



Declaratoria per il Presidente e per il Comitato di gestione

OGGETTO: Cancellazione residui passivi in conto esercizio per economia di realizzazione e/o insussistenza per l'importo complessivo di € 78.431,26 (fornitura di servizi).

II SEGRETARIO GENERALE

VISTA la legge 28 gennaio 1994, n. 84 e ss.mm.ii;

VISTA la delibera del Comitato di gestione n. 7 del 23.04.2021 con la quale è stato nominato Segretario Generale dell'Adsp e successiva delibera presidenziale n. 157 del 6.05.2021 con conferimento dell'incarico dal 10.05.2021;

VISTO l'art. 10, comma 4,1. c) della legge 84/94 e ss.mm.ii secondo il quale il Segretario Generale dell'Adsp "*cura l'istruttoria degli atti di competenza del Presidente e del Comitato di gestione*";

VISTA la relazione del Dirigente dell'Ufficio Bilancio, Contabilità e Tributi in merito alla proposta di cancellazione di residui passivi in conto esercizio per economia di realizzazione e/o insussistenza per l'importo complessivo di € 78.431,26, come da attestazione dello stesso;

RITENUTO di non rilevare motivi ostativi per discostarsi dalle risultanze dell'istruttoria svolta;

ATTESTA

di aver verificato la legittimità del suddetto procedimento - regolare e completo - e la sussistenza dei presupposti di fatto e di diritto in merito alla pratica in oggetto e che, pertanto, la stessa può essere istruita e sottoposta al Comitato di gestione per la deliberazione di competenza di cui all'art. 9, comma 5, l. c) della legge 84/94 e ss.mm.ii. secondo le risultanze dell'istruttoria condotta dall'Ufficio competente.

13.10.2021

SECRETARIO GENERALE
arch. Giuseppe Grimaldi



Revisione e cancellazione residui passivi per complessivi € 78.431,26

Regolamento di contabilità. Riaccertamento dei residui passivi

L'articolo 43 (Riaccertamento dei residui e inesigibilità dei crediti) del vigente regolamento di contabilità prevede, al punto 4, che le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione del Comitato di gestione, sentito il Collegio dei revisori dei conti, che in proposito manifesta il proprio parere. Dette variazioni trovano specifica evidenza e riscontro nel conto economico.

Sulla scorta di quanto previsto dal regolamento viene condotta una analisi continua delle scritture contabili e degli atti di ufficio al fine di verificare la sussistenza delle ragioni debitorie iscritte nel bilancio dell'Adsp.

Tutti i residui di cui al presente procedimento, possono essere cancellati in quanto trattasi di impegni relativi a fornitura di servizi, per i quali non risultano ulteriori somme da pagare.

Per il suesposto sintetico motivo, si rende necessario procedere alla cancellazione dei residui passivi per complessivi euro 78.431,26 di cui alle tabelle che seguono, in quanto residui passivi insussistenti.

In particolare:

| IMPEGNO | DATA IMP | CAPITOLO | ART | DESCRIZIONE E CAP-ART | RESIDUO | DESCRIZIONE |
|------------|------------|----------|-----|-----------------------|----------|-------------------------------------|
| 2012~20229 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 581,41 | Impegno per fattura n :2318961634-1 |
| 2012~20239 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 586,77 | Impegno per fattura n :2315441619-1 |
| 2013~20768 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 2.092,65 | Impegno per fattura n :2412207299-1 |
| 2013~21781 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 1.311,29 | Impegno per fattura n :2414547929-1 |
| 2013~22333 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 76,92 | Impegno per fattura n :2426607957-1 |
| 2014~22795 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 68,29 | Impegno per fattura n :2535584818-1 |
| 2014~23320 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 306,28 | Impegno per fattura n :2504179994-1 |
| 2014~23322 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 121,00 | Impegno per fattura n :8011311617-1 |
| 2015~24421 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 154,56 | Impegno per fattura n :4600570908-1 |



