

**XI LEGISLATURA**

**REGIONE LAZIO**

**CONSIGLIO REGIONALE**

**Si attesta che il Consiglio regionale il 7 agosto 2019 ha approvato la**

**deliberazione n. 6**

**concernente:**

**“RENDICONTO GENERALE DEL CONSIGLIO REGIONALE  
DEL LAZIO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2018”**

**Testo coordinato formalmente ai sensi dell’articolo 71 del regolamento dei lavori  
del Consiglio regionale.**

## IL CONSIGLIO REGIONALE

VISTO l'articolo 24 dello Statuto;

VISTA la legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 (Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione) e successive modifiche;

VISTI gli articoli 7, comma 2, lettera c), e 51 del regolamento dei lavori del Consiglio regionale;

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e successive modifiche e, in particolare, gli articoli 3, 11, 42 e 63;

VISTA la determinazione del Direttore del servizio amministrativo del 12 aprile 2019, n. 388 (Approvazione del conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2018 composto dal "Rendiconto di gestione" e dal "Conto del Tesoriere");

VISTA la legge regionale 4 giugno 2018, n. 4 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020);

VISTA la legge regionale 28 dicembre 2018, n. 14 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021);

VISTA la deliberazione del Consiglio regionale 1° giugno 2018, n. 8 (Bilancio armonizzato di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2018-2020 in applicazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza del 7 giugno 2018, n. 50 (Approvazione del bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2018-2020 in applicazione del decreto legislativo del 23 giugno 2011 n. 118. Presa d'atto. - Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese; approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza del 12 giugno 2019, n. 88 (Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018 ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni);

VISTA la giacenza di cassa presso la tesoreria al 31 dicembre 2018 accertata con la citata determinazione del Direttore del servizio amministrativo del 12 aprile 2019, n. 388 pari a euro 2.877.000,10;

VISTO il rendiconto generale dell'Istituto "Arturo Carlo Jemolo" per l'esercizio finanziario 2018;

VISTO il rendiconto generale del Consiglio regionale per l'esercizio finanziario 2018, parte integrante della presente deliberazione, composto dai seguenti elaborati:

- Relazione tecnico amministrativa sulla gestione e nota integrativa contabilità economico patrimoniale esercizio finanziario 2018 (All. A);
- Quadro riassuntivo generale (All. B);
- Gestione entrate 2018 rendiconto per tipologia (All. C);
- Gestione entrate 2018 rendiconto per PdC (All. D);
- Gestione uscite 2018 rendiconto per titoli (All. E);
- Gestione uscite 2018 rendiconto per programmi (All. F);
- Gestione uscite 2018 – rendiconto per PdC (All. G);
- Conto economico 2018 (All. H);
- Stato patrimoniale attivo e passivo 2018 (All. I);
- Fondo Pluriennale Vincolato 2018 (All. L);
- Fondo crediti di dubbia esigibilità 2018 (All. M);
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione del Consiglio regionale 2018 (All. N);
- Verifica di cassa del Tesoriere (All. O);
- Indicatore della tempestività dei pagamenti (All. P);
- Rendiconto dell'Istituto "Arturo Carlo Jemolo" 2018 (All. Q);

VISTO il parere del Collegio dei revisori dei conti del 4 luglio 2019 (All. R);

RITENUTO di approvare il rendiconto generale in oggetto

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa che formano parte integrante della presente deliberazione:

- a) di approvare il rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2018, completo dei relativi allegati;
- b) di approvare il rendiconto generale dell'Istituto "A. C. Jemolo" per l'esercizio finanziario 2018.

La presente deliberazione è pubblicata sul Bollettino ufficiale della Regione.

IL CONSIGLIERE SEGRETARIO  
(Gianluca Quadrana)  
F.to Gianluca Quadrana

IL PRESIDENTE  
(Mauro Buschini)  
F.to Mauro Buschini

Si attesta che la presente deliberazione, costituita da n. 4 pagine, e i relativi allegati sono conformi al testo deliberato dal Consiglio regionale.

