

**Delibera commissariale n. 8 del 31 maggio 2019**

**Oggetto: Riaccertamento residui atti e passivi anno 2016**

1

REGIONE SICILIANA



ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO

*Il Commissario Ad Acta*

**VISTA** la L.R. n. 64 del 18 luglio 1950 - Istituzione in Sicilia dell'Istituto Regionale della Vite e del Vino - e successive modifiche ed integrazioni;

**VISTO** l'art. 35 della L.R. n. 2 dell'8 febbraio 2007 relativo al riconoscimento di questo Istituto quale Ente di Ricerca della Regione Siciliana;

**VISTA** la L.R. n. 25 del 24 novembre 2011 che estende al settore olivicolo-oleario le competenze dell'Istituto;

**VISTE** le delibere del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n. 107 del 1 ottobre 2009 e n. 3 del 22 gennaio 2010 con le quali è stato approvato il Regolamento di Organizzazione;

**VISTA** la delibera commissariale n. 9 del 19 luglio 2016 relativa alla nomina del Dott. Vincenzo Cusumano quale Dirigente Generale dell'Ente;

**VISTO** il D.A. n. 38 del 17.05.2018 e n. 39 del 22.05.2018 con i quali si è proceduto alla nomina del Collegio Straordinario dei Revisori di questo Istituto;

**VISTO** il D. A. n. 43 /GAB del 23.04.2019 con cui è stata nominata la Dr.ssa Alessia Davì , Commissario ad Acta dell'Ente sino al 23.06.2019, notificato con nota dell'Assessorato Regionale Agricoltura Servizio 2 n.19148 del 23.04.2019 ;

**VISTO** il D.A. n.55/GAB del 29.05.2019 con cui alla Dr.ssa Alessia Davì è attribuito il seguente compito:"Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi al 31.12.2016" , notificato con nota dell'Assessorato Regionale Agricoltura , Sviluppo Rurale e Pesca Mediterranea n. 26187 del 30.05.2019;

**VISTO** il Regolamento di Contabilità dell'Ente approvato con delibere del C.d.A. n. 81 dell'08.06.2009 e n. 9 del 12.03.2010;

**VISTO** il Dec. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i ;

**VISTO** l'art. 6, comma 1 della L.R. n. 21/2014 con cui il legislatore regionale ha recepito le disposizioni dei titoli I e III del Dec. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;

**VISTE** le Circolari dell'Assessorato Reg. dell'Economia - Ragioneria Generale della Regione n. 17/2014, n.10/2015, n. 4 /2017 relative alla Riforma in materia di armonizzazione contabile introdotta con Dec. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i;

**VISTA** in particolare la Circolare 7 del 14 marzo 2016 – D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. : Riaccertamento ordinario dei residui;

**ATTESO** che ai fini della predisposizione del Rendiconto Generale esercizio 2016 dell'Istituto, occorre procedere al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 /12/2016 di cui al comma 4 dell'art. 3 del D.Lgs. 118/2011;

**VISTI** gli elenchi dei residui attivi e passivi al 31/12/2016 ;

**CONSIDERATO** che a seguito dell'analisi dei suddetti elenchi effettuata dagli uffici dell'Ente sono stati individuati i residui attivi e passivi da mantenere al 31/12/2016, i

residui attivi e passivi da cancellare e reimputare all'esercizio 2017 e i residui attivi e passivi da cancellare come risulta dal riepilogo di cui sotto:



RESIDUI PASSIVI DA MANTENERE AL 31/12/2015	RESIDUI PASSIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2016	RESIDUI PASSIVI DA ELIMINARE	RESIDUI ATTIVI DA MANTENERE AL31/12/2015	RESIDUI ATTIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2016	RESIDUI ATTIVI DA ELIMINARE
12.350.716,81	628.730,12	78.834,98	3.003.956,85	0,00	765,71

**VISTO** il parere favorevole del Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti reso con verbale n. 22 del 28.11.2018 e n. 23 del 30.11.2018, che si allegano alla presente delibera e che ne costituiscono parte integrante ;

**TENUTO** necessario procedere ai sensi dell'art. 3, comma 4 del Dec. Lgs. n. 118/2011, all'approvazione del proposto riaccertamento ordinario dei residui sopra specificati;

**ACQUISITO** il parere favorevole ed il visto di legittimità del Direttore Generale dell'Ente,

### DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa di:

**APPROVARE** ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D. Lgs. n. 118/2011, il Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2016 di cui alla seguente tabella:

RESIDUI PASSIVI DA MANTENERE AL 31/12/2016	RESIDUI PASSIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2017	RESIDUI PASSIVI DA ELIMINARE DEFINITAMENTE	RESIDUI ATTIVI DA MANTENERE AL31/12/2016	RESIDUI ATTIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2017	RESIDUI ATTIVI DA ELIMINARE DEFINITAMENTE
10.316.456,21	339.739,21	95.085,86	1.409.145,50	387.334,69	400,00

**DARE MANDATO** agli uffici di provvedere alla cancellazione dei suddetti residui attivi e passivi oggetto del presente Riaccertamento ordinario, dalle scritture contabili;

Dare immediata esecuzione della presente deliberazione, ai fini della predisposizione del Rendiconto Generale esercizio finanziario 2016.

Copia del presente provvedimento verrà trasmessa al Collegio dei Revisori ed all'U.O. Contabilità e Bilancio dell'Ente.

La presente deliberazione viene trasmessa, a norma di legge, all'Organo di Vigilanza di questo Istituto, e pubblicata sul sito istituzionale ai sensi delle vigenti disposizioni.

Il Commissario Straordinario  
(Dr. ssa Alessia Davi)

Parere favorevole  
Visto per la legittimità  
Ex art. 20 L.R. N. 19/2005  
Il Direttore Generale  
(Dr. Vincenzo Casuffano)



Il Dirigente U.O. Contabilità e Bilancio  
(Dott.ssa Emilia Mulè)

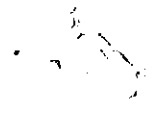
*Emilia Mulè*

**IL PRESENTE DOCUMENTO  
E' COME CONFORME ALL' ORIGINALE**

*[Signature]*  
Segreteria Organizzativa 31 MAG. 2019  
(Dr. Vincenzo Barietta)

*compost. da 23 fascicoli  
compreso questo*

*[Signature]*



Faint, illegible text centered on the page, possibly bleed-through from the reverse side.

