

**DOMENICO
TUBIOLO**

**N = TUBIOLO
DOMENICO
= IT**



COMUNE DI MISILMERI

Area 3 "Sociale ed Informatica"

Determinazione del responsabile del servizio

N. 138 /A3 del registro

Data 1 luglio 2019

Oggetto: Riaccertamento dei residui attivi e passivi esercizio 2018 e precedenti ai sensi del T.U.E.L. 267/2000, novellato dall'art.3 comma 4. Del d.lgs. 118/2011 e successive modifiche.-

Il giorno 1 luglio 2020, in Misilmeri e nell'Ufficio Municipale, il sottoscritto, dott. Domenico Tubiolo, Funzionario responsabile dell'Area sopra indicata, ha adottato il provvedimento ritrascritto nelle pagine che seguono e manda all'ufficio di ragioneria per quanto di competenza.

Registro generale n. 765

Il Funzionario Responsabile dell'Area3

Visto il D. Lgs.vo 23.06.2011, n. 118 e s.m.i., recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

Viste le modalità di accertamento dei residui attivi e passivi contenute nella richiamata norma;

Atteso che, sulla base dei principi contabili posti dalla vigente normativa:

- i residui attivi e passivi al 31 dicembre 2019 cui non corrispondono obbligazioni perfezionate devono essere definitivamente cancellati;
- i residui passivi sussistenti alla data del 1 gennaio 2019 relativi a procedure di spesa di parte corrente non concluse alla data del 31/12/2019, riferiti agli impieghi di entrate a destinazione vincolata, confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato o vengono reiscritti nel fondo pluriennale vincolato di parte corrente;
- i residui passivi in conto capitale sussistenti a seguito della revisione condotta alla data del 31/12/2019, relativi a procedure di spesa in corso di esecuzione, sono reimputati e reiscritti nel fondo pluriennale vincolato di parte capitale;
- i residui passivi di parte corrente sussistenti a seguito della revisione condotta alla data del 31/12/2019, sono reimputati sulla base della data di scadenza del debito, al fine della riassunzione degli impegni negli esercizi futuri fino alla conclusione degli interventi finanziati;
- i residui attivi sussistenti alla data del 31/12/2019, sono reimputati sulla base della data di esigibilità del credito negli esercizi interessati;

Ritenuto, pertanto, che dalla verifica ordinaria sulla consistenza e l'esigibilità dei residui secondo i principi contabili applicati sono stati rilevati sia voci da eliminare definitivamente in quanto non corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, sia voci da eliminare e reimputare a esercizi successivi rispetto al 31/12/2019, nelle quali l'esigibilità avrà scadenza;

Visto l'art. 86 del Regolamento di Contabilità;

Visti gli allegati prospetti di riaccertamento dei residui passivi e attivi che costituiscono parte integrante della presente determinazione, con i quali, tra l'altro, si è proceduto a reimputare le spese nell'esercizio in cui gli stessi si ritiene siano esigibili:

- **Allegato 'A'**: elenco dei residui attivi riaccertati alla data del 31/12/2019;
- **Allegato 'B'**: elenco dei residui passivi riaccertati alla data del 31/12/2019;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestarne la regolarità e la correttezza per gli effetti di quanto dispone l'art.147 bis del d.lgs. 267/2000;

Visto il vigente O.A. EE.LL. nella regione Siciliana

DETERMINA

Per i motivi esposti in narrativa:

- 1) Individuare i residui attivi e passivi da inserire nel conto del bilancio esercizio 2019, come dagli elenchi 'A' e 'B' allegati alla presente per farne parte integrante e sostanziale;
- 2) Attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art.147 del d.lgs. 267/2000;

Il Funzionario Responsabile
Dott. Domenico Tubiolo

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente determinazione, si esprime, ai sensi degli artt. 53 della L. 142/90, come recepita dall'art. 1 della L.r. 48/91, 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/00 parere FAVOREVOLE di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Misilmeri, 1 luglio 2020

Il Responsabile dell'Area 3

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE:

1) Sulla presente determinazione SI APPONE, ai sensi dell'art. 151, comma 4, e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il visto di regolarità
Misilmeri, 1 luglio 2020

