

## **RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2018**

### **RELAZIONE**

Il riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 42 D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 è un operazione contabile attraverso cui si determina l'importo certo dei residui attivi e passivi risultanti alla scadenza dell'esercizio finanziario.

E' quindi un operazione propedeutica alla formazione del bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2018.

Tale rideterminazione consegue alla verifica documentale circa la sussistenza dei titoli giuridici, fonte per l'Ente di diritti a riscuotere e di obblighi di pagamento.

L'attuale operazione ha avuto per oggetto sia i residui passivi che i residui attivi , risultanti alla data del 31 dicembre 2017 e formatisi negli esercizi 1996/2017.

Relativamente ai residui attivi il riaccertamento ammonta a € 291.608,11. I riaccertamenti più cospicui sono il riaccertamento dell'importo di euro 48.894,67, relativo a costi del finanziamento per il progetto LIFE FAGUS, concluso, e non riconosciuti, il riaccertamento dell'importo di euro 46.533,00 relativo a costi del finanziamento LIFE CRAINAT, concluso, e non riconosciuti, e al riaccertamento dell'importo di euro 154.000,00, che troviamo anche come riaccertamento delle uscite per lo stesso importo, relativo al contributo straordinario per l'assunzione a tempo determinato di personale a seguito degli eventi sismici del 2016, in quanto non attivato.

I residui passivi riaccertati ammontano ad un totale di euro 1.103.484,01. E' stata riaccertata la contropartita delle somme riaccertate in entrata dettagliate sopra, del finanziamento per l'assunzione a tempo determinato di personale a seguito del sisma del 2016, per l'importo di euro 154.000,00. Sono stati riaccertati i fondi impegnati per i progetti LIFE CRAINAT, EXTRA, COORNATA, e PRATERIE, in quanto sono progetti conclusi che hanno determinato delle economie che verranno utilizzate per il proseguimento degli stessi così come previsto negli "After LIFE". Gli ulteriori riaccertamenti effettuati riguardano impegni assunti per l'esecuzione di lavori su edifici non più realizzati o realizzati con economie, gli impegni assunti per lavori su edifici che a seguito del sisma del 24 agosto

2016 sono crollati, quindi non più realizzati, le economie su fatture per forniture già effettuate e liquidate, le somme stanziare per la partecipazione a mostre e convegni in misura maggiore rispetto all'effettivo pagamento, e gli impegni per i progetti dei lavori in economia impegnate in misura maggiore rispetto ai lavori realizzati.

Per ulteriori approfondimenti dei singoli accertamenti e impegni riaccertati si rinvia alle risultanze del prospetto contabile allegato alla presente relazione, che evidenzia per ogni residuo cancellato il relativo oggetto.

A seguito del riaccertamento dei residui attivi per euro 291.608,11 e dei residui passivi per euro 1.103.484,01, il totale al 31/12/2018 dei residui attivi risulta pari ad euro 3.212.429,21, mentre il totale dei residui passivi risulta pari ad euro 7.071.624,86.

Assergi, 2019

IL SERVIZIO AMMINISTRATIVO CONTABILE

(Rag. Rosaria LUNADEI)

II DIRETTORE

(Ing. ALFONSO CALZOLAIO)

## Elenco dei residui riaccertati - Accertamenti

### Elenco dei filtri utilizzati

- TIPOLOGIA RESIDUI: TUTTI I RESIDUI VARIATI NELL'ANNO
- RESIDUI GENERATI DA RESIDUO

### Ordinamento

- Numero di impegno/accert.

