

# CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLO UNIVERSITARIO DI GORIZIA

## DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORTILE

N. Prot. I – 2022 – 0000000090 - I – 06 di protocollo

N. 1 delle deliberazioni

OGGETTO: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

Nel giorno 28 aprile 2022 si è riunita l'Assemblea dei Soci del Consorzio per lo Sviluppo del Polo Universitario di Gorizia, giusta convocazione dd. 22.04.2022 prot. n. 80/2022 e PEC dd. 22.04.2022 h. 13.05. Sono presenti i signori: avv. Paolo Lazzeri, Presidente; dott.ssa Chiara Gatta, Assessore del Comune di Gorizia, Delegata del Sindaco di Gorizia (delega dd. 28.04.2022); dott. Claudio Polverino, Revisore dei Conti; assente giustificato: CCIAA Venezia Giulia.

E' altresì presente la dott.ssa Raffaella Delai, consulente amministrativo e contabile del Consorzio.

La seduta odierna viene espletata in modalità da remoto via Skype in ottemperanza alle disposizioni previste ex art. 73 del D. L. n. 18 del 17 marzo 2020 e successivi Dpcm.

Premesso che:

- in data odierna si è proceduto alla verifica della regolarità della convocazione dell'Assemblea dei Soci, accertando la presenza del Socio Comune di Gorizia, in persona dell'Assessore dott.ssa Chiara Gatta;
- Verificata la regolarità della costituzione dell'Assemblea, ai sensi dell'art. 5 dell'atto costitutivo e degli artt. 6 e 7 dello Statuto, rappresentata dal Comune di Gorizia quale Socio detentore della quota di maggioranza e, quindi, atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno e, nello specifico, il Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi;
- l'art. 228, comma 3, del testo unico degli Enti Locali approvato con D. Lgs. n. 267/2000 dispone che prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi dell'Ente Locale provveda all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del D. Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni;

Rilevato che:

- nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2021, gli uffici hanno condotto l'analisi degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa allo scopo di riallineare i valori dell'effettiva consistenza, così da fornire una situazione aggiornata della massa dei residui attivi e passivi proveniente dalla competenza 2021 e dagli esercizi precedenti;
- Con delibera n. 5 dd. 26.04.2022, il Consiglio di Amministrazione ha predisposto il riaccertamento ordinario dei residui e che lo stesso è stato discusso e analizzato nella citata seduta;
- il Consiglio di Amministrazione, su proposta del Presidente, ha deciso di destinare l'avanzo di amministrazione pari ad Euro 259.816,25, dopo opportuna ed urgente variazione di bilancio, debitamente integrato delle somme necessarie, all'espletamento delle gare di pulizie e portierato per le sedi delle Università di Trieste e di Udine a Gorizia;

Ritenuto, per le motivazioni sopra illustrate:

- di riconoscere la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi e di quelli cancellati per inesigibilità di incasso e insussistenza o economia dei pagamenti, da inserire nel rendiconto 2021, per gli importi e secondo gli esercizi di provenienza risultanti dagli elenchi allegati;
- di provvedere alla conseguente variazione di cassa;

Tutto ciò premesso;

Udita la relazione del Presidente;

Vista la L.R. 11 dicembre 2003, n. 21;

Visto il parere favorevole del Revisore dei Conti, allegato alla presente deliberazione;

Visto il parere del consulente amministrativo-contabile di regolarità contabile ai sensi degli artt. 49 e 153 del D. Lgl. n. 267 dd. 18.8.2000;

Sentito il parere favorevole del consulente amministrativo-contabile sulla legittimità e regolarità amministrativa e tecnica;

L'ASSEMBLEA CONSORTILE  
a voti unanimi, palesemente espressi  
DELIBERA

1. di dare atto che le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di riconoscere, per i motivi illustrati in premessa, la consistenza dei residui attivi e dei residui passivi da inserire nel rendiconto 2021, per gli importi e secondo gli esercizi di provenienza risultanti dagli elenchi allegati;
3. di provvedere alla conseguente variazione di cassa.