ACCERTAMENTI DA MANTENERE AI FINI DEL CALCOLO DEI RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2016							
CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO CONTI, TANTUM AD INIZIAZIONE E ALTRI INTERVENTI DEMANDATI DALLA LEGGE	N. ACC. TO/ANNO	Importo Accertato	Residui al 31/12/2016 da accertare	Residuo da mantenere	Residuo da reimputare 2017	CAUSALE
31	BILANCIO PER ATTIVAZIONE E ALTRI INTERVENTI DEMANDATI DALLA LEGGE	217/2016	2.710.769,73	547.852,73	547.852,73	-	saldo contributo annuo 2016 rimasto da incassare
33	Contributo annuo per retribuzioni ed oneri per il personale dell'E.A.S. in liquidazione (1)	218/2014	59.809,99	48.920,48	-	48.920,48	saldo contributo annuo per dipendenti ex Eas, cancellato nel 2018
33	Contributo annuo per retribuzioni ed oneri per il personale dell'E.A.S. in liquidazione (1)	218/2016	177.000,00	177.000,00	177.000,00	-	contributo annuo per dipendenti ex EAS incassato nel 2017
37	Fondi naz/CE Reg. - V-Energy - Pom Italia Malta	246/2016	483.447,85	483.447,85	483.447,85	-	contributo trasferito dalla Programmazione per il progetto
42	PROMED 2	247/2016	158.935,00	158.935,00	158.935,00	-	contributo trasferito dalla Programmazione per il progetto
71	Analisi di laboratorio	4/2016	1.350.000,00	294,97	-	294,97	proventi da certificazione da riscuotere
71	Analisi di laboratorio	223/2016	100.000,00	85,25	-	85,25	proventi da certificazione da riscuotere
71	Analisi di laboratorio	224/2016	110.000,00	73,13	-	73,13	proventi da certificazione da riscuotere
71	Analisi di laboratorio	258/2016	150.000,00	50.583,03	-	50.583,03	proventi da certificazione da riscuotere
71	Analisi di laboratorio	1/2013	1.050.000,00	20,78	-	20,78	proventi da certificazione da riscuotere
71	Analisi di laboratorio	113/2014	400.000,00	72,43	-	72,43	proventi derivanti da prestazioni di servizio e analisi laboratorio
71	Analisi di laboratorio	230/2013	550.000,00	149,41	-	149,41	proventi da certificazione da riscuotere
71	Analisi di laboratorio	40/2014	800.000,00	86,83	-	86,83	proventi da certificazione da riscuotere
122	CONTRIBUTI DI ENTI ED ALTRI SOGGETTI PRIVATI	156/2016	300.000,00	279.046,38	-	279.046,38	contributi di enti e altri soggetti privati per fiera Prowein incassati nel 2017
122	contributi di enti e di altri soggetti privati	231/2013	767.500,00	41.909,92	41.909,92	-	quote da incassare dal GAL
122	contributi di enti e di altri soggetti privati	252/2016	30.634,50	8.000,00	-	8.000,00	contributi di enti e altri soggetti privati per Vintialy 2016 incassati nel 2017
TOTALE				1.409.145,50		387.334,63	

ACCERTAMENTI DA MANTENERE AL 31/12/2016	
COMPETENZA 2016	1.705.320,34
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	91.159,85
TOTALE	1.796.480,19
ACCERTAMENTO DA ELIMINARE	400,00
TOTALE al 31/12/2016	1.796.880,19

AS









RESIDUI PASSIVI DA MANTENERE AL 31/12/2016	RESIDUI PASSIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2017	RESIDUI PASSIVI DA ELIMINARE DEFINITAMENTE	RESIDUI ATTIVI DA MANTENERE AL31/12/2016	RESIDUI ATTIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2017	RESIDUI ATTIVI DA ELIMINARE DEFINITIVAMENTE
10.316.456,21	339.739,21	95.085,86	1.409.145,50	387.334,69	400,00

*RS*

*el*



DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPEGNO	ANNO	IMPORTO IMPEGNO	Residui al 31/12/2016 da accantonare	Residui da mantenere	IMPEGNI DA REIMPUTARE 2017	FATT. N. DEL	SCADENZA FATTURA	CAUSALE
Assegni e indennità al Presidente	558	2016	10.944,46	10.944,46	10.944,46				compenso commissario straordinario
Compensi Componenti Collegio Revisori	577	2016	17.333,33	17.333,33	17.333,33				compenso Collegio dei Revisori
Rimborsi oneri DDG all'Assessorato	412	2016	8.143,65	8.143,65	8.143,65				DDG 231/16, 2 mandati 2017
Rimborsi oneri DDG all'Assessorato	487	2016	15.785,94	15.785,94	15.785,94				DDG 312/2016, mandato 529/17
Rimborsi oneri DDG all'Assessorato	498	2016	4.386,96	4.386,96	4.386,96				DDG 312/2016, mandato 535/17
Reimborsi al Direttore ed oneri contributi	411	2016	12.975,47	12.975,47	12.975,47				DDG 231/16, oneri previdenziali a carico dell'ente - mandato 531/17
Reimborsi oneri DDG all'Assessorato	489	2016	2.641,43	2.641,43	2.641,43				DDG 312/2016, mandato 531/17
FAMP	478	2015	85.907,44	5.473,32	5.473,32				DDG 311/16, stipendio tutto FAMP
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	483	2016	186.237,14	108.310,96	108.310,96				DDG 231/16, n. 17 mandati 2017
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	450	2016	4.935,55	4.935,55	4.935,55				DDG 231/16, n. 17 mandati 2017
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	389	2015	3.336,00	3.336,00	3.336,00				missioni per Expo 2015 - documenti non pervenuti
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	392	2015	2.148,59	2.148,59	2.148,59				missioni per Expo 2015 - pagamento effettuato nel 2017
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	395	2015	480,00	480,00	480,00				missioni per Expo 2015 - documenti giustificativi non pervenuti
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	391	2016	2.119,32	2.119,32	2.119,32				missioni per Expo 2015 - pagamento effettuato nel 2017
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	393	2015	2.998,81	2.998,91	2.998,51				missioni per Expo 2015 - pagamento effettuato nel 2017
Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	394	2015	3.723,00	3.723,00	3.723,00				missioni per Expo 2015 - pagamento effettuato nel 2017
Indennità di Mensa	529	2015	16.955,92	8.786,39	8.786,39				pagamento fornitura buoni pasto ditte Day ristorante
Formazione del personale	235	2016	317,20	317,20	317,20				DDG 176/16 mandato 39/17
203 297									
201 305									
308 313									
315 319		2016	7.136,33	7.136,33	7.136,33				DDG stipendi; contributi buonscuola ancora da versare.
343 405									
431 449									
494									
414		2016	1.948,72	888,78	888,78				DDG 231/16 mandato 266/17
480		2016	3.100,00	1.110,83	1.110,83				saldo FAMP 2016 pagato con mandato 236/17
206 289									
303 307									
311 314									
317 321		2016	1.308,58	1.308,58	1.308,58				DDG stipendi; contributi buonscuola ancora da versare.
544 407									
414 432									
450 486									
206 306									
304 308									
312 315		2016	138.995,38	138.995,38	138.995,38				Tutti contributi ancora da versare all' ex Bus
318 342									
406 430									
448 493		2016	428,99	229,99	229,99				abbonamento pagato nel 2017
Acquisto libri, riviste e altre pubblicazioni	1	2016	428,99	229,99	229,99				
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	232	2016							
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	461	2016	25.000,00	13.382,64	13.382,64				Ditta Ricca Italia - manutenzione noleggio fotocopiatrici IRVO. Fatt. n. 169254182-16926323-169306429-169316913-169316911-169327008-169327163-169338789-169392430-169562429-1693382428-169374469-169374503-1693744922016
ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	385	2016	5.553,20	3.283,20	3.283,20				Ditta arambian - fornitura materiale igienico sanitario. Fatt. n. V2596488 del 21/12/2016
MANUTENZIONE RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	386	2016	1.483,89	1.483,89	1.483,89				Ditta Epas-manutenzione impianti elettrici Ischia. Fatt. n. F900000032 del 05/06/2017
MANUTENZIONE RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	470	2016	4.244,41	4.244,41	4.244,41				Ditta Gamma estinctori - Manutenzioni impianto antincendio Ischia. Fatt. n. PA/5 del 16/05/2016-PA 13 del 22/07/2016-PA 14 del 12/12/2016
MANUTENZIONE RIPARAZIONE E ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	470	2016	4.244,41	4.244,41	4.244,41				Ditta Seat - manutenzione ordinaria climatizzatori sedi Palermo e Marsala. Fatt. n. 99 del 16/03/2016-354 e 395 del 17/11/2016