| | | | | | | |
|------------|------------|--------|----|-------------------|------------------|-------------------------------------|
| 2015~24628 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 488,10 | Impegno per fattura n :4600984632-1 |
| 2015~25243 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 359,77 | Impegno per fattura n :4600029565-1 |
| 2015~25498 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 523,20 | Impegno per fattura n :2614270143-1 |
| 2015~25709 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 331,79 | Impegno per fattura n :2549985649-1 |
| 2016~26715 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 752,57 | Impegno per fattura n :4701301564-1 |
| 2016~27083 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 723,48 | Impegno per fattura n :4601177947-1 |
| 2016~27085 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 71,71 | Impegno per fattura n :4601134096-1 |
| 2016~27095 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 104,49 | Impegno per fattura n :4601255534-1 |
| 2016~27169 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 341,84 | Impegno per fattura n :4601361217-1 |
| 2016~27301 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 202,80 | Impegno per fattura n :4700215878-1 |
| 2017~28069 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 114,91 | Impegno per fattura n :4800999542-1 |
| 2017~28259 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 473,41 | Impegno per fattura n :4801244127-1 |
| 2017~28582 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 4.573,63 | Impegno per fattura n :4801433234-1 |
| 2017~28804 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 336,81 | fornitura energia elettrica |
| 2017~29486 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 7.749,76 | Impegno per fattura n :4800841500-1 |
| 2016~26977 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 7.291,10 | SPESE TELEFONICHE |
| 2016~26978 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 1.320,82 | SPESE TELEFONICHE |
| 2016~27466 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 838,50 | Impegno per fattura n :7X01480829-1 |
| 2017~28212 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 112,78 | Impegno per fattura n :7X03719826-1 |
| 2017~28620 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 164,70 | Impegno per fattura n :8A00903093-1 |
| 2017~28622 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 285,37 | Impegno per fattura n :7X04747523-1 |
| 2017~29500 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 278,03 | Impegno per fattura n :7X05183256-3 |
| 2018~29986 | 01/01/2021 | U11317 | 16 | Spese telefoniche | 6,98 | Impegno per fattura n :7X05737524-1 |
| | | | | TOTALE | 33.531,25 | |

Nel corso dei successivi passaggi ai sistemi contabili (da IBM a Oracle e da Oracle a Coedla) si sono generate errate contabilizzazioni di Note credito; in fase di registrazione di note di credito, la procedura Co.el.da non ha legato la variazione al corrispondente impegno stornato. Di conseguenza questa anomalia ha creato, in fase di ribaltamento dei residui, duplicazioni di records di residui passivi inesistenti che, quindi, vanno cancellati in quanto inesistenti.



| IMPEGNO | DATA IMP | CAPITOLO | ART | DESCRIZIONE CAP-ART | RESIDUO | DESCRIZIONE |
|------------|------------|----------|-----|---------------------|------------------|---------------------------------|
| 2008~10013 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 1.928,28 | EDEL SERV. ELETTR. DIC/08 |
| 2012~19473 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 8.158,15 | Impegno per fatt. ENEL nov/2012 |
| 2017~28810 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 14,98 | STANZIAMENTO ENEL DIC 2017 |
| 2017~28823 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 27.500,91 | ENERGIA DIC 2017 |
| 2013~21069 | 01/01/2021 | U11317 | 17 | Energia elettrica | 7.297,69 | fatture enel 2013 |
| | | | | TOTALE | 44.900,01 | |

In relazione a queste ultime linee esse si riferiscono ad impegni per fatture da ricevere al 31/12 stimate per un importo rivelatosi superiore rispetto a quanto effettivamente fatturato in seguito dal fornitore pertanto si è generata una economia di spesa che va, quindi, cancellata.

Napoli, 6/10/2021

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
AREA AMMINISTRATIVA/CONTABILE
IL DIRIGENTE
DOTT. DARIO LEARDI