Per il Direttore  
del Servizio Aula e commissioni  
il Segretario generale  
(Dott.ssa Cinzia Felci)  
F.to Cinzia Felci

AT

**ALLEGATI**

**ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE 7 AGOSTO 2019, N. 6  
(RENDICONTO GENERALE DEL CONSIGLIO REGIONALE  
DEL LAZIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018)**

RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA SULLA GESTIONEESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2018 del Consiglio regionale del Lazio, allegato alla presente relazione, è predisposto ed elaborato in rispetto alla normativa vigente che regola la contabilità regionale:

- Legge statutaria 11 novembre 2004, n. 1;
- Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e successive modifiche;
- Legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 (Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione) e successive modifiche.

Sono parte integrante del rendiconto 2018 del Consiglio regionale del Lazio i seguenti allegati:

- 1- Quadro riassuntivo generale;
- 2- Gestione entrate 2018 rendiconto per tipologia;
- 3- Gestione entrate 2018 rendiconto per PdC;
- 4- Gestione uscite 2018 rendiconto per titoli;
- 5- Gestione uscite 2018 rendiconto per programmi;
- 6- Gestione uscite 2018 rendiconto per PdC;
- 7- Conto economico 2018;
- 8- Stato patrimoniale attivo e passivo 2018;
- 9- Prospetto Fondo Pluriennale Vincolato 2018;
- 10- Prospetto Fondo crediti di dubbia esigibilità 2018;
- 11- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione del Consiglio regionale 2018;
- 12- Verifica di cassa del Tesoriere 2018;
- 13- Indicatore della tempestività dei pagamenti;
- 14- Rendiconto dell'Istituto "Arturo Carlo Jemolo".

**VARIAZIONI APPROVATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	Approvazione Bilancio di previsione esercizio finanziario 2018-2020	
Deliberazione U.D.P. n. 49 del 07.06.2018	CAP. 100001 CAP. U00024 IN ESECUZIONE DELLA LEGGE DI BILANCIO	-1.250.000,00 - 1.250.000,00
Deliberazione U.D.P. n. 62 del 19.06.2018	Residui Attivi Al 31/12/2017 Residui Passivi Al 31/12/2017 Fondo Pluriennale Vincolato	- 452.823,02 - 5.819.161,62 -1.080.973,63
Deliberazione U.D.P. n. n. 114 del 31.07.2018	CAP. U00023 (Missione 01-Programma 01) CAP. U00072	+700.000,00 -700.000,00
Determinazione n.579 del 31.07.2018	CAP. U00025 (Missione 01-Programma 01) CAP. U00039	+70.000,00 -70.000,00
Deliberazione U.D.P. n. 173 del 10.10.2018	CAP. 000011 CAP. 100001 RESTITUZIONE AVANZO DI AMM.NE	+14.448.510,47 -14.448.510,47
Deliberazione U.D.P. n. 174 del 10.10.2018	CAP. 000011 CAP. U00044 APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO	+ 100.000,00 + 100.000,00
Deliberazione U.D.P. n. 175 del 10.10.2018	CAP. U00002 CAP. U00014 CAP. U00023 CAP. U00025 (Missione 01-Programma 01) CAP. U00039 CAP. U00045 CAP. U00071 CAP. U00072	-200.000,00 -30.000,00 +500.000,00 +30.000,00 -45.000,00 -150.000,00 -19.000,00 -86.000,00
Deliberazione U.d.P. n. 185 del 18.10.2018	CAP. U00007 Missione 01 CAP. U00024 Missione 01 CAP. U00031 Missione 01 CAP. U00090 Missione 20 Fondi e accan.ti CAP. U00094 Missione 20 Fondi e accan.ti	+200.000,00 +400.000,00 +200.000,00 -600.000,00 -200.000,00

