da eliminare € 97.666,06

REIMPUTAZIONI

All'esito delle operazioni relative alla **circolarizzazione dei debiti/crediti** con la Regione al 31/12/2019, sono da **reimputare** sull'esercizio 2020 gli accertamenti ed impegni di seguito indicati.



Acc. n. 423/2019 sul capitolo E2401025401 di € 142.350,60 con il corrispondente impegno n. 503/2019 di € 142.350,60 sul capitolo U2401025401

Acc. n. 419/2019 sul capitolo E2401004901 di € 694.937,05 con il corrispondente impegno n. 499/2019 di € 694.937,05 sul capitolo U2401024901

Acc. n. 413/2019 sul capitolo E2401025901 di €695.000,00 con i corrispondenti impegni nn. 413 – 414 – 415 – 416 del 2019 di € per € 695.000,00 di cui € 572.400,00 a valere sull'impegno 413, € 18.400,00 a valere sull'impegno 414, € 9.200,00 sull'impegno 415 e € 95.000,00 sull'impegno 416 rispettivamente sui capitoli U2401025901 - U2401025902 - U2401025903 - U2401025904

Acc. n. 412/2019 sul capitolo E2401025501 di €152.021,48 con il corrispondente impegno n.382/2019 di € 152.021,48 sul capitolo U2401025502

Acc. n. 405/2019 sul capitolo E2401025301 di €98.925,00 con il corrispondente impegno n.331/2019 di € 98.925,00 sul capitolo U2401025301

Acc. n. 399/2019 sul capitolo E2401025601 di €7.082.320,65 con i corrispondenti impegni nn. 341 e 342 del 2019 di € per € 7.082.320,65 di cui € 4.623.045,37 a valere sull'impegno 341 e € 2.459.275,28 a valere sull'impegno 342 rispettivamente sui capitoli U2401025601 e U2401025602

Acc. n.207/2019 sul capitolo E2401004701 di €360.000,00 con il corrispondente impegno n.93/2019 di € 360.000,00 sul capitolo U2401024701

Totale reimputazione da circolarizzazione sull'esercizio 2020 € 9.225.554,78

Sono, altresì, da reimputare sull'esercizio 2020 i seguenti impegni:

Imp. 94/2019 sul capitolo U1201011101 per € 19.500,00

Imp. 95/2019 sul capitolo U1201011102 per € 6.000,00

Imp. 96/2019 sul capitolo U1201010701 per € 4.958,14

Imp. 97/2019 sul capitolo U1201010702 per € 5.000,00

Totale reimputazioni che costituiscono FPV € 35.458,14

Tutti i restanti residui sono da mantenere in quanto relativi ad obbligazioni in corso:

totale residui attivi da mantenere per € 10.708.393,89

totale residui passivi da mantenere per € 15.470.153,24

Il Direttore di Ragioneria
avv. *Elena Maria Latella*

