

CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLO UNIVERSITARIO DI GORIZIA

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORTILE

N. Prot. I – 2023 – 0000000099 - I – 06 di protocollo

N. 2 delle deliberazioni

OGGETTO: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

Nel giorno 15 maggio 2023 alle ore 10.15 si è riunita l'Assemblea dei Soci del Consorzio per lo Sviluppo del Polo Universitario di Gorizia, giusta convocazione dd. 3.5.2023 prot. n. 81/2023. Sono presenti i signori: avv. Sergio Orzan, Presidente; dott.ssa Chiara Gatta, Vice Sindaco del Comune di Gorizia (giusta delega del Sindaco di Gorizia dd. 10.5.2023); dott. Enrico Brandolin, Revisore dei Conti; assenti giustificati: CCIAA Venezia Giulia.

E' presente ed assiste il Vice Presidente, prof. Roberto Manzocco.

Premesso che:

- con nota prot. P-2023-0000000075 – I – 06 dd. 20.04.2023, inviata via PEC, è stata convocata l'Assemblea dei Soci per il giorno 28.04.2023 alle ore 9.00, come si evince dal verbale dd. 28.04.2023 prot. 80/2023, l'Assemblea è andata deserta;
- con nota prot. P-2023-0000000081 – I – 06 dd. 03.05.2023, inviata via PEC, è stata convocata nuovamente l'Assemblea;
- 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 del Vice Sindaco, 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 2022, 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 2022 e dagli esercizi precedenti;
- Con delibera n. 5 dd. 20.04.2023 il Consiglio di Amministrazione ha predisposto il riaccertamento ordinario dei residui e che lo stesso è stato discusso e analizzato nella citata seduta;

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

2022, per gli importi e secondo gli esercizi di provenienza risultanti dagli elenchi allegati nello specifico: Residui attivi € 104.856,08; Residui passivi € 361.300,77;

- 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 preventivamente 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;

Visto preventivamente 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 2022, 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
Sergio Orzan

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

Gorizia, 19.05.2023

F.TO IL PRESIDENTE
Sergio Orzan

CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLO UNIVERSITARIO DI GORIZIA



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

Delibera n. 2 dell'ASSEMBLEA CONSORTILE dd. 15.05.2023

N. Prot. I – 2023 – 0000000099 - 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.

IL CONSULENTE AMMINISTRATIVO E CONTABILE

F.TO 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. 2 dell'ASSEMBLEA CONSORTILE dd. 15.05.2023

N. Prot. I – 2023 – 0000000099 - I – 06 di protocollo

OGGETTO: Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi.

Parere favorevole di legittimità e regolarità amministrativa e tecnica.

IL CONSULENTE AMMINISTRATIVO E CONTABILE

F.TO 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 2022

Visti:

- La proposta di delibera del Consiglio di Amministrazione avente ad oggetto "RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AI FINI DELLA FORMAZIONE DEL RENDICONTO 2022";
- 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 2022, 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 2022 e dagli esercizi precedenti, nello specifico: Residui attivi € 104.856,08; Residui passivi € 361.300,77;
- con delibera n. 5 dd. 20.04.2023, 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 2022".

F.TO IL REVISORE DEI CONTI
dott. Enrico Brandolin

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui passivi cancellati provenienti dalla gestione dei residui

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Impegni Mandati	Anno	Tit. Centro Resp.	Capitolo	Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Riaccertamento Ordinario - prescritti - insussistenti	
2021	1	14	1	INDENNITA' DI CARICA AMMINISTRATORI	1.359,60 906,40	2021	1	100	0	0101103	453,20 0,00	
2021	1	32	1	MEDICO COMPETENTE - SALUS - ANNO 2021	73,20 0,00	2021	1	230	0	0111103	453,20 73,20	
					SPESE NOTARILI, LEGALI E CONSULENZE, INCARICHI PROFESSIONALI							0,00 73,20
TOTALE GENERALE				1.432,80 906,40								526,40 0,00 526,40