Deliberazione U.D.P. n. 209 del 29.11.2018	CAP. 100014		+18.427,97
	CAP. 100015		+31.402,80
	CAP. 100019		+1.320.000,00
	CAP. U00008		+47.226,71
	CAP. U00014		+11.201,26
	CAP. U00039		-40.000,00
	CAP. U00048		+31.402,80
	CAP. U00078		+1.320.000,00
Deliberazione U.D.P. n. 218 del 29.11.2018	CAP. U00023	Missione 01 – Programma 01	+30.000,00
	CAP. U00025		-30.000,00
Deliberazione U.D.P. n. 88 del 12.06.2019 riaccertamento residui attivi e passivi	CAP. U00008	competenza	-4.343,01
		FPV	+4.343,01
	CAP.U00014	competenza	-11.201,26
		FPV	+11.201,26
	CAP.U00078	competenza	-1.320.000,00
		FPV	+1.320.000,00
	CAP. U00017	competenza	-2.883,70
		FPV	+2.883,70

## RESTITUZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REGIONE LAZIO

Ai sensi della Legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16, articolo 15, comma 3, “L’eventuale avanzo di amministrazione non vincolato del Consiglio regionale ed effettivamente realizzato, risultante a seguito dell’approvazione del conto consuntivo dell’anno precedente, concorre alla copertura delle spese di funzionamento del medesimo Consiglio, con corrispondente riduzione di pari importo dei trasferimenti della Regione”.

In esecuzione di quanto previsto dalla norma sopra citata con deliberazione dell’Ufficio di Presidenza n. 173 del 10 ottobre 2018 si è provveduto ad approvare la variazione di bilancio con la quale è stata destinata la restituzione alla Giunta regionale dell’avanzo di amministrazione non vincolato di euro 14.448.510,47 secondo il seguente schema contabile:

Maggiore Entrata					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione
2018	000011	Avanzo di amministrazione			14.448.510,47
Minore Entrata					
Esercizio	Capitolo	Titolo	Tipologia	Denominazione	Variazione
2018	100001	02	101	Trasferimenti correnti da Giunta regionale	14.448.510,47



Con successiva deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 174 del 10 ottobre 2018 "Applicazione avanzo di amministrazione vincolato esercizio 2017 del Consiglio regionale con corrispondente incremento dello stanziamento del capitolo in uscita U00044 "Co.re.com. - Convenzione AGCom" si è provveduto ad approvare la seguente variazione di bilancio:

<b>Maggiore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione
2018	000011	Avanzo di amministrazione			100.000,00
<b>Maggiore Uscita</b>					
Esercizio	Capitolo	Missione	Programma	Denominazione	Variazione
2018	U00044	01	01	Co.re.com. – Convenzione A.g.com.	100.000,00

## ENTRATE

### TITOLO II– TRASFERIMENTI CORRENTI

- trasferimenti dalla Giunta, previsti nella legge di bilancio 4 giugno 2018, n. 4, per il funzionamento del Consiglio: euro 58.750.000,00 (ridotti successivamente per restituzione dell'avanzo come sopra descritto per euro 14.448.510,47);
- trasferimenti dalla Giunta per il "Piano strategico per l'empowerment della popolazione detenuta": euro 150.000,00;
- trasferimenti dalla Giunta per iniziative per lo sviluppo del processo di integrazione europea: euro 50.000,00;
- trasferimenti dalla Giunta, in materia di trattamento previdenziale, previsti dalla legge 22 ottobre 2018, n. 7, articolo 50, comma 5: euro 1.320.000,00;
- contributo AGCom per l'esercizio delle funzioni delegate da parte del Co.re.com.: euro 202.916,22;
- fondo europeo "Rights, Equality and Citizenship Program" per il progetto Conscious, esercizio 2018: euro 18.427,97;
- altri trasferimenti per tutela legale: euro 31.402,80.

### TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

- entrate relative alla riscossione di affitti attivi del bar e tabaccheria, antenne di telefonia mobile, proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria: previsione di entrata euro 64.797,31, accertate euro 72.602,44, rimosse euro 72.602,44, maggiore entrata di euro 7.805,13;
- entrate da interessi attivi su conto tesoreria: previsione di entrata euro 3.000,00, accertate euro 2.400,47, rimosse euro 2.400,47, minore entrata euro 599,53;
- entrate relative a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da Famiglie: previsione di entrata euro 20.000,00, accertate euro 838.121,57 (dovute essenzialmente alle restituzioni da parte dei gruppi consiliari per la chiusura della X<sup>a</sup> legislatura a marzo 2018), rimosse euro 429.993,03, maggiore entrata di competenza euro 818.121,57.

### TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate per conto terzi e partite di giro comprendono le trattenute erariali, previdenziali, pignoramenti o altri introiti di trattenute volontarie.

- previsione definitiva di bilancio euro 13.963.000,00 – accertate euro 12.563.934,01 – rimosse euro 12.563.923,53 - minore entrata di euro 1.399.065,99 – residui di nuova formazione euro 10,48.

**USCITE  
MISSIONE I**

**Programma 1 “Organi istituzionali”.**

Questo programma comprende essenzialmente le voci di spesa che si riferiscono alle spese di funzionamento dell’Assemblea legislativa in quanto relative al pagamento: delle indennità dei consiglieri, degli assessori e degli organismi autonomi; dell’IRAP; dei contributi per il funzionamento dei gruppi consiliari compreso il personale assunto dagli stessi secondo l’ex articolo 14 del regolamento del consiglio regionale; dei vitalizi; delle consulenze assunte dalla politica; delle spese di rappresentanza, organizzazioni di eventi, pubblicità e servizi di trasferta; dei contratti assunti per l’informazione e la comunicazione, versamenti alla Giunta dei rimborsi e restituzioni di consiglieri, gruppi e terzi.

Nel programma 1 è compresa, tra le altre, la voce di spesa riferita al CO.RE.COM. relativamente al budget assegnato nella convenzione stipulata tra il Comitato e l’AGCOM e la voce di spesa per lo svolgimento delle attività della Consulta regionale per la salute mentale, pari ad euro 100.000,00.

• Stanziamento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	euro	38.786.458,75
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 49 del 07.06.2018	euro	-1.250.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 62 del 19.06.2018	euro	- 208.299,22
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 174 del 10.10.2018	euro	100.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 185 del 18.10.2018	euro	600.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 209 del 29.11.2018	euro	+1.378.427,97
	euro	-40.000,00
		-----
	euro	39.366.587,50

	<b>Esercizio 2018</b>	<b>Esercizio 2017</b>	<b>Esercizio 2016</b>
Stanziamento finale di competenza	39.366.587,50	41.171.543,09	38.331.916,22
Impegni al 31/12	37.225.111,18	38.255.713,60	34.607.077,27
Pagamenti in competenza	34.319.680,71	32.964.557,30	32.797.010,34
Residui passivi di nuova formazione	2.905.430,47	5.291.156,30	1.810.066,93

**Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato”**

Questo programma comprende le voci di spesa che afferiscono alla gestione del Consiglio regionale del Lazio, quali approvvigionamenti di beni di consumo, acquisto di servizi (pulizie, vigilanza, noleggi e affitti di strumentazione e immobili), manutenzione ordinaria e riparazioni, utenze e canoni, prestazioni professionali specialistiche, risarcimento danni, premi assicurativi, oneri da contenzioso.

• Stanziamento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	euro	17.527.500,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 185 del 1.10.2018	euro	+200.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 209 del 29.11.2018	euro	+31.402,80
		-----
	euro	17.758.902,80

	<b>Esercizio 2018</b>	<b>Esercizio 2017</b>	<b>Esercizio 2016</b>
Stanziamiento finale di competenza	17.758.902,80	18.711.500,00	21.016.321,53
Impegni al 31/12	12.734.298,11	13.789.957,44	17.397.451,17
Pagamenti in competenza	9.875.873,34	10.551.993,75	12.709.610,01
Residui passivi di nuova formazione	2.858.424,77	3.237.963,69	4.687.841,16

### **Programma 6 “Ufficio tecnico”**

Il programma accoglie le voci di spesa relative all’acquisto di beni patrimoniali, alla manutenzione ordinaria e straordinaria su beni immobili ed agli incarichi professionali per la realizzazione degli investimenti, sia in conto capitale che corrente.

- Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018 euro 3.329.674,41

	<b>Esercizio 2018</b>	<b>Esercizio 2017</b>	<b>Esercizio 2016</b>
Stanziamiento finale di competenza	3.329.674,41	3.906.000,00	4.156.000,00
Impegni al 31/12	1.608.525,09	875.693,80	1.853.850,97
Pagamenti in competenza	1.499.025,60	432.786,01	1.675.039,28
Residui passivi di nuova formazione	109.499,49	442.907,79	178.811,69

### **Programma 10 “Risorse umane”**

Le voci di spesa si riferiscono all’acquisto di servizi per formazione e addestramento e dei servizi sanitari (convenzione ASL per ambulatorio).

- Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018 euro 158.000,00

	<b>Esercizio 2018</b>	<b>Esercizio 2017</b>	<b>Esercizio 2016</b>
Stanziamiento finale di competenza	158.000,00	232.599,75	177.000,00
Impegni al 31/12	32.784,85	48.010,10	55.912,73
Pagamenti in competenza	14.580,00	39.537,03	38.457,84
Residui passivi di nuova formazione	18.204,85	8.473,07	17.454,89

## MISSIONE 20

### Programma 1 “Fondo di riserva”

Nel Programma 1 della Missione 20 sono confluiti i seguenti fondi:

- Fondo di riserva per spese obbligatorie (le spese obbligatorie, ai sensi dell’art. 48 del d.lgs. 118/2011, sono quelle relative al pagamento di stipendi, assegni, pensioni ed altre spese fisse, le spese per interessi passivi, per ammortamento mutui, quelle derivanti da obblighi comunitari e internazionali, nonché quelle identificate per espressa disposizione normativa):  
Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018                      euro                      614.593,49  
Variazione Deliberazione U.d.P. n. 185 del 18.10.2018                      euro                      -600.000,00
  
- Fondo di riserva per spese impreviste:  
Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018                      euro                      275.460,51
  
- Fondo di riserva indennità di fine mandato:  
Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018                      euro                      680.000,00

### Programma 3 “Altri Fondi”

Nel Programma 3 della Missione 20 confluisce il Fondo di riserva di cassa con una unica previsione di cassa pari ad euro 300.000,00.

## MISSIONE 99

### Programma 1 “Servizi per conto terzi – Partite di giro”

Nelle uscite del Programma “Servizi per conto terzi - Partite di giro” sono previsti i versamenti ai soggetti, pubblici o privati, aventi diritto con titolo di riscossione.

#### USCITE

Stanziamiento definitivo competenza	euro	13.963.000,00
Impegnato	euro	12.563.934,01
Economie di competenza	euro	1.399.065,99
Pagato	euro	11.288.726,09
Residui passivi nuova formazione	euro	1.275.207,92

## RESIDUI ATTIVI

	<b>Esercizio 2018</b>	<b>Esercizio 2017</b>	<b>Esercizio 2016</b>
Residui attivi all’01/01	29.611.001,60	19.745.834,42	20.431.872,00
Riscossioni c/residui	28.058.065,22	18.678.759,35	19.145.499,42
Residui attivi al 31/12	22.391.474,02	29.611.001,60	19.745.834,42
Residui attivi di nuova formazione	20.912.544,71	28.638.576,51	18.486.529,41
Riaccertamento residui	74.007,07	94.649,98	27.067,57

Per quanto riguarda, nello specifico, l'ammontare dei residui attivi al 31 dicembre 2018 riferiti alla competenza, sono riconducibili per euro 20.301.489,53 ai Trasferimenti correnti dalla Giunta regionale, che risultano ad oggi totalmente incassati.

### RESIDUI PASSIVI

	<b>Esercizio 2018</b>	<b>Esercizio 2017</b>	<b>Esercizio 2016</b>
Residui passivi all'01/01	13.133.670,95	11.936.203,76	15.022.178,24
Pagamenti c/residui	7.285.729,09	5.218.350,91	6.658.600,73
Residui passivi al 31/12	12.239.486,01	13.133.670,95	11.936.203,76
Residui passivi di nuova formazione	7.166.767,50	9.771.744,31	7.811.793,28
Riaccertamento residui	775.223,35	3.355.926,21	4.239.167,03

### RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 88 del 12 giugno 2019 relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018 si è provveduto alle seguenti operazioni:

- riaccertamento dei residui attivi per euro 74.007,07, corrispondenti a crediti insussistenti del Titolo III°, Tipologia 500;
- riaccertamento dei residui passivi per euro 775.223,35, di cui:
  - euro 334.655,81, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 1,
  - euro 372.191,72, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 3,
  - euro 68.375,82, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 6;
- reimputazione di impegni, riferiti alla competenza 2018, ma non ancora esigibili per un importo complessivo pari a euro 1.449.627,97, di cui:
  - euro 111.200,00 corrispondenti ad accertamenti ed impegni da reimputare contestualmente all'esercizio finanziario 2019,
  - euro 1.338.427,97 corrispondenti ad impegni reimputati all'esercizio finanziario 2019 coperti con fondo pluriennale vincolato;
- rideterminazione del fondo pluriennale vincolato di spesa dell'esercizio finanziario 2018 in euro 1.338.427,97.

### SALDO CASSA

Saldo al 01/01/2018	Riscossioni	Pagamenti	Saldo al 31/12/2018
€ 613.799,47	€ 66.546.815,46	€ 64.283.614,83	€ 2.877.000,10

### FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Tra le quote accantonate di parte corrente vi è il Fondo crediti di dubbia esigibilità previsto dall'art. 46 del d.lgs. 118/2011 e la cui composizione è descritta nello specifico allegato. L'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31 dicembre 2018 è pari ad euro 1.853.279,51 ed è determinato secondo le indicazioni contenute nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria, all. n. 4/2 al medesimo d.lgs. 118/2011. Trattasi di crediti iscritti al Titolo III° (Entrate extratributarie) del bilancio del Consiglio regionale e relativi, in maggior misura, a restituzione di somme da parte di alcuni gruppi consiliari, per rendiconti presentati e ritenuti irregolari allo stato oggetto di contenzioso, e da parte di terzi in virtù della sentenza della Corte dei Conti n. 226/2017.

## FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

### Il Fondo Pluriennale Vincolato di Entrata:

Stanziamiento iniziale	euro	1.080.973,63
Variatione Deliberazione U.d.P. n. 62 del 19.06.2018	euro	-208.299,22
Stanziamiento finale	euro	872.674,41

### Il Fondo Pluriennale Vincolato di Spesa:

Deliberazione U.d.P. n. 88 del 12.06.2019	euro	1.338.427,97
---	------	--------------

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 ammonta a euro 11.690.560,14 come da prospetto dimostrativo allegato.

L'avanzo disponibile, pari ad euro 8.465.753,04, è determinato al netto dei seguenti vincoli ed accantonamenti:

- Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2018 pari ad euro 1.853.279,51;
- Fondo indennità di fine mandato per i consiglieri pari ad euro 1.132.000,00 (per i consiglieri della X<sup>a</sup> Legislatura rieletti e per i consiglieri della XI<sup>a</sup> Legislatura periodo aprile – dicembre 2018);
- Vincoli derivanti da trasferimenti AGCOM per funzioni delegate CO.RE.COM. pari ad euro 239.527,59, di cui euro 162.065,75 di competenza dell'esercizio finanziario 2018 ed euro 77.461,84 relativi all'avanzo vincolato 2017 non applicato all'esercizio 2018.

Tale avanzo sarà versato alla Giunta, previa variazione di bilancio, ai sensi della legge regionale 31 dicembre 2015, n. 1, articolo 15, comma 3.

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Risultato di amministrazione al 31/12	11.690.560,14	16.218.455,71	12.181.629,08
Avanzo disponibile	8.465.753,04	14.448.510,47	11.197.801,02

# NOTA INTEGRATIVA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE

## PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) al Titolo I articolo 2 prevede che le Regioni adottino la contabilità finanziaria cui affiancano, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale.

Il rendiconto della gestione 2018 è stato redatto utilizzando gli schemi di bilancio e i principi contabili, in particolare per la contabilità economico-patrimoniale, reperibili sul sito del MEF - Ragioneria Generale dello Stato - sezione Arconet.

### **1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è predisposto secondo le disposizioni del d.lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC).