A MANTENERE AI FINI DEL CALCOLO DEI RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016

DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPEGNO	ANNO	IMPORTO Impegno	Residui al 31/12/2016 da accendere	Residui da mantenere	IMPEGNI DA REIMPUTARE 2017	FATT. N. DEL	SCADENZA FATTURA	CAUSALE
SPESA TELEFONICHE	472	2016	9.579,49	9.579,49	9.579,49		Ditta Olivetti - Assistenza centralini, Fatt. n. 5890-5891 del 15/03/2016 - 9622 del 26/04/2016 - 11587 del 17/05/2016 - 12689 del 07/06/2016 - 14609 del 07/07/2016 - 16095 del 01/08/2016 - 18440 del 07/08/2016.	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	325	2016	2.074,00	2.074,00	2.074,00		Ditta VAM Pitagora - Pulizie sede Alcamo, Fatt. n. 000002 e 000003 del 30/06/2016 e del 07/09/2016	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	387	2016	4.759,00	3.588,50	2.653,49	715,01	Ditta La Florida - servizio vigilanza sede Ispica, Fatt. n. 98 del 06/02/16-218 del 12/02/16 - 19 del 21/11/2017.	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	388	2016	6.588,00	5.490,00	5.490,00		Ditta ASB - Pulizie locali sede Ispica, Fatt. n. -183 del 31/03/2016-258 del 30/04/2016-397 del 31/05/2016-479 del 31/06/2016-589 del 31/07/2016-684 del 31/08/2016-790 del 03/09/2016-908 del 31/10/2016-1018 del 30/11/2016	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	390	2016	859,50	280,00	280,00		Ditta Ibsa - cerottizzazione e disinfezione sede Ispica, Fatt. n. 26/PA del 09/09/2016-53/PA del 02/12/2016	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	469	2016	2.903,00	2.903,00	2.903,00		Ditta ECOGLOBAL - servizio di pulizia sede palermo e milazzo - fatt. n. 35,36 e 37/01 del 30/12/2016	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	474	2016	2.619,00	2.619,00	2.619,00		condomini Palermo, Oucia condominio Iudicijudicamba 2016	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	475	2016	9.135,96	9.135,96	9.135,96		Ditta ECOGLOBAL - servizio di pulizia sede palermo e milazzo - fatt. n. 23/01-24/01-25/01-26/01-27/01-28/01-30/01-32/01-32/01- del 12/12/2016	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGILANZA ED SERVIZI DIVERSI	506	2016	697,26	697,26	697,26		condomini Alcamo e Milazzo, Ricevute condomini Alcamo	PAGATO NEL 2017	
SPESA PER ACQUISTO CARBURANTI PER L'ESERCIZIO DI AUTOMEZZI	291	2016	5.000,00	5.000,00		5.000,00	Ditta ENI, Fattura n. 24004981 del 24/05/2017	PAGATO NEL 2017	Pagata nel 2017
MANUTENZIONE NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	329	2016	1.900,00	1.900,00	1.900,00		Ditta RS Parking - fmissaggio auto Palermo, Fatt. n. 000002-000003-000004 del 07/08/201 - 29/08/2016 e 08/09/2016.	PAGATO in seguito	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	406	2014	10.000,00	10.000,00	10.000,00		fattura 7/2014	lettale impariamo a internazionalizzard	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	651	2014	10.573,95	10.573,95	10.573,95		fatt. 56 del 21/11/2014 oggetto certificazione	attività dr. Li Volsi	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	243	2015	10.000,00	10.000,00	10.000,00		DDG 21/02/15	impegno oggetto di certificazione di credito	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	285	2015	2.950,00	2.950,00	2.950,00		DDG 24/02/2015	DDG 24/02/2015	prestazione dr. G. Fedele garanzia per la certificazione vini DO e IGP Stato di Malta (DOG 24/02/2015)
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	400	2015	2.600,00	2.600,00	2.600,00		Ricevuta del 21.3.17 pervenuta il 3.7.2017	D'agostino Libero per Exco 2015	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	492	2015	18.969,27	18.969,27	18.969,27		fatture n. 273/2015, n. 3 el/2015, n. 12 el/2015	servizi CLS Informatica	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	501	2015	16.773,27	16.773,27	16.773,27		fatture n. 5 el/2015, n. 7 el/2015	servizi CLS Informatica	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	502	2015	18.789,32	18.789,32	18.789,32		fatture n. 1 el/2015, n. 2 el/2015	servizi CLS Informatica	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	41	2016	10.000,00	10.000,00	10.000,00		DDG n. 43/2016	Master JUNIPA	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	95	2016	463,60	463,60	463,60		non pervenuta al 31/12/2016	fornitura ditta OSL	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	97	2016	995,50	995,50	995,50		fattura n. 481/2016	fornitura ditta RPA	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	107	2016	361,00	361,00	361,00		fattura n. 628 del 18/07/2016	fornitura ditta ACHETTON	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	110	2016	24.400,00	24.400,00	24.400,00		DDG 5/02/2016	servizi Business services (oggetto di certificazione di credito)	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	129	2016	1.000,00	1.000,00	1.000,00		DDG 11/02/2016	servizio Barone di Micali	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	504	2016	9.206,86	9.206,86	9.206,86		fatture non pervenute al 31/12/2016	fascette di stato	
Spesa per la certificazione a denominazione di origine	505	2016	5.000,00	5.000,00	5.000,00		DDG 31/02/2016	rimborsi presidente commissione di popolazione vini ed ol	
Spesa per consulenti ed esperti	128	2015	15.000,00	15.000,00	15.000,00		impegno contratto dr. Li Volsi - DDG 07/02/2015	consulenza dr. Li Volsi	
Spesa per consulenti ed esperti	147	2016	17.000,00	17.000,00	17.000,00		fattura n. 7/2016	DDG 07/02/2015	
Spesa per servizi di elaborazione dati e programmi	481	2014	975,00	732,00	732,00		732,00	impegno per progetto PROMED	

A MANTENERE AI FINI DEL CALCOLO DEI RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016

DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPEGNO	ANNO	IMPORTO Impegno	Residui al 31/12/2016 da accettare	Residui da mantenere	IMPEGNI DA REIMPUTARE 2017	FAIT. N. DEL	SCADENZA FATTURA	CAUSALE
Spese per servizi di elaborazione dati e programmi	45	2016	1.043,10	1.043,10			fattura non pervenuta al 31/12/2016		previdenza di servizi ditta E-Lab
Spese per servizi di elaborazione dati e programmi	502	2016	8.479,00	8.479,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Ditta Maggioli assistenza e manutenzione software
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	1502	2009	6.600,00	6.600,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Ivo/Ancora e c.li
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	40	2010	3.668,50	3.668,50			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Giuseppe Pulito
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	696	2010	3.000,00	3.000,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Giuseppe Pulito
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	701	2010	1.270,90	1.270,90			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Antonino Sammartano
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	787	2011	2.190,00	2.190,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Antonino Sammartano
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	495	2013	3.176,34	3.176,34			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Giuseppe Milazzo
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	824	2013	6.550,60	6.550,60			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Carlo Comandè
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	915	2013	3.900,00	3.900,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Avv. Carlo Comandè
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	45	2014	938,00	938,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Integraz. Avv Pulito
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	294	2016	5.463,70	5.463,70			fattura non pervenuta al 31/12/2016		appello Cambria Avv Pulito
SPESSE PER UTILI, ARBITRAGGI RISCARICAMENTI ED ACCESSORI	363	2016	3.090,67	3.090,67			fattura non pervenuta al 31/12/2016		Centomedia e lods snc
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	209	2015	420,17	420,17	420,17		20/05/2014 e fattura 1/02/2015	a vista	servizi Giannitrazzari noleggio bombole gas d'analisi srl
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	440	2015	3.172,00	3.172,00			fatture 933 del 20/10/2016 e 1308 del 29/11/2016	a vista	Servizio smaltimento rifiuti laboratorio AMIRAGLIA Recupero
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	499	2015	2.581,52	2.581,52			fattura n. 2318 del 24/05/2014	a vista	lombura ditta Endoform per Laboratori
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	102	2016	433,47	433,47	433,47		fattura n. 6291/2015 del 4/2/2016	a vista	lombura relativi SIGMA
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	105	2016	689,76	689,76	689,76		fattura 1689/2013 - 142/09/2014	a vista	lombura ditta RVOIRA
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	108	2016	1.197,21	1.197,21	1.197,21		fattura 3515-5415-3715-22815 del 20/15	a vista	lombura ditta EXVI
Acquisto materiali consumo laboratori analisi	109	2016	1.146,62	1.146,62	1.146,62		fattura 10137/2013/10565/2013-1161/2014, 10451/2014, 10479/2014, 10265/2014	a vista	lombura ditta EXVI
RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO VITICOLO	714	2013	7.100,00	2.250,01			Non pervenuta al 31/12/2016		AZ. Famiglia Rosa (Subentro azienda Cusumano Giuseppe gusto DDG 446/2015) Impianto vigneto sperimentale casinale allo studio sull'ampliamento della piattaforma antropografica regionale. L'impianto si è concluso nella primavera del 2016.
RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO VITICOLO	706	2014	9.600,00	2.950,01			Non pervenuta al 31/12/2016		AZ. P. Famiglia Rosa (Subentro azienda Cusumano Giuseppe gusto DDG 446/2015) Impianto vigneto sperimentale casinale allo studio sull'ampliamento della piattaforma antropografica regionale. L'impianto si è concluso nella primavera del 2016.
RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO VITICOLO	98	2016	9.800,00	9.800,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		vigneti sperimentali IRVO
RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO VITICOLO	111	2016	5.868,00	5.868,00			non pervenuta al 31/12/2016		rimborso attività dr. Gurioli sede di Noto
RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO VITICOLO	363	2016	3.900,00	3.900,00			fattura non pervenuta al 31/12/2016		agenzia vigneto Venurbauduo
SPERIMENTAZIONE E RICERCA ENOLOGICA	364	2016	16.707,71	16.707,71			Ditta New System - servizio pulizia Marsala. Fatt. N. 4855 del 29/12/2015	a vista	PAGATO NEL 2017
IMPIANTO PILOTA CANTINA Sperimentale	471	2016	1.861,58	1.861,58	1.861,58		fattura non pervenuta al 31/12/2016		pulizia e giardinaggio Marsala ditta New System
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con il collaudo della azienda private	637	2013	2.792,94	2.792,94			fattura n. 6 del 31/05/2013	a vista	Servizio video Vinitaly a cura di Hermes
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con il collaudo della azienda private	648	2013	10.000,00	10.000,00	10.000,00		fatt. n. 506 del 20/5/2013	60 95 DFF PM	DAD fattura non pagata al 31/12/2014 DDG n.500/2013
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con il collaudo della azienda private	670	2013	9.075,00	6.500,00	6.500,00		Nota di debito n. 2 del 19/9/2013	a vista	SEGE fattura non pagata al 31/12/2014 DDG n.524/2013

A MANTENERE AI FINI DEL CALCOLO DEI RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016

DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPEGNO	ANNO	IMPORTO Impegno	Passivi al 31/12/2016 da accertare	Resti da mantenere	IMPEGNI DA REIMPUTARE 2017	FATT. N. DEL	SCADENZA FATTURA	CAUSALE
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	712	2013	2.000,00	2.000,00	2.000,00		nota di debito n. 6 del 22.10.2013	a vista	SEGE fattura non pagata al 31/12/2014 DDG n.545/2013
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	775	2013	2.126.705,02	448.325,00	448.325,00		saldo fatt.N. 2013V007314 DEL 17.4.14 n. 2013V007261 DEL 16.4.14 - FATT. N. 2013V007258 DEL 16.4.14 E FATT. N. 2013V007258	a vista	* Virtually 2013 DDG n.172/2013 * FCR Rapabibbe fattura non pagata al 31/12/2014 DDG n. 142/2014 ( Virtually/GAL 2014)
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	213	2014	11.590,00	11.590,00	11.590,00		fatt. n. 17 del 20/5/2014	a vista	* Granvia fattura non pagata al 31/12/2014 DDG n.38/2014
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	215	2014	22.570,00	22.570,00	22.570,00		fatt. n. 18 del 20.5.2014	a vista	SOL 2014 fornitura servizi liquidazione non avvenuta al 31/12/2014 DDG n.12/2014
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	219	2014	13.420,00	13.420,00	13.420,00		fatt. n. 41 del 2014	a vista	GRANVIA SOL 2014 fornitura servizi liquidazione non avvenuta al 31/12/2014 DDG n.12/2014 FARM COMPUTER SYSTEM
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	220	2014	926,46	926,46	926,46		non pervenuta fattura al 31.12. 2016	a vista	SOL 2014 fornitura servizi liquidazione non avvenuta al 31/12/2014 DDG n.12/2014 Agostino Sebastiano
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	222	2014	319,18	319,18	319,18	319,18	Fatt. n. 3 del 30.9.2013	a vista	CONCADORO
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	293	2014	5.000,00	5.000,00	5.000,00	8.000,00	Fatture non pervenute e non liquidate per attesa documentazione		COMUNE CRUSA SCLAFANI
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	297	2014	8.000,00	8.000,00			fatt. 40 del 6/6/2013	a vista	
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	300	2014	12.705,00	12.705,00	12.705,00		fatt. n. 7 del 25/9/2013	a vista	*Granvia Circolo scrittori
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	301	2014	3.000,00	3.000,00	3.000,00		saldo fatt. n. 3837 e 38 del 6/6/2013	a vista	COMUNE SANT'ANGELO MUSARO
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	309	2014	24.502,00	24.502,00	24.502,00	2.500,00	fattura non pervenuta al 31/12/2016	a vista	* Granvia virtually 2014
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	325	2014	2.500,00	2.500,00	2.500,00		fatt. n. 15 del 24.2.2014	a vista	COMUNE PIEDIMONTE ETNEO
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	329	2014	11.180,00	11.180,00	11.180,00		FATT. N. 4 DEL SETT. 2013	a vista	* Farm Computer System
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	368	2014	5.000,00	5.000,00	5.000,00		Fl. n. 1 del 18/01/2014 e n. 2 del 25/07/2014		Scena dinamica
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	407	2014	5.000,00	5.000,00	5.000,00		Fl. n. 9 del 07/06/2014 e n. 24 del 05/08/2014	A vista	* Dott. Giulio Fedele- DDG n. 381/14
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	408	2014	27.043,36	27.043,36	27.043,36		fatt. n. 46 del 13.5.14	a vista	* Business Service
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	447	2014	6.000,00	6.000,00	6.000,00		fatt. n. 134 del 16.4.2014	a vista	Hermes
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	448	2014	4.270,00	4.270,00	4.270,00		fatt.11 del 19.5.14	80 90 DF FM	Telesud
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	453	2014	5.000,00	5.000,00	5.000,00		fatt. 10 del 7/5/2014	a vista	Centromedia
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	454	2014	12.000,00	12.000,00	12.000,00		FATT. N. 1 DEL 25.6.14	a vista	Perastudio
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	501	2014	8.000,00	8.000,00	8.000,00		fatt. 8 del 16.6.2014	a vista	La Sicilia multimedia
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	503	2014	6.100,00	6.100,00	6.100,00		FATT. N. PROFORMA DEL 19.5.14	a vista	Free press
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	506	2014	5.000,00	5.000,00	5.000,00		fatture pervenute entro il 31.12.2014 e tutte escluse	a vista	Periscoto
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con autofinanziamento delle aziende private	637	2014	3.227,82	440,66	440,66			a vista	fatture vini