ENTE PARCO DEL GRAN SASSO E M.TI LAGA

Elenco dei residui riaccertati

Codice Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo Responsabile	Anno Comp.	Residuo al 01/01/2018 (A)	Variazioni Positive e nuovi accertamenti	Variazioni Negative (B2)	di cui: Riduzioni	di cui: saldo reimpuntazioni	Incassato (C)	Residuo al 31/12/2018 (E)=A+B1-B2-C
4774 (A)	FINANZIAMENTO PROGETTO LIFE CRAINAT	101.1.2.4.06120	2010	46.533,00	0,00	-46.533,00	-46.533,00	0,00	0,00	0,00
5235 (A)	PROROGA CONTRATTO GESTIONE CENTRO DEI DUE PARCHI FINO AL 15/12/2011 (ESTENSORE GALGANI)	101.1.3.1.07050	2011	6.068,35	0,00	-6.068,35	-6.068,35	0,00	0,00	0,00
5459 (A)	INTEGRAZIONE ACCERTAMENTO PER IVA AL 21 % SU CONTRATTO PALADINI DAL 13/07/2011 AL 31/01/2012 (ESTENS)	101.1.3.1.07050	2011	69,00	0,00	-69,00	-69,00	0,00	0,00	0,00
5460 (A)	CONCESSIONE SERVIZI IN AFFIDAMENTO CENTRO DEI DUE PARCHI ANNO 2012 (ESTENSORE GALGANI)	101.1.3.1.07050	2012	1.885,20	0,00	-1.885,20	-1.885,20	0,00	0,00	0,00
5889 (A)	ACCERTAMENTO FONDI FAS REGIONE MARCHE INTERVENTO 5,1,2,3 (ESTENSORE ARTESE)	101.2.2.2.16010	2012	61.215,00	0,00	-5.736,40	-5.736,40	0,00	55.478,60	0,00
5915 (A)	APPROVAZIONE PROGETTO LIFE FAGUS AVVIO (ESTENSORE DE PAULIS CAPITOLE USCITA 5450)	101.1.2.4.06170	2012	92.386,40	0,00	-48.894,67	-48.894,67	0,00	15.000,00	28.491,73
5997 (A)	AFFIDAMENTO SERVIZI CENTRO DEI DUE PARCHI CANONE ANNO 2013 (ESTENSORE GALGANI)	101.1.3.1.07050	2013	4.385,20	0,00	-4.385,20	-4.385,20	0,00	0,00	0,00
6020 (A)	INCASSO AMMENDE E CONTRAVVENZIONI ANNO 2012	101.1.3.4.10020	2012	10.586,45	0,00	-10.586,45	-10.586,45	0,00	0,00	0,00
6672 (A)	ACCERTAMENTO CANONE GESTIONE CENTRO DEI DUE PARCHI DI ARQUATA DEL TRONTO ANNO 2014 (ESTENSORE GALGANI)	101.1.3.1.07050	2014	7.446,27	0,00	-7.446,27	-7.446,27	0,00	0,00	0,00
7109 (A)	REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DEL NOME E DEL LOGO DEL PARCO AI PRODOTTI AGROALIMENTARI: AUTORIZZAZI	101.1.3.1.07070	2014	50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00

Codice Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo Responsabile	Anno Comp.	Residuo al 01/01/2018 (A)	Variazioni Positive e nuovi accertamenti	Variazioni Negative (B2)	di cui: Riduzioni	di cui: saldo reimputazioni	Incasato (C)	Residuo al 31/12/2018 (E)=A+B1-B2-C
7110 (A)	REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DEL NOME E DEL LOGO DEL PARCO AI PRODOTTI AGROALIMENTARI: AUTORIZZAZI	101.1.3.1.07070	2014	50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00
14085 (A)	Regolamento per la concessione del nome e del logo ai prodotti agroalimentari: autorizzazione Az. ag	101.1.3.1.07070	2015	50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00	0,00
14087 (A)	Regolamento per la concessione del nome e del logo del Parco ai prodotti agroalimentari: accertament	101.1.3.1.07070	2015	200,00	0,00	-150,00	-150,00	0,00	50,00	0,00
14089 (A)	Regolamento per la concessione del nome e del logo del Parco ai prodotti agroalimentari: estensione	101.1.3.1.07070	2015	100,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
14102 (A)	INCASSO 2 ACCONTO RIMBORSO INFORTUNIO DIP. DI CARLO NORMA N. 513218260 DEL 04/05/2015	101.1.3.3.09010	2015	930,02	0,00	-930,02	-930,02	0,00	0,00	0,00
14143 (A)	Impegno per pagamento F23 per registrazione contratto di locazione per uso esclusivo autorimessa - m	101.4.1.1.22050	2015	414,74	0,00	-414,74	-414,74	0,00	0,00	0,00
14153 (A)	RIMBORSO SPESE UTENZE POLO AGROALIMENTARE DI AMATRICE NOV-DIC 2011 E ANNI 2012, 2013, 2014	101.1.3.3.09010	2015	3.053,05	0,00	-3.053,05	-3.053,05	0,00	0,00	0,00
14189 (A)	Seminario Europrogettazione: entrate per quote di partecipazione	101.1.3.4.10050	2016	550,00	0,00	-550,00	-550,00	0,00	0,00	0,00
14239 (A)	INCASSO RITENUTE VARIE MESE DI DICEMBRE 2016	101.4.1.1.22030	2016	240,82	0,00	-240,82	-240,82	0,00	0,00	0,00
14340 (A)	INCASSO RITENUTE AL 31/12/2017	101.4.1.1.22110	2017	414,94	0,00	-414,94	-414,94	0,00	0,00	0,00
14362 (A)	CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO PERSONALE A SEGUITO EVENTI SISMICI 2016	101.1.2.1.03180	2017	154.000,00	0,00	-154.000,00	-154.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>				<b>390.628,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-291.608,11</b>	<b>-291.608,11</b>	<b>0,00</b>	<b>70.528,60</b>	<b>28.491,73</b>