Il Responsabile dell'Area 2 "Economico-finanziaria"
Dott.ssa B. Fici

Firmato digitalmente da

BIANCA FICI

CN = FICI BIANCA
O = COMUNE DI
MISILMERI/86000450824
C = IT

AREA 3 - SOCIALE RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2019

DESCRIZIONE RESIDUO ATTIVO				RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2018				RESIDUI DA CANCELLARE				
ACC. N.	CAP	OGGETTO	IMPORTO	OBBLIGAZIONE GIURIDICAMENTE PERFEZIONATA E SCADUTA AL 31.12.2018 (DA CONSERVARE A RESIDUO) ANNO 2019 E PRECEDENTI	OBBLIGAZIONE GIURIDICAMENTE PERFEZIONATA DA REIMPUTARE IN QUANTO SCADENTE 2020	OBBLIGAZIONE GIURIDICAMENTE PERFEZIONATA DA REIMPUTARE IN QUANTO SCADENTE 2021	OBBLIGAZIONE GIURIDICAMENTE PERFEZIONATA DA REIMPUTARE IN QUANTO SCADENTE 2022	eserc. Succ.	STATO ESIGIBILITA'	OBBLIGAZIONE NON PERFEZIONATA	TIPO RIDUZIONE AVANZO	MOTIVAZIONE
2015	94	122										
		ACCERT ED IMPEGNO DI SOMME ASSEGNATE DAL MINISTERO INTERNO PER REALIZZ PAC INFANZIA	5.551,69	5.551,69								
2016	81	151										
		ACCE. E IMP. DELLE SOMME ASSEGNATE ALL'ENTE DALL'ASS.TO REG.LE FAMIGLIA IN FAVORE DI N. 2 DISABILI DI MISILMERI	34,41							34,41	LIBERO	
2017	220	135										
		ACCERT E IMP SOMME ASSEGNATE AI DISTRETTO SS 36 ASSEGNATO DALL'ASSESSORATO DELLA FAMIGLIA PER LA DISABILITA' GAVISSIMA	5.090,90	5.090,90								L'importo, nella parte spesa, è stato liquidato nel 2018, mandato 215 del 6 febbraio 2018. Dobbiamo riscuotere l'importo dalla regione
2017	303	123										
		ACCERT. SOMME INERENTI LA PROGETT. HOME CARE PREMIUM 2014 ASSEGNATE DALL'INPS	34.685,82	34.685,82								L'INPS, allo stato della spesa deve al comune € 21.602,22
2017	1659	123 ART.1										
		GESTIONE SPORTELLO SOCIALE HOME CARE PREMIUM 2017	31.251,08	31.251,08								
2017	1723	137										
		ACCERT. ED IMPEGNO DI SOMME PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI IN MATERIA DI VITA INDIPENDENTE CON DISABILI (det. 235/17)	6.206,51	6.206,51								
2017	1723	137										
		ACCERT. ED IMPEGNO DI SOMME PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI IN MATERIA DI VITA INDIPENDENTE CON DISABILI (det. 235/17)	33.793,49	33.793,49								
2017	1726	196 ART.5										
		ACC SOMME DISABILI MENTALI SOTTOCONTO N. 1093 DEL 26/07/2017	7.559,59	7.559,59								SOLLECITATO ASSESSORATO
2017	1727	196 ART.5										
		ACC SOMME DISABILI MENTALI SOTTOCONTO N. 1093 DEL 08/11/2017	3.089,20	3.089,20								SOLLECITATO ASSESSORATO
2017	1757	121										
		ACC RISORSE SU DEC. 833/PAC DEL 05/02/2016 AUTOR. DI GEST FONDI PAC (DET. 247/17)	12.633,11	12.633,11								
2017	1757	121										
		ACC RISORSE SU DEC. 883/PAC DEL 05/02/2016 AUTOR. DI GEST FONDI PAC (DET. 247/17)	461.989,86	420.308,40						41.681,46	vincolato	
2017	1766	154										
		ACCERT ED IMP DELLE SOMME ASS REG CONTRIBUTO SLA II SEM 2017	2.585,49	2.585,49								