ASL



DESCRIZIONE CAPITOLATO	IMPEGNO	ANNO	IMPORITO Impegno	Residui al 31/12/2016 da accettare	Residui da mantenere	IMPEGNI DA REIMPUTARE 2017	FATT. N. DEL	SCADENZA FATTURA	CAUSALE
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	649	2014	24.400,00	24.400,00	24.400,00		F.n. 10 del 25/03/2015, n. 4/A del 25/06/2015, n. 6/A del 11/06/2015 e n. 6 del 03/12/2015	A vista	* Business services
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	674	2014	292.043,60	292.043,60	292.043,60		FATT. N. 9903 DEL 17.4.2014 Fatt. n. 2014V009945 DEL 12.5.14 - N. 2014V009946 DEL 19.5.14 - N. 2014V009940 DEL 19.5.14 - N. 2014V009947 DEL 9.6.14	a vista	* SOL 2014
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	675	2014	2.219.255,40	2.219.255,40	2.219.255,40		Verona Fiore F.I. n. 2014V19979	a vista	* VINITALY 2014
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	22	2015	150.000,00	150.000,00	150.000,00	1.000,00	Verona Fiore F.I. n. 2014V19979	impegno oggetto di certificazione di credito	Vinitaly as prot. 52335 del 18.4.2011 vinitaly 2016
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	84	2015	10.418,40	1.000,00	6.000,00	9.314,05	fatture non pervenute al 31/12/2016	non pervenuta	Partecipazione Old Officina Evento DOMINA Premio Olio 2015
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	399	2016	12.584,00	6.000,00	6.000,00		fatture n. 49/2016 Verona Fiore		Vinitaly 2016
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	94	2016	1.520.250,00	297.292,00	297.292,00		fattura n. 50/2016 e 114/2016 di Verona Fiore e fatture n. 1/2016 Olio PFC		servizi vinitaly 2016
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	99	2016	108.182,58	14.400,49	14.400,49		fattura n. 51/2016 Verona Fiore		servizi vinitaly 2016
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	115	2016	2.500,00	2.500,00	2.500,00		DDG 289/2016		servizi vinitaly 2016
Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	468	2016	76.896,00	76.896,00	76.896,00		fatt. n. 15 del 24.2.2014		servizi vinitaly 2016
Spese d'interventi di comunicazione, promozione e valorizzazione del vino (Marketing territoriale e estero, supporto all'exportazione)	891	2013	12.000,00	12.000,00	12.000,00		Convenzione 8/10/2014 e liquidazione a seguito Atto di precepto del 5/8/2016		* servizi resi della Olio Farm Computer System
Spese d'interventi di comunicazione, promozione e valorizzazione del vino (Marketing territoriale e estero, supporto all'exportazione)	917	2013	250.000,00	150.000,00	150.000,00		fatt. 80 e 81 del 24/9/2013		Comuna di Marsala Wine Sicily liquidato successivamente al 31.12.2014.
Spese d'interventi di comunicazione, promozione e valorizzazione del vino (Marketing territoriale e estero, supporto all'exportazione)	133	2014	17.288,48	17.288,48	17.288,48		fatt. n. 6 del 22.11.2016		* Granvia ALBERELLO PANTESSO
Spese d'interventi di comunicazione, promozione e valorizzazione del vino (Marketing territoriale e estero, supporto all'exportazione)	463	2014	12.200,00	12.200,00	12.200,00		Verona Fiore F.I. N. 2014V19945 del 24.11.2014 e 118.124.05 - N. 2014V19955 del 27.4.2016 e 270.00 - N. 2014V19190 del 26.4.2016 e 287.20 - N. 2014V19188 del 26.4.2016 e 10.900.00 - N. 2014V19465 del 15.04.2016 e 11.600.00		CRONACHE DI GUSTO attività pluriennale liquidato successivamente
Spese d'interventi di comunicazione, promozione e valorizzazione del vino (Marketing territoriale e estero, supporto all'exportazione)	21	2015	49.662,85	49.662,85	49.662,85		Fatt.537 del 21.2.2013		
Spese per lo start-up di progetti a valore sui programmi comunitari, nazionali e regionali	801	2013	2.613,00	2.613,00	2.613,00		fattura n. 9/2013		prestazioni di Veronafiera
Spese per lo start-up di progetti a valore sui programmi comunitari, nazionali e regionali	409	2014	6.320,00	4.320,00	4.320,00		fattura n. 34/2014		Moio Palermo attività ex Antonino Stora (oggetto di certificazione di credito)
Spese per lo start-up di progetti a valore sui programmi comunitari, nazionali e regionali	848	2014	19.316,67	19.316,67	19.316,67		DDG 129/2015 art. n. 1000 del 24/04/2015		attività FULI services di Business services (oggetto di certificazione di credito)
Spese per lo start-up di progetti a valore sui programmi comunitari, nazionali e regionali	145	2015	82,85	32,85	32,85		fattura non pervenuta al 31/12/2016		spedizione documentazione bando certificazione Malta
Spese per lo start-up di progetti a valore sui programmi comunitari, nazionali e regionali	112	2016	2.500,00	500,00	500,00		ddg n. 459 del 25.12.15		prestazione di servizio dattessa Vacca
Spese per lo start-up di progetti a valore sui programmi comunitari, nazionali e regionali	555	2015	346.474,40	135.045,77	132.045,77				contratti AGEA 468032 PROVIDI e 31782 VITESI
Fondi Naz/CE Reg/AVGIGERE - PSR Sicilia misura 124	894	2013	271.080,32	191,55	191,55		Non ci sono fatture perché trattasi di trasferimenti ai Partner del progetto AVIGERE come da DDG 942 del 21/7/2011 Dipartimento Interventi Infrastrutturali e DDG IRVO 789/2013 2015-459-DG RISCOSSIONE SICILIA		Progetto Avigere misura 124 PSR 2007-2013
Spese Reg/CE N° 779/08 OCM Vino, prom. paesi terzi 2011/2012 - VITESI - Vini e terre di Sicilia in the world	556	2015	843.009,51	843.009,51	843.009,51		Trasferimenti agli altri Partner del progetto Promed 2 da effettuare nel 2017		contratti AGEA 468032 PROVIDI e 31782 VITESI
Fondi Naz/CE Reg/PO Italia Malta Progetto Promed 2	563	2015	282.000,00	197.000,00	197.000,00		DDG N. 120 DEL 22/04/2015		Trasferimenti agli altri Partner del progetto Promed 2 da effettuare nel 2017
TASSE COMUNALI	138	2015	7.358,99	2.418,99	2.418,99		PAGATA NEL 2017		DDG N. 120 DEL 22/04/2015
IVA A DEBITO	424	2015	19.990,00	19.990,00	19.990,00		IVA a debito versata nel 2017		IVA a debito versata nel 2017
Spese - Reg. CE 481/2009 e 553/2008 OCM Vino Prom. Paesi Terzi III annualità - PROV.VLDI.	554	2013	86.550,00	39.275,00	33.275,00		fattura numero 23 del 29 agosto 2013		* PCR Repubblica