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO-GORIZIA
(Esercizio 2022)

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
2022	1	2	1 STIPENDI DUE DIPENDENTI - ANNO 2022	48.000,00 45.237,89	2022 1 BIL BILANCIO VOCI STIPENDIALI PER IL PERSONALE DIPENDENTE	141 0	0407101		946,99 946,99
2022	1	7	1 Contributo per iniziative convegnistiche del Movimento Federalista Europeo, sezione di Gorizia, anno 2022	300,00 211,05	2022 1 1	350 0	0407104		88,95 88,95
2022	1	10	1 PERTOT - Proroga servizi di pulizia (periodo 01.01.2022 - 31.05.2022)	66.140,55 66.108,50	2022 1 1	385 0	0407104		32,05 32,05
2022	1	11	1 ISO COOP - Proroga servizi di portierato (periodo 01.01.2022 - 31.05.2022)	53.989,75 53.852,90	2022 1 1	385 0	0407104		136,85 136,85
2022	1	12	1 TE.MA - Macchina fotocopiatrice (Periodo: gennaio/luglio 2022)	555,10 521,74	2022 2 1	2011 0	0103202		1,13 1,13
2022	1	14	1 Contributo per iniziativa studentesca, conferenza "Uno sguardo sul mondo: Ucraina - Russia, quali prospettive" 2022	360,00 282,00	2022 1 1	350 0	0407104		78,00 78,00
2022	1	16	1 ACQUISTO CANCELLERIA	500,00 437,24	2022 1 1	170 0	0102103		62,76 62,76
2022	1	17	1 IL PICCOLO - ABBONAMENTO ON LINE	200,00 199,99	2022 1 1	171 0	0102103		0,01 0,01
2022	1	21	1 MANUTENZIONE ESTINTORI	100,00 40,02	2022 1 1	210 0	0111103		59,98 59,98
2022	1	28	1 MODEM - DOMINIO, HOSTING, MAIL SITO WEB CONSORZIO	250,00 183,00	2022 1 1	181 0	0102103		67,00 67,00
2022	1	29	1 ARUBA - PEC CONSORZIO	65,00 61,00	2022 1 1	181 0	0102103		4,00 4,00
2022	1	36	1 Contributo a favore dell'iniziativa dell'Associazione universitaria Inside Europe "What is value of bitcoin" dd. 17.06.2022.	710,00 503,50	2022 1 1	350 0	0407104		206,50 206,50

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO-GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui passivi cancellati provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Impegni Mandati	Anno Centro Resp. Descrizione capitolo	Tit. Art. Capitolo	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Riaccertamento Ordinario - economie
2022	1	38	1 Iniziativa studentesca congiunta Festa universitaria del 01.06.2022	500,00 351,36 1	2022 1	390 0	0407104		148,64 148,64
2022	1	39	1 PERTOT - Proroga servizi di pulizia (periodo 01.06.2022 - 31.12.2022)	92.596,77 73.069,68 1	2022 1	385 0	0407104		6,39 6,39
2022	1	40	1 ISO COOP - Proroga servizi di portierato (periodo 01.06.2022 - 31.12.2022)	75.585,65 67.318,43 1	2022 1	385 0	0407104		481,13 481,13
2022	1	48	1 Servizio postale "Seguimi"	55,66 0,00 1	2022 1	190 0	0111103		55,66 55,66
2022	1	50	1 Contributo a favore dell'iniziativa "Simposio sull'Arte" dd. 21.09.2022 dell'Associazione universitaria Inside Europe	522,00 520,00 1	2022 1	390 0	0407104		2,00 2,00
2022	1	52	1 Contributo per l'iniziativa "Serata delle matricole" 2022	450,00 351,36 1	2022 1	390 0	0407104		98,64 98,64
2022	1	53	1 Contributo per la presentazione del libro L'Italia nel petrolio, 9 novembre 2022	160,00 148,30 1	2022 1	390 0	0407104		11,70 11,70
2022	1	57	1 Contributo per iniziativa natalizia anno 2022	42,00 0,00 1	2022 1	390 0	0407104		2,81 2,81
TOTALE GENERALE				341.082,48 309.397,96					2.491,19 2.491,19