2903	2017	DECRETO N.883/PAC DEL 06/02/16 AUTORITA' DI GEST. FONDI PAC DI APPROV. PIANO DI INTERV. SERV. CURA	41.881,48							41.881,48	Vincolato		
3011	2017	IMPEGNO DI SPESA PER PAG. PERSONALE DELL'HOME CARE PREMIUM. PERIODO MAGGIO-DIC. 2017	0,01							0,01	Libero		
3016	2017	IMP DI SPESA X RICOVA CONVITTO N.1 DISABILE C/O COMUNITA' SACRO CUORE X L'ANNO 2018	1.768,76	1.768,76								non hanno presentato le fatture	
3023	2017	IMP DI SPESA X TRIM 2018 X RIC A CONVITTO N.2 MIN E LA MADRE C/O COMUNITA' SERVE DEI POVERI	9.955,00	9.955,00								non hanno presentato le fatture	
3050	2017	IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO FATT. TELEFONICHE.	631,27	631,27								nella fattura hanno inserito un CIG errato. E' stata richiesta l'emissione di una nuova fattura ancora non	
3183	2017	IMPEGNO DI SPESA PER CONTRIBUTO BONUS NASCITURI SOTTOCONTO N.1783 DELL'01/12/2017.	1.000,00							1.000,00	vincolato		
198	2018	IMPEGNO DI SPESA DI SOMME ASSEGNATE DALL'ASSESSORATO REGIONALE FAMIGLIA E POLIT SOC. D.R.6. N.379/8	1.864,57							1.864,57	vincolato		
461	2018	IMPEGNO DI SPESA CON TELECOM PER LA TELEFONIA MOBILE A PARTIRE DA MARZO IN POI	772,82	772,82								insetto un CIG errato. E' stata richiesta l'emissione di una nuova fattura ancora non trasmessa	
1311	2018	IMP DI SPESA PER CONTRATTO ESEC CPA SPC2 SPESE DI CONNETTIVITA' ANNO 2018	4.416,34	4.416,34									
1355	2018	IMPEGNO DI SPESA PER ASSUNZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO.	17.794,82	17.794,82									
1386	2018	IMP DI SPESA ALLA TELECOM PER LA TELEFONUA FISSA ANNO 2018	1.904,01	1.904,01								pagati 2020	
1366	2018	IMP DI SPESA PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	4.668,92	4.668,92								pagati 2020	
1297	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	529,44	529,44								pagati 2020	
1368	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONUA FISSA ANNO 2018	626,62	626,62								pagati 2020	
1360	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	323,82	323,82								pagati 2020	
1370	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	5.999,74	5.999,74								pagati 2020	
1371	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	597,42	597,42								pagati 2020	
1372	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	491,57	491,57								pagati 2020	
1373	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA FISSA ANNO 2018	153,2	153,2								pagati 2020	
1413	2018	IMP DI SPESA PER CONTRIBUTI INQUILINI MOROSI INCOLPEVOLI L.R. 124/13 FONDO ANNO 2018	2.800,00	2.800,00								Si è in attesa della graduatoria dell'assessorato regionale infrastrutture	
1442	2018	ACQUISTO DISPOS. DI SCARPE PER I BENEFICIARI DEL SERV. CIVICO.	2.108,16							2.108,16	Vincolato (legge 328)		