ADY

A MANTENERE AI FINI DEL CALCOLO DEI RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016

DESCRIZIONE CARTELO	IMPEGNO	ANNO	IMPORTO IMPEGNO	Residui al 31/12/2016 da accantonare	Residui da mantenere	IMPEGNI DA REIMPUTARE 2017	FATT. N. DEL	SCADENZA FATTURA	CAUSALE
Spese per Reg. CE 491/2009 e 555/2008 OCM vitivinicola, misura promozione del vino sui mercati dei Paesi Terzi (annuità PROVIDI)	559	2015	1.079.977,06	1.079.977,06	1.079.977,06		DDG 463/2015, Riscossione Sicilia		somma impegnata a favore di AGEA
Spese per Reg. CE 491/2009 e 555/2008 OCM vitivinicola, misura promozione del vino sui mercati dei Paesi Terzi (annuità VITES)	558	2015	22.936,00	22.936,00	22.936,00		incarico di cui al DDG347/2015	impegno oggetto di certificazione di credito	servizi Business Service
Spese per Reg. CE 491/2009 e 555/2008 OCM vitivinicola, misura promozione del vino sui mercati dei Paesi Terzi (annuità VITES)	558	2015	378.641,52	256.444,11	256.444,11		DDG 462/2015, Riscossione Sicilia		somma impegnata a favore di AGEA
Spese per Reg. CE 491/2009 e 555/2008 OCM vitivinicola, misura promozione del vino sui mercati dei Paesi Terzi (annuità VITES)	560	2015	1.550.460,07	1.520.723,89	1.520.723,89		DDG 464/2015, Riscossione Sicilia		somma impegnata a favore di AGEA
Legge 164/92	453	2015	19.429,72	19.429,72	19.429,72		DDG 360/2015, fatt. 11/7/2014 - 19/198/2015	a vista	servizi CLS Informatica
Legge 164/92	456	2015	7.423,70	7.423,70	7.423,70		DDG 373/2015, fatt. 17/2015 - 193/194/2015	a vista	servizi CLS Informatica
Legge 164/92	480	2015	24.595,20	24.595,20	24.595,20		DDG 400/2015, salvo fatt n. 195/2015 - C/s Informatica Srl	a vista	servizi CLS Informatica
Legge 164/92	483	2015	24.595,20	24.595,20	24.595,20		DDG 402/2015, fatt. 498/2015 nessun mandato	a vista	servizi CLS Informatica
Spese realizzazione progetto Laboratori di Qualità	454	2015	3.653,66	3.653,66	3.653,66		DDG 353/2015, nessun mandato		servizi CLS Informatica
Spese realizzazione progetto Laboratori di Qualità	540	2015	35.441,00	35.441,00	35.441,00		DDG 458/2015, nessun mandato		formatura Della HTS Engolia per delegazione ICE in Canada (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2014	766	2013	167.100,00	128.664,00	128.664,00		fattura n.47 del 28/11/2013 PRC Repubblica	a vista	attività monitoraggio progetto OCM (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2014	141	2014	5.490,00	5.490,00	5.490,00		fattura n. 1/2014 Business services srl (oggetto di certificazione di credito)	a vista	attività monitoraggio progetto OCM (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2014	142	2014	13.908,00	13.908,00	13.908,00		fattura n. 35/2014 Business services srl	a vista	attività agosto dicembre 2014 (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2014	283	2014	66.700,00	26.700,00	26.700,00		fattura n.20/2014 PRC Repubbliche per delegazione in Russia (oggetto di certificazione di credito)	a vista	attività agosto dicembre 2014 (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2014	436	2014	9.431,00	2.931,00	2.931,00		fattura n. 6 del 19/7/2014	a vista	per delegazione in Russia (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2014	563	2014	14.674,00	14.674,00	14.674,00		fattura n.20/2014 PRC Repubbliche per delegazione in Russia, integrazione IVA (oggetto di certificazione di credito)	impegno oggetto di certificazione di credito	attività DCM Russia
OCM Provi di 2014	650	2014	3.304,00	3.304,00	3.304,00		fatt. n.36/2014	a vista	spese generali OCM Russia
OCM Provi di 2014	770	2014	20.800,00	10.500,00	10.500,00		FL 3/A del 28.5.14 - fatt. n. 6/A del 1.12.2014	a vista	Coarante Brucis/ron pagato
OCM Provi di 2015	23	2015	237.200,00	237.200,00	237.200,00		Verona Fiere Pt. N. 2011/VI/9979 di 387/200 (saldo)	impegno oggetto di certificazione di credito	servizi Erie Verona Fiere
OCM Provi di 2015	127	2015	47.580,00	47.580,00	47.580,00		Fattura Business Services n. 1/A del 24/04/2015, 2/A del 19/05/2015 e 3/A del 18/06/2015	impegno oggetto di certificazione di credito	servizi Business Service per contratto con IRVO del 6/9/2015 di cui al DDG 108/2015 (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2015	242	2015	15.622,83	15.622,83	15.622,83		Fattura Business services n. 37/2014	impegno oggetto di certificazione di credito	servizi Business Service attività monitoraggio progetto OCM (oggetto di certificazione di credito)
OCM Provi di 2015	562	2015	12.888,00	12.888,00	12.888,00		Fattura dr. L.Veisi n. 10/2015 e parcella n.1/2015 (oggetto di certificazione di credito)	impegno oggetto di certificazione di credito	servizi dr. L. Veisi
Born in Sicily	957	2013	160.000,00	65.542,74	65.542,74		CLS FATT. N. 673/2014 e Farm Comp. System fatt. 68/2014	a vista	Born in Sicily
Tracciabilità Born in Sicily Rete Laboratori	958	2013	140.000,00	9.336,33	9.336,33		CLS FATT. N. 673/2014 e Farm Comp. System fatt. 68/2014	a vista	progetto Born in Sicily
Veramento ritenute previdenziali ed assistenziali a carico del personale	488	2016	48.456,81	1.069,67	1.069,67				partita di giro
IRPEF	487	2016	5.427,57	5.427,57	5.367,49				partita di giro
Gestione TFR	170 176	2016							
	197 227	2016							
	274 275	2016							
	345 359	2016							
	417 442	2016							
	456	2016							
Sessione pagamenti IVA	501	2016	9.116,56	9.116,56	9.116,56				Tutti contributi ancora da versare sul c/c BGS compreso DDG 156/16 (imp. 197) e 1.048.158,15 prelievo straordinario IRI e censi, personale, accorato e incassato sul cap. 327/16
						359.739,21			IVA versata nel 2017
						10.316.456,21			