L'Assemblea inoltre, con separata votazione unanime e palese, dichiara il presente atto immediatamente esecutivo, ai sensi dell'art. 1, comma 19 della Legge Regionale 11 dicembre 2003, n. 21.

F.TO IL PRESIDENTE  
avv. Paolo Lazzeri

La presente deliberazione, immediatamente esecutiva, trovasi in pubblicazione all'Albo del Comune di Gorizia e dell'Ente, per 15 giorni consecutivi.

Gorizia, 29.04.2022

F.TO IL PRESIDENTE  
avv. Paolo Lazzeri

# **CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLO UNIVERSITARIO DI GORIZIA**



Sede amministrativa: via Oberdan, 15 - 34170 Gorizia  
Telefono 0481-536272 - Fax 0481-536272

Delibera n. 1 dell'ASSEMBLEA CONSORTILE dd. 28.04.2022

N. Prot. I – 2022 – 0000000090- I – 06 di protocollo

OGGETTO: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

Visto di regolarità contabile e copertura finanziaria ai sensi degli artt. 49 e 153 del D. Lgl. n. 267 dd. 18.8.2000.

**F.TO IL CONSULENTE AMMINISTRATIVO E CONTABILE**

Dott.ssa Raffaella Delai

# **CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLO UNIVERSITARIO DI GORIZIA**



Sede amministrativa: via Oberdan, 15 - 34170 Gorizia  
Telefono 0481-536272 - Fax 0481-536272

Delibera n. 1 dell'ASSEMBLEA CONSORTILE dd. 28.04.2022

N. Prot. I – 2022 – 0000000090- I – 06 di protocollo

OGGETTO: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

Parere favorevole di legittimità e regolarità amministrativa e tecnica.

F.TO IL CONSULENTE AMMINISTRATIVO E CONTABILE

Dott.ssa Raffaella Delai

# CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLO UNIVERSITARIO DI GORIZIA

## PARERE DEL REVISORE DEI CONTI IN MERITO AL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AI FINI DELLA FORMAZIONE DEL RENDICONTO 2021

Visti:

- La proposta di delibera del Consiglio di Amministrazione avente ad oggetto "RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AI FINI DELLA FORMAZIONE DEL RENDICONTO 2021";
- Il D. Lgs. n. 267/2000, art. 228, comma 3;
- Il D. Lgs. N. 118/2011, art. 3, comma 4;
- Il paragrafo 9.1 del principio contabile concernente la contabilità finanziaria, in forza del quale è richiesto il parere dell'organo di revisione sulla delibera in esame.

Considerato che:

- nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2021, gli uffici hanno condotto l'analisi degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa allo scopo di riallineare i valori dell'effettiva consistenza, così da fornire una situazione aggiornata della massa dei residui attivi e passivi proveniente dalla competenza 2021 e dagli esercizi precedenti;
- Con delibera n. 5 dd. 26.04.2022, il Consiglio di Amministrazione ha predisposto il riaccertamento ordinario dei residui, il quale è stato discusso e analizzato nella citata seduta.

Tutto ciò premesso;

IL REVISORE DEI CONTI

Esprime parere favorevole sulla proposta di delibera in esame avente ad oggetto il "RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AI FINI DELLA FORMAZIONE DEL RENDICONTO 2021".

Gorizia, 28.04.2022

F.TO IL REVISORE DEI CONTI  
dott. Claudio Polverino

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA

(Esercizio 2021)

Residui attivi cancellati provenienti dalla gestione dei residui

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Accertamenti Reversali	Anno Tit. Centro Resp. Descrizione capitolo	Capitolo Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Riaccertamento Ordinario - inesigibili - insussistenti - prescritti
2019	1	110	1 CONTRIBUTO REGIONALE - ANNO 2019	220.000,00 0,00	2019 2 1	20 0	210102		71.425,23 71.425,23 0,00 0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>				<b>220.000,00 0,00</b>					<b>71.425,23 71.425,23 0,00 0,00</b>

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui passivi cancellati provenienti dalla gestione dei residui