1484	2018	IMP DI SPESA APRILE- DICEMBRE 2018 PER IL RIC A CONVITTO N.2 MINORI E LA MADRE C/O LA COMUNITA' CUGMA	9.955,00	9.955,00								Non ha ancora presentato le fatture
1498	2018	IMP DI SPESA TELECOM PER LA TELEFONIA MOBILE 6 PER L'ANNO 2018/2019	131,53	131,53								fatture non pervenute
1500	2018	IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DI TELECOM PER SIM RICARICABILE	5,01					5,01	libero			
1501	2018	IMP DI SPESA TELECOM TRUST TECHNOLOGY PER I SERV DI POSTA ELETTRONICA ORD E CERTIFICATE ANNI 2018/20	11,81					11,81	libero			
1502	2018	IMPEGNO DI SPESA PER AFFID. ALL'ASS. ARSS. FABIOLA ONLUS PER SERV. DI VOLONTARI SERVIZIO CIVILE NA.	7.200,00	6.400,00				800,00	libero			
1503	2018	Impegno di spesa Telecom trust technology per posta elettronica ordinaria e certificate anni 2018 e 2019	1.250,46	1.250,46								
1504	2018	Impegno di spesa per manutenzione centrale telefonica 7 per l'anno 2018/2019	1.987,14					1.987,14	libero			
1518	2018	IMP DI SPESA PER RIC A CONVITTO DI N.1 ANZIANO C/O CASA FAMIGLIA ANTHEA - LUGLIO 2018	1.000,00	1.000,00								Non pervenute fatture
1519	2018	IMP DI SPESA COOP ARCOBALENO PER RICOVERO N.1 SOGGETTO C/O COMUNITA' ORIZZONTE GEN/GIU 2019	15.926,72	15.125,61				803,11	libero			
1522	2018	IMP DI SPESA DA GEN A GIU 2018 PER RIC A CONVITTO N.1 MINORE E LA MADRE C/O COMUNITA' SENZA INDIRIZZO	15.079,92	15.079,92								
1523	2018	IMP DI SPESA DA GEN A GIU 2019 PER RIC A CONVITTO DI N.2 MINORI C/O COMUNITA' ALLOGGIO PANTA REI	1.170,69	1.170,69								
1525	2018	IMP DI SPESA DA GEN A GIU 2019 PER RICOVERO A CONVITTO N.1 MINORE C/O COMUNITA' IL GIRASOLE	12.949,84					12.949,84	libero			
1527	2018	IMP DI SPESA PER OLIVETTI PER IL MANTENIMENTO DI UN SERVER ANNI 2018/2019	862,47	862,47								
1549	2018	IMP DI SPESA DA GEN A LUG 2019 PER RIC A CONV N.1 DISAB PSIC C/O COMUNITA' IL SORRISO	17.525,92	17.525,92								
1550	2018	IMP DI SPESA DA GEN ALUG 2019 PER IL RIC A CONVITTO N.1 DISAB PSICHICO C/O COMUNITA' SACRO CUORE	16.691,36	16.691,36								
1689	2018	IMPEGNO PER LA FORNITURA DI BENI INFORMATICI E SOFTWARE PER GLI UFFICI COMUNALI	33.903,80	33.537,82				365,98	libero			
28	2019	AFFIDAMENTO DEL SERV. DI TRASPORTO SOGGETTI PORTATORI DI HANDICAP GRAVE PER LA DURATA DI 43 SETTIMANE	10.137,63					10.137,63	libero			
31	2019	AFFID. DEL. SERV. DI GESTIONE DEL CENTRO DIURNO DISABIL- INC TECNICI	561,00	561,00								
32	2019	SPESE EX ART.113DEL CODICE DEGLI APPALTI QUALI INCENTIVI TECNICI E CONTRIBUTO ANAC	1.752,24	1.752,24								
33	2019	CONTRIBUTO ALL'ANAC	30,00	30,00								
51	2018	IMP DI SPESA PER AGGIUDICAZ SRV ASSISTENZA IG-PERS ALLUNNI PORTATORI HANDICAP ANNO 2018	115.060,18	18.964,52				96.095,64	libero			