501

IMPEGNI DA ELIMINARE AI FINI DEL CALCOLO DEI RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016						CAUSALE		FONTE DI COPERTURA	
CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	N. IMPEGNO/ANNO	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO RESIDUO					
10	Ripartizione del Direttore ed oneri contribuiti	294,298,302,306,310,320,495,500/2016	4.353,29	4.353,29			importi da cancellare; non risultano debiti nei confronti del direttore o dell'assessorato per gli oneri 2016	Fondi non vincolati	
16	Rimborso spese missioni del personale	239/2015	6.972,31	635,31			importo da cancellare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
27	risultato dirigenti	508/2015	77.958,89	237,95			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
52	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	467/2016	1.000,00	1.000,00			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
62	Spese energia elettrica per illuminazione	354/2016	3.459,73	0,04			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
64	SPESE PER PULIZIA LOCALI, CONDOMINIALI, VIGI LANZA ED. SERVIZI DIVERSI	468/2015	486,00	172,62			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	397/2014	10.784,81	2.074,00			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	109/2015	366,90	38,90			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	137/2015	21.738,39	414,74			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	426/2015	1.310,00	0,03			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	427/2015	2.118,10	506,00			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	499/2015	975,80	0,42			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	500/2015	6.000,00	1.015,30			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	518/2015	9.059,00	219,07			da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati	

201

70	Spese per la certificazione a denominazione di origine <u>Leone 164/92</u>	541/2015	976,00	176,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
70	Spese per la certificazione a denominazione di origine <u>Leone 164/92</u>	466/2016	4.982,64	273,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
75	ARBITRAGGI RISARCIMENTI ED SPESE PER LITI,	457/2011	3.120,00	0,02 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
75	ARBITRAGGI RISARCIMENTI ED	285/2016	2.725,85	58,30 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
76	Acquisto materiali consume laboratori analisi	557/2015	1.573,80	19,40 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
76	Acquisto materiali consume laboratori analisi	106/2016	1.170,00	25,67 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
79	art. 94 CCL	765/2014	50.000,00	2.319,96 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	107/2014	17.875,00	1.200,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	137/2014	15.303,00	1.258,37 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	123/2015	3.300,00	1.248,31 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	144/2015	3.268,00	0,01 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	296/2015	1.600,00	640,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	326/2015	9.600,00	11,99 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
80	RICERCA ALLA PRODUZIONE ACQUISIZIONE DATI RELATIVI A PROGETTI E AL PATRIMONIO	530/2015	8.025,00	88,18 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
84	Sperimentazione e ricerca enologica impianto pilota cantina sperimentale	689/2014	10.000,00	2.500,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati

84	Sperimentazione e ricerca enologica impianto pilota cantina sperimentale	444/2015	724,03	7,23 da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	619/2013	180.000,00	712,46 da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	707/2013	5.000,00	5.000,00 fattura non pervenuta entro tre anni	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	225/2014	366,00	223,50 da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	256/2015	23.267,00	962,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	397/2015	28.000,00	1.722,48 da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	398/2015	95.768,00	2.589,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	423/2015	8.512,40	360,00 da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati

87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	36/2016	145.641,00	193,38	da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	38/2016	35.800,00	3.591,30	da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	76/2016	1.000,00	206,70	da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
87	Spese per iniziative di comunicazione, marketing, promozione e commercializzazione, finanziate con cofinanziamento delle aziende private	115/2016	7.000,00	529,12	da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
88	Spese d'interventi di comunicazione, promozione e valorizzazione del vino (Marketing territoriale e estero, supporto all'esportazione)	509/2013	8.984,48	7.532,48	da eliminare per economia di spesa	Fondi vincolati
110	APQ Enoturismo	2012/ 655	50.000,00	49.700,00	chiusura intervento 5 New	Fondi vincolati
152	TASSE COMUNALI	141/2016	4.567,43	180,43	da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
157	IRAP	189/2016	6.301,76	0,73	da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
233	Spese per la certificazione a denominazione di origine Legge 164/92	953/2013	2.400,00	40,00	da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
237	Spese realizzazione progetto Laboratori di Qualita	495/2015	1.671,71	24,71	da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
412	Scissione pagamenti IVA	535/2015	16.660,22	1.023,36	da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
158	IVA A DEBITO	482/2015	6.143,85	0,10	da eliminare per economia di spesa	Fondi non vincolati
Totale				95.085,86		



ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO

Ente di ricerca della Regione Siciliana

IL COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI LEGALI

**VERBALE n. 22 del 28 novembre 2018**

**Parere sul Riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2016**

L'anno duemiladiciotto, il giorno 28 del mese di novembre alle ore 09,30, presso la sede dell'Istituto Regionale del Vino e dell'Olio sito in Palermo, Via Libertà n. 66, il collegio straordinario dei revisori dei Conti a seguito della convocazione del presidente del Collegio redige il presente verbale di cui al D.A. n. 38/GAB del 17 maggio 2018 e D.A. n. 39/GAB del 22 maggio 2018, dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea per discutere il seguente ordine del giorno:

- Parere accertamento ordinario residui anno 2016

- Sono convenuti i Signori:

dott. Leonardo Roccella, Presidente

dott.ssa Filippa Bonanno, assente giustificata,

dott. Vincenzo Di Lorenzo, componente

Il collegio è stato convocato dal Presidente con nota del 23/11/2018, trasmessa tramite mail, prot. n. 10296 del 23/11/2018 e tutti i componenti del Collegio medesimo, conformemente all'art. 3 dei decreti sopracitati, durano in carica fino all'atto di nomina dell'ordinario collegio.

Il collegio nella presente seduta esamina gli atti relativi al "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi alla data del 31/12/2016", redatto ai sensi dell' art. 3 del D.Lgs n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Visto il T.U.EE.LL. di cui al D. Legs n. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.;

Visto il D. Lgs 23 Giungo 2011 n. 118, emanato in attuazione degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 e 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";





- Visto 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 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.

- 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 31.12.2016 ;
- 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 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.

Vista la documentazione fornita dall'Ente con la quale viene data dimostrazione del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2016 inviata a mezzo email del 23/11/2018 con nota prot. n. 10279 del 23/11/2018;

Considerato che l'Ente nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto 2016 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 ( 31.12.2016).
- 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 (31.12.2016).

Preso atto che, i residui attivi e passivi provenienti dalla competenza 2016, sono stati reimputati nell'esercizio 2017;

Vista la documentazione fornita dall'Ente il quale ha provveduto, con approfondimento ed organico esame, ad una ricognizione di carattere generale in ordine alla sussistenza dei residui ed al loro mantenimento in bilancio in conformità alle disposizioni di legge ed ai principi contabili in vigore;



Il Collegio effettua la verifica a campione dei residui attivi e passivi cancellati, mediante confronto tra quanto risultante dalle schede riepilogative fornite dall'ufficio, con i partitari dei residui attivi e passivi estratti dal programma.