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO-GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui attivi conservati al 31/12/2022 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	2008	9	540	0	920004		516,46
				1		DEPOSITI CAUZIONALI				
TOTALE GENERALE										516,46

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui attivi conservati al 31/12/2022 provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno Centro Resp. Descrizione capitolo	Tit. Capitolo	Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2022	1	26	1 CONTRIBUTO ARDIS - 2022	2022 2 1	20	0	210102		85.000,00
2022	1	41	1 CONTRIBUTO ARDIS - ANNO 2022	2022 2 1	20	0	210102		19.300,00
2022	1	51	1 RIMBORSO AVV. LAZZERI (ADD. REG. 2022)	2022 9 1	520	0	910003		39,62
TOTALE GENERALE									104.339,62

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui passivi conservati al 31/12/2022 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		136,40
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
2021	1	20	1 IL PICCOLO - ABBONAMENTO ANNUALE ON-LINE	2021	1	SPESE VARIE PER PERSONALE DOCENTE	171	0	0102103		200,00
2021	1	22	1 N. 2 LICENZE ANTIVIRUS PC CONSORZIO	2021	1	SPESE GIORNALI E RIVISTE	211	0	0111103		150,00
2021	1	42	1 Partnership progetto "In viaggio con Radiomagica" - Mappa parlante di Gorizia	2021	1	GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	350	0	0407104		1.000,00
2021	1	95	1 GO/N.GO International RRR Lab 2021/2022 - contributo per Facoltà di Architettura a Gorizia, laboratori didattici	2021	1	PROGETTI, STUDI E RICERCHE	350	0	0407104		10.000,00
2021	1	109	1 CONTRIBUTI PER PROGETTI UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE A GORIZIA A.A. 2021-2022	2021	1	PROGETTI, STUDI E RICERCHE	350	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	PROGETTI, STUDI E RICERCHE	350	0	0407104		15.000,00
2021	1	130	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRIESTE - SPESE DI DOCENZA A.A. 2021-2022	2021	1	PROGETTI, STUDI E RICERCHE	330	0	0407104		28.800,00
2021	1	131	1 UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE - SPESE DI DOCENZA A.A. 2021-2022	2021	1	SPESE VARIE PER PERSONALE DOCENTE	330	0	0407104		31.200,00
TOTALE GENERALE											171.486,40

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO-GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui passivi conservati al 31/12/2022 provenienti dalla gestione di competenza

Anno	Sigla	Num. Prog.	Descrizione	Anno Centro Descrizione	Tit. Resp.	Capitolo	Art.	Cod. Bil	Note di riaccertamento Denominazione sintetica Annotazioni	Residui conservati
2022	1	2	1 STIPENDI DUE DIPENDENTI - ANNO 2022	2022	1	141	0	0407101		1.815,12
2022	1	12	1 TE.MA - Macchina fotocopiatrice (Periodo: gennaio/luglio 2022)	2022	2	2011	0	0103202		32,23
2022	1	13	1 Implementazione servizio di trasporto pubblico a favore degli studenti universitari 28/02/2022 - 31/12/2022	2022	1	390	0	0407104		1.936,00
2022	1	15	1 INDENNITA' DI CARICA AMMINISTRATORI ANNO 2022	2022	1	100	0	0101103		3.720,82
2022	1	19	1 ANTIVIRUS PC	2022	1	211	0	0111103		150,00
2022	1	22	1 GRATTON - ELEBORAZIONE PAGHE	2022	1	230	0	0111103		1.184,59
2022	1	25	1 SALUS - MEDICO COMPETENTE	2022	1	230	0	0111103		97,60
2022	1	37	1 Servizio di assistenza informatica, pacchetto n. 10 ore a consumo, anno 2022	2022	1	210	0	0111103		463,60
2022	1	39	1 PERTOT - Proroga servizi di pulizia (periodo 01.06.2022 - 31.12.2022)	2022	1	385	0	0407104		19.520,70
2022	1	40	1 ISO COOP - Proroga servizi di portierato (periodo 01.06.2022 - 31.12.2022)	2022	1	385	0	0407104		7.786,09
2022	1	43	1 Convenzione avente ad oggetto l'istituzione e l'attivazione di un Master di I livello in "Economia circolare, ciclo integrato dei rifiuti" A.A. 2022/2023	2022	1	350	0	0407104		5.000,00