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Impegni Mandati	Anno Centro Resp. Descrizione capitolo	Tit. Capitolato Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Riaccertamento Ordinario - prescritti - insussistenti
2018	1	100	1 PROGETTO "CORSI INTENSIVI DI PERFEZIONAMENTO E SPECIALIZZAZIONE IN SEDE E ALL'ESTERO DI LINGUA INGLESE E CINESE"	39.600,00 0,00	2018 1 350 0 PROGETTI, STUDI E RICERCHE	0 0407104		39.600,00 0,00 39.600,00	
2018	1	101	1 PROGETTO "STAGE CURRICULARI PRESSO L'UFFICIO DI COLLEGAMENTO DELLA REGIONE FVG A BRUXELLES"	60.000,00 0,00	2018 1 350 0 PROGETTI, STUDI E RICERCHE	0 0407104		60.000,00 0,00 60.000,00	
2018	1	164	1 FATTURA DI GGCM D.O.O. PER ALLOGGIO N. 1 PERSONA PER "FILMFORUM" - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE (VEDI INCASSO PARI DATA DOVUTO A RIFIUTO BONIFICO DA PARTE DEL BENEFICIARIO)	52,73 0,00	2018 7 4500 0 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	9901701	Annotazione: Art. 2954 Codice Civile	52,73 0,00 52,73	
2019	1	45	1 SPESE DI DOCENZA - UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE	32.400,00 30.704,65	2019 1 330 0 SPESE VARIE PER PERSONALE DOCENTE	0 0407104		1.695,35 0,00 1.695,35	
2019	1	79	1 TIROCINI CURRICULARI C/O MAECI - A.A. 2019/2020	25.000,00 0,00	2019 1 350 0 PROGETTI, STUDI E RICERCHE	0 0407104		25.000,00 0,00 25.000,00	
2019	1	80	1 PROGETTO LINGUA CINESE	36.000,00 7.800,00	2019 1 350 0 PROGETTI, STUDI E RICERCHE	0 0407104		28.200,00 0,00 28.200,00	
2019	1	86	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE - CONTRIBUTO PER PROGETTI ATENEI	15.000,00 7.480,60	2019 1 350 0 PROGETTI, STUDI E RICERCHE	0 0407104		7.519,40 0,00 7.519,40	
2019	1	87	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE - CONTRIBUTO PER PROGETTI ATENEI	15.000,00 12.663,08	2019 1 350 0 PROGETTI, STUDI E RICERCHE	0 0407104		2.336,92 0,00 2.336,92	
2019	1	157	1 RITENUTE ERARIALI 13^ MENSILITA' E COMPENSI DICEMBRE 2019	56,43 0,00	2019 7 4200 0 RITENUTE ERARIALI	9901701		2.336,92 0,00 56,43	
2020	1	10	1 n. 4 Licenze Antivirus PC Consorzio	150,00 134,20	2020 1 211 0 RITENUTE ERARIALI	0 0111103		15,80 0,00 15,80	
2020	1	16	1 Eventuale conguaglio n. copie in più contratto fotocopiatrice	300,00 0,00	2020 2 2011 0 MACCHINE UFFICIO LEASING	0 0103202		300,00 0,00 300,00	





CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui passivi cancellati provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Impegni Mandati	Anno	Tit. Centro Resp. Descrizione capitolo	Capitolo Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Riaccertamento Ordinario - economie
2021	1	15	1 STIPENDI PERSONALE + ELEMENTO PEREQUATIVO	40.000,00 38.876,88	2021	1 141 0	0407101			1.123,12 1.123,12
2021	1	19	1 SPESE CARTA E CANCELLERIA UFFICI CONSORZIO	500,00 0,00	2021	1 170 0	0102103			500,00 500,00
2021	1	21	1 TINN - AGGIORNAMENTO ASSISTENZA SOFTWARE CONTABILITA'	3.470,00 3.469,68	2021	1 211 0	0111103			0,32 0,32
2021	1	23	1 TASSA RIFIUTI ANNUALE UFFICI CONSORZIO	200,00 99,00	2021	1 291 0	0111102			101,00 101,00
2021	1	24	1 ENERGIA ELETTRICA ANNUALE UFFICI CONSORZIO	800,00 634,38	2021	1 4601 0	0102103			165,62 165,62
2021	1	25	1 SPESE TELEFONICHE - TELECOM	407,52 382,09	2021	1 200 0	0111103			11,52 11,52
2021	1	26	1 SPESE TELEFONICHE - OPTIMA	444,05 257,11	2021	1 200 0	0111103			64,31 64,31
2021	1	28	1 GIEMME ANTINCENDIO - MANUTENZIONE ESTINTORI	100,00 40,02	2021	1 210 0	0111103			59,98 59,98
2021	1	29	1 STUDIO GRATTON - PAGHE 2021	2.500,00 1.692,19	2021	1 230 0	0111103			257,00 257,00
2021	1	34	1 ASSICURAZIONE LOCALI CONSORZIO	120,00 118,00	2021	1 220 0	0111110			2,00 2,00
2021	1	39	1 Parere su inquadramento contrattuale docenza di lingua cinese, II edizione	900,00 427,00	2021	1 230 0	0111103			473,00 473,00
2021	1	45	1 ISO COOP - SERVIZIO PORTIERATO (01.7.2021 - 31.12.2021)	64.787,70 52.977,92	2021	1 385 0	0407104			396,48 396,48

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui passivi cancellati provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Impegni Mandati	Anno	Tit. Centro Resp. Descrizione capitolo	Capitolo Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Riaccertamento Ordinario - economie
2021	1	46	1 SPESE ANNUALI TESORERIA	2.000,00 1.584,07	2021	1	280 0	0103107		415,93 415,93
2021	1	100	1 INSIDE EUROPE - Contributo iniziativa "Convegno dell'Associazione universitaria dd. 20.10.2021"	175,53 167,54	2021	1	350 0	0407104	INTERESSI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA E SPESE SERVIZIO TESORERIA	7,99 7,99
2021	1	101	1 Adesione alla Convenzione per agevolazioni nel trasporto pubblico a favore di tirocinanti dell'Università degli Studi di Trieste (anno 2021)	2.500,00 0,00	2021	1	390 0	0407104	PROGETTI, STUDI E RICERCHE SPESE CONFERENZE, INTERVENTI PROMOZIONALI	2.500,00 2.500,00
<b>TOTALE GENERALE</b>				<b>118.904,80</b> <b>100.725,88</b>						<b>6.078,27</b> <b>6.078,27</b>

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui attivi conservati al 31/12/2021 provenienti dalla gestione dei residui

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno	Tit. Centro Resp. Descrizione capitolo	Capitolo Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2008	1	18	1 DEPOSITI CAUZIONALI	2008	9	540 0	920004		516,46
2019	1	110	1 CONTRIBUTO REGIONALE - ANNO 2019	2019	2	20 0	210102		148.574,77
<b>TOTALE GENERALE</b>									<b>149.091,23</b>

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui attivi conservati al 31/12/2021 provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno	Tit. Centro Resp.	Descrizione capitolo	Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2021	1	24	1	CONTRIBUTO ARDISS (ANNO 2020 e 2021)	2021	2	20	0	210102	104.200,00
2021	1	51	1	RESTITUZIONE PARTE QUOTA INPS PROF.SSA COLLINO (CORSO LINGUA CINESE)	2021	9	510	0	910003	90,72
<b>TOTALE GENERALE</b>										<b>104.290,72</b>

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui passivi conservati al 31/12/2021 provenienti dalla gestione dei residui

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno	Tit. Centro Resp.	Descrizione capitolo	Capitolo	Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2016	1	139	1 AGGIORNAMENTO INVENTARIO BENI CONSORZIO	2016	1		211	0	0111103		10.000,00
2020	1	17	1 Assistenza informatica PC Consorzio	2020	1	GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	210	0	0111103		600,00
2020	1	39	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE - SPESE DOCENZA	2020	1	ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE	330	0	0407104		29.400,00
2020	1	40	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE - SPESE DOCENZA	2020	1	SPESE VARIE PER PERSONALE DOCENTE	330	0	0407104		30.600,00
<b>TOTALE GENERALE</b>											<b>70.600,00</b>