Preso atto che l'attività di accertamento dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e mantenuti alla data del 31.12.2016, 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	400,00
Residui passivi definitivamente cancellati con il riaccertamento ordinario	95.085,86
Residui attivi reimputati nel solo esercizio 2017	387.334,69
Residui passivi reimputati nel solo esercizio 2017	339.739,21
Residui attivi conservati al 31.12.2016 proveniente dalla gestione dei residui	91.159,85
Residui attivi conservati al 31.12.2016 provenienti dalla gestione di competenza	1.705.320,34
Residui passivi conservati al 31.12.2016 proveniente dalla gestione dei residui	8.630.725,00
Residui passivi conservati al 31.12.2016 proveniente dalla gestione di competenza	2.025.470,42

Determinazione all'1.01.2017	Fondo Pluriennale Vincolato	Parte corrente	Parte capitale
Residui attivi reimputati nell'esercizio 2017		387.334,69	0,00
Residui passivi reimputati nell'esercizio 2017		339.739,21	0,00
Fondo pluriennale vincolato da iscrivere nell'entrata del bilancio 2016 (3) = (1)- (2) se positivo, altrimenti indicare 0 (zero)		0,00	0,00

Si prende atto che il fondo pluriennale vincolato, a seguito del riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2016, risulta pari ZERO.

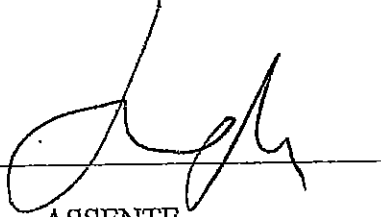


Tenuto conto che il Collegio ha richiesto chiarimenti per la determinazione del risultato di Amministrazione alla data del 31.12.2016 i cui dati non coincidono perfettamente, alle ore 15,30 interviene il consulente Dr. Giulio Panepinto che esamina le incongruenze richieste.

Alle ore 18,00 si rinviando i lavori alla prossima seduta che si fissa già da oggi per il 30 novembre alle ore 8,30

Letto confermato, viene sottoscritto dai componenti del collegio dei Revisori.

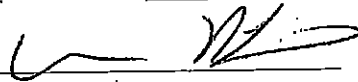
Il Presidente (Dott. Leonardo Roccella)



Il Componente (Dott.ssa Filippa Bonanno)

ASSENTE

Il Componente (Dott. Vincenzo Di Lorenzo)



**IL PRESENTE DOCUMENTO  
E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE**

~~Segreteria Organi Istituzionali  
(Dr. Vincenzo Barletta)~~

30 NOV. 2018





ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO  
Ente di ricerca della Regione Siciliana

IL COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI LEGALI

VERBALE n. 23 del 30 novembre 2018

Parere sul Riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2016

L'anno duemiladiciotto, il giorno 30 del mese di novembre alle ore 10,00, presso la sede dell'Istituto Regionale del Vino e dell'Olio sito in Palermo, Via Libertà n. 66, il collegio straordinario dei revisori dei Conti a seguito della convocazione del presidente del Collegio redige il presente verbale di cui al D.A. n. 38/GAB del 17 maggio 2018 e D.A. n. 39/GAB del 22 maggio 2018, dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea per discutere il seguente ordine del giorno:

- Parere accertamento ordinario residui anno 2016

- Sono convenuti i Signori:

dott. Leonardo Roccella, Presidente Assente

dott.ssa Filippa Bonanno, componente

dott. Vincenzo Di Lorenzo, componente assente

Alle ore 11:00 è presente il componente dott Vincenzo Di Lorenzo pertanto il collegio, constatata che d'ordine del Presidente, è stato convocato con email dell'Irvo del 29.11.2018 assunta al protocollo n° 10501 del 30.11.2018 e tutti i componenti del Collegio medesimo, conformemente all'art. 3 dei decreti sopracitati, durano in carica fino all'atto di nomina dell'ordinario collegio.

Il collegio riprende la seduta del 28.11.2018 relativamente al "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi alla data del 31/12/2016", redatto ai sensi dell' art. 3 del D.Lgs n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Alle ore 13:20 è presente il presidente dott Leonardo Roccella e si passa all'esame dei prospetti presentati dall'Ente relativamente alla determinazione del risultato di amministrazione all'1.01.2016 a seguito del riaccertamento ordinario 2016.





**Determinazione del risultato di amministrazione al 01/01/2016 a seguito del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi**

<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 1 gennaio 2016 DETERMINATO DOPO IL RIACCERTAMENTO ORDINARIO (a)</b>		- 9.791.629,58
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (b)	(-)	400,00
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (c)	(+)	95.085,86
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (d)	(-)	387.334,69
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (e)	(+)	339.739,21
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (f) = (e) - (d) <sup>(1)</sup>	(-)	0,00
DIFFERENZA TRA RESIDUI ATTIVI E PASSIVI CANCELLATI (g) = (d) - (e)	(+)	47.595,48
ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO 2016 (h)	(+)	12.333.197,77
USCITE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2016 (l)	(-)	10.813.584,78
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DOPO IL RIACCERTAMENTO ORDINARIO al 31/12/2016 DEI RESIDUI (ra) = (a) - (b) + (c) - (d) + (e) - (f) + (g) + (h) - (l)</b>	(=)	- 8.224.926,21

<b>Composizione del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2017 dopo il riaccertamento ordinario</b>		
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione al 31/12/2016 (2,55% su 1.409.145,50)		- 35.933,21
		0,00
<b>Totale parte accantonata (i)</b>		
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti da contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall' ente		
Altri vincoli da specificare		
<b>Totale parte vincolata (l)</b>		0,00
<b>Totale parte destinata agli investimenti (m)</b>		0,00
<b>Totale parte disponibile (n) = (k) - (i) - (l) - (m)</b>		-8.260.859,42



Tabella riassuntiva e dimostrazione del risultato di amministrazione

RESIDUI PASSIVI DA MANTENERE AL 31/12/2016	RESIDUI PASSIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2017	RESIDUI PASSIVI DA ELIMINARE DEFINITIVAMENTE	RESIDUI ATTIVI DA MANTENERE AL31/12/2016	RESIDUI ATTIVI DA CANCELLARE E REIMPUTARE ALL'ESERCIZIO 2017	RESIDUI ATTIVI DA ELIMINARE	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DOPO IL RIACCERTAMENTO ORDINARIO
10.316.466,21	339.739,21	95.085,86	1.409.145,50	387.334,69	400,00	-8.224.926,21

Tenuto conto delle verifiche effettuate, si raccomanda:

- il puntuale rispetto del nuovo principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata per l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese, che rappresenta una delle più rilevanti novità conseguente all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Amministrazioni Pubbliche;

Tutto ciò considerato esprime **parere favorevole** sulla proposta di deliberazione relativa al riaccertamento ordinario dei residui alla data del 31.12.2016..

L'Ente comunica di avere provveduto al passaggio dei dati al nuovo sistema informatico e provvederà a definire il rendiconto esercizio finanziario 2016 .

Alle ore 14:15 si concludono i lavori.

Letto confermato, viene sottoscritto dai componenti del collegio dei Revisori.

Il Presidente (Dott. Leonardo Roccella) \_\_\_\_\_

Il Componente (Dott.ssa Filippa Bonanno) \_\_\_\_\_

Il Componente (Dott. Vincenzo Di Lorenzo) \_\_\_\_\_

IL PRESENTE DOCUMENTO  
E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Segreteria Organi Istituzionali  
(Dr. Vincenzo Barletta)

30 NOV. 2016