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui passivi conservati al 31/12/2022 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
2022	1	44	1 Contributi per spese di docenza Università degli Studi di Trieste a Gorizia (a.a. 2022/2023)	2022 1 330 0 0407104				30.094,14
2022	1	45	1 Contributi per spese di docenza Università degli Studi di Udine a Gorizia (a.a. 2022/2023)	2022 1 330 0 0407104				29.905,86
2022	1	49	1 Pulizie e sanificazioni straordinarie presso CeGo Università degli Studi di Udine a Gorizia (agosto/settembre 2022)	2022 1 385 0 0407104				512,40
2022	1	51	1 Pulizie e sanificazioni straordinarie presso la sede di Via Alviano dell'Università degli Studi di Trieste a Gorizia (settembre 2022)	2022 1 385 0 0407104				8.540,00
2022	1	54	1 N. 20 Borse di Studio A.A. 2021/2022	2022 1 360 0 0407104				20.000,00
2022	1	57	1 Contributo per iniziativa natalizia anno 2022	2022 1 390 0 0407104				39,19
2022	1	62	1 GO/NGO International RRR Lab 2022/2023 - contributo per Facoltà di Architettura a Gorizia, laboratori didattici	2022 1 350 0 0407104				10.000,00
2022	1	63	1 Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) - anno 2022 -	2022 1 230 0 0111103				1.000,00
2022	1	64	1 Contributi per PROGETTI Università degli Studi di Trieste con sede a Gorizia 2022/2023	2022 1 350 0 0407104				10.000,00
2022	1	65	1 Contributi per PROGETTI Università degli Studi di Udine con sede a Gorizia 2022/2023	2022 1 350 0 0407104				10.000,00
2022	1	128	1 Compenso Revisore con rateo proroga dal 29.11.2022 al 28.12.2022 (delibera n. 18 dd. 14.11.2022)	2022 1 110 0 0101103				5.491,24
2022	1	129	1 RIMBORSO BUONI PASTO DUE DIPENDENTI (Periodo 01.07.2022 - 31.12.2022)	2022 1 142 0 0407101				567,00
			BUONI PASTO					

CONSORZIO SVILUPPO POLO UNIVERSITARIO- GORIZIA
(Esercizio 2022)

Residui passivi conservati al 31/12/2022 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
2022	1	130	1 RITENUTE ERARIALI - F24 COMPENSI DICEMBRE 2022	2022	7	4200	0	9901701		988,70
2022	1	131	1 RITENUTE PREVIDENZIALI - F24 COMPENSI DICEMBRE 2022	2022	7	4100	0	9901701		142,39
2022	1	132	1 INPS - F24 STIPENDI DICEMBRE 2022	2022	1	161	0	0103101		3.279,33
2022	1	133	1 IRAP - F24 STIPENDI DICEMBRE 2022	2022	1	160	0	0103102		520,65
2022	1	134	1 IVA FATTURE LIQUIDATE - DICEMBRE 2022	2022	7	4500	0	9901701		17.026,72
TOTALE GENERALE										189.814,37