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui passivi conservati al 31/12/2021 provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno	Tit. Centro Resp.	Capitolo Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2021	1	14	1 INDENNITA' DI CARICA AMMINISTRATORI	2021	1	100 0	0101103		1.359,60
2021	1	20	1 IL PICCOLO - ABBONAMENTO ANNUALE ON-LINE	2021	1	171 0	0102103		200,00
2021	1	22	1 N. 2 LICENZE ANTIVIRUS PC CONSORZIO	2021	1	211 0	0111103		150,00
2021	1	25	1 SPESE TELEFONICHE - TELECOM	2021	1	200 0	0111103		13,91
2021	1	26	1 SPESE TELEFONICHE - OPTIMA	2021	1	200 0	0111103		122,63
2021	1	29	1 STUDIO GRATTON - PAGHE 2021	2021	1	230 0	0111103		550,81
2021	1	32	1 MEDICO COMPETENTE - SALUS - ANNO 2021	2021	1	230 0	0111103		73,20
2021	1	42	1 Partnership progetto "In viaggio con Radiomagica" - Mappa parlante di Gorizia	2021	1	350 0	0407104		1.000,00
2021	1	44	1 PERTOT - SERVIZIO PULIZIE (01.7.2021 - 31.12.2021)	2021	1	385 0	0407104		19.429,69
2021	1	45	1 ISO COOP - SERVIZIO PORTIERATO (01.7.2021 - 31.12.2021)	2021	1	385 0	0407104		11.413,30
2021	1	95	1 GOIN.GO International RRR Lab 2021/2022 - contributo per Facoltà di Architettura a Gorizia, laboratori didattici	2021	1	350 0	0407104		10.000,00
2021	1	102	1 Attrezzatura informatica presso uffici Consorzio Universitario di Gorizia	2021	1	180 0	0102103		4.026,00

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA  
(Esercizio 2021)

Residui passivi conservati al 31/12/2021 provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno	Tit. Centro Resp. Descrizione capitolo	Capitolo Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2021	1	103	1 Servizio di trasloco degli uffici del Consorzio Universitario di Gorizia	2021	1 290 0	0	0111103		2.074,00
2021	1	104	1 N. 20 Borse di Studio da Euro 1.000,00 A.A. 2020/2021	2021	1 360 0	0	0407104		20.000,00
2021	1	109	1 CONTRIBUTI PER PROGETTI UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE A GORIZIA A.A. 2021-2022	2021	1 350 0	0	0407104		15.000,00
2021	1	110	1 CONTRIBUTI PER PROGETTI UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE A GORIZIA A.A. 2021-2022	2021	1 350 0	0	0407104		15.000,00
2021	1	130	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE - SPESE DI DOCENZA A.A. 2021-2022	2021	1 330 0	0	0407104		28.800,00
2021	1	131	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE - SPESE DI DOCENZA A.A. 2021-2022	2021	1 330 0	0	0407104		31.200,00
2021	1	132	1 RESTITUZIONE QUOTA INPS PROF. SSA COLLINO DA VERSARE (CORSO LINGUA CINESE)	2021	7 4100 0	0	9901701		90,72
2021	1	133	1 QUOTA INPS PROF. COLLINO DA VERSARE (CORSO LINGUA CINESE)	2021	1 161 0	0	0103101		181,44
2021	1	134	1 RITENUTE INPS - F24 GENNAIO (COMPENSI DICEMBRE 2021)	2021	7 4100 0	0	9901701		626,64
2021	1	135	1 RITENUTE IRPEF F24 GENNAIO (COMPENSI DICEMBRE 2021)	2021	7 4200 0	0	9901701		2.335,08
2021	1	136	1 VERSAMENTO IVA FATTURE LIQUIDATE A DICEMBRE	2021	7 4500 0	0	9901701		5.775,01
<b>TOTALE GENERALE</b>									<b>169.422,03</b>