264	2019	IMP PER ADESIONE CONV CONSIGN PC PORTATILI E TABLET 2° PER ACQUISTO N.11 PC X IL PERSONALE	0,01						0,01	Vincolato	
266	2019	IMP DI SPESA PER ACQUISTO MEDIANTE CPA DI N.1 PC PORTATILE PER GLI UFFICI DEL COMUNE CAPO DSS 36	0,01						0,01	Vincolato	
271	2019	DETERM A CONTRARRE CON COOP ANNA FRANK X 1 UT PROG IN MATERIA DI VITA INDEPENDENTE IMP DI SPESA	12.707,04	7.101,43					6.605,61		
272	2019	DETERM A CONTRARRE CON ASSOC L'AQUILONE PER EROG X 2 UTENTI IN MATERIA DI VITA INDEPENDENTE IMP DI SP	27.925,06	21.274,43					6.650,63		
305	2019	DETERM A CONTRARRE E IMP DI SPESA EROG PRESTAZ SOC ASS. N. 1 UTE I MATERIA DI VITA INDETE	13.139,88	6.848,02					6.191,86		
366	2019	DETERM A CONTRARRE E IMP DI SPESA COOP SOC SATURNIA X EROG PRESTAZ N.1 UTENTE IN MATERIA DI VITA INDE	19.800,00	5.317,71					14.482,29		
439	2019	IMP DI SPESA PER AFFIDAMENTO DEL SERV DI MANUTENZ DEL SOFTWARE HALLEY PER ANNI 2	1.514,78	1.514,78							
440	2019	IMP DI SPESA PER AGGIUDICAZIONE DEL SERV DI MANUTENZIONE DEL SOFTWARE HALLEY PER ANNI 2	1.139,78	1.139,78							
443	2019	IMP DI SPESA PER AGGIUDICAZIONE DEL SERV DI MANUTENZIONE SOFTWARE HALLEY PER ANNI 2	2.615,84	2.615,84							
544	2019	IMP DI SPESA PER AGGIUD SERV GESTRETE INTERIST X FAMIG X PREVENZIONE DISAGIO E MALTRATTAMENTO- PON	396.938,58	86.914,31					312.024,27		
811	2019	IMP DI SPESA PER I SOGG BENEF PROGETTUALITA' POVERTA' ED EMERG. SOC 2013 2015 III ANNUALITA'	79.435,44	13.080,63					66.354,81		
813	2019	IMP PER QUOTA INAIL POVERTA' E EMERG SOC 3 ANNUALITA' PIANO DI ZONA 2013-2015	3.886,00	3.886,00							
819	2019	IMP DI SPESA PER ACQU D.P.I. PER IL PROG POVERTA' ED EMERGENZA SOC 3 ANN PIANO DI ZONA 2013-2015	3.274,56						3.274,56	Vincolato	
1185	2019	IMP DI SPESA PROSEC INTERV ANZIANI ULTRA 75ENNI DRS N.783 DEL 13/08/2016 ASS.TO REG.LE- DIPTO FAMIG	6.194,66	2.160,00					4.034,66	Vincolato	
1180	2019	IMPEGNO DI SPESA PER RICOVERO A CONVITTO DI N.3 MINORI PRESSO COMUNITA' ALLOGGIO IL FILO DI ARIANNA	24.999,98	24.999,98							Su questo impegno grave un pignoramento da parte di terzi non ancora liquidato
1251	2019	IMP PER AFFID MEDIANTE ODA ALLA COOP SOCAREAZZURRA PER SUPP ANIMO E FORM VOLONTARI SERV CIVILE	6.990,00						6.990,00		
1254	2019	Imp x efficacia di aggiudicazione serv sz progettuale n.2 piano di zona 2013-2015 serv per le famig	76.994,83	17.491,29					59.503,54		
1360	2019	IMP DI SPESA PER BONUS NASCITURI II SEM 2018	3.000,00	3.000,00							
1418	2019	IMP DI SPESA PER ATTIVAZ TIROCINI FORMATIVO PON SIA 2016 PROG N.AV3-2016-SIC 42	297.000,00	3.000,00					294.000,00		
1482	2019	IMP DI SPESARELAT ALLE SOMME ASS AL DSS N.36 CAPOFILA DA ASS.TO PIANO DI ZONA 2013/2015	41.188,00	2.250,00					38.938,00		

Affissa all'albo pretorio il **23 LUG. 2020**
nonché nella sezione "Pubblicazione L.r. 11/2015"
Defissa il **- 8 AGO. 2020**

IL MESSO COMUNALE

Il Segretario Generale del Comune,

CERTIFICA

su conforme relazione del messo incaricato per la pubblicazione degli atti, che la presente determinazione é stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi a partire dal giorno **23 LUG. 2020**, senza opposizioni o reclami, nonché nella sezione "Pubblicazione L.r. 11/2015".

Misilmeri, li

IL SEGRETARIO GENERALE