La presente nota integrativa, in particolare, contiene le informazioni richieste dal d.lgs. 118/2011. Fornisce inoltre le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della gestione dell'esercizio 2018 e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. Attraverso la matrice di correlazione del piano dei conti 2018, gli impegni e gli accertamenti sono stati classificati in base alle rispettive voci di costo/ricavo, debito/credito e relativo pagamento/riscossione. Si è proceduto inoltre a riclassificare i residui attivi e passivi iniziali secondo la medesima logica.

Sempre in base alle risultanze del rendiconto finanziario sono state rilevate le insussistenze dell'attivo e del passivo derivanti dal riaccertamento, rispettivamente, di minori residui attivi e di minori residui passivi.

### **2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica del Consiglio regionale. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza al principio di competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e vengono a scadenza, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono così sintetizzati:

#### **- Immobilizzazioni Immateriali:**

I costi capitalizzati (immobilizzazioni in corso e acconti, altre immobilizzazioni immateriali, migliorie e spese incrementative su beni di terzi) si iscrivono nell'attivo applicando i criteri di iscrizione e valutazione previsti dal documento n. 24 OIC, "Le immobilizzazioni immateriali", nonché i criteri previsti per l'ammortamento e la svalutazione per perdite durevoli di valore. La

durata massima dell'ammortamento dei costi capitalizzati (salvo le migliorie e spese incrementative su beni di terzi) è quella quinquennale prevista dall'art. 2426, n. 5, c.c.. Nel caso in cui l'amministrazione pubblica faccia investimenti apportando miglioramento su immobili di terzi di cui si vale in locazione (ad es. manutenzione straordinaria su beni di terzi), tali migliorie andranno iscritte tra le immobilizzazioni immateriali e ammortizzate nel periodo più breve tra quello in cui le migliorie possono essere utilizzate (vita utile residua dell'immobile del terzo) e quello di durata residua dell'affitto. Nel caso in cui le migliorie e le spese incrementative sono separabili dai beni di terzi di cui l'ente si avvale, (ossia possono avere una loro autonoma funzionalità), le migliorie sono iscritte tra le "Immobilizzazioni materiali" nella specifica categoria di appartenenza.

#### **- Immobilizzazioni Materiali:**

Le immobilizzazioni materiali sono distinte in beni demaniali e beni patrimoniali disponibili e indisponibili. Alla fine dell'esercizio, le immobilizzazioni materiali devono essere fisicamente esistenti presso l'amministrazione pubblica o essere assegnate ad altri soggetti sulla base di formali provvedimenti assunti dall'ente. Le immobilizzazioni sono iscritte nello stato patrimoniale al costo di acquisizione dei beni o di produzione, se realizzato in economia (inclusivo di eventuali oneri accessori d'acquisto, quali le spese notarili, le tasse di registrazione dell'atto, gli onorari per la progettazione, ecc.), inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile ed al netto delle quote di ammortamento. Qualora, alla data di chiusura dell'esercizio, il valore sia durevolmente inferiore al costo iscritto, tale costo è rettificato, nell'ambito delle scritture di assestamento, mediante apposita svalutazione. Le rivalutazioni sono ammesse solo in presenza di specifiche normative che le prevedano e con le modalità ed i limiti in esse indicati. Per quanto non previsto nei presenti principi contabili, i criteri relativi all'iscrizione nello stato patrimoniale, alla valutazione, all'ammortamento ed al calcolo di eventuali svalutazioni per perdite durevoli di valore si fa riferimento al documento OIC n. 16 "Le immobilizzazioni materiali". I fabbricati concessi in utilizzo dalla Giunta regionale a titolo gratuito non sono stati iscritti a bilancio tra le immobilizzazioni materiali. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le eventuali spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa e le spese relative a beni inventariati sono imputate all'attivo patrimoniale e ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono.

#### **- Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni. La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento.

I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi.

Inoltre, in contabilità economico-patrimoniale potrebbero essere iscritti dei crediti che, in ottemperanza al principio della competenza finanziaria potenziata, in contabilità finanziaria sono imputati nel bilancio di anni successivi a quello cui lo stato patrimoniale si riferisce. Pertanto, mentre in contabilità economico-patrimoniale tali crediti devono essere oggetto di svalutazione mediante l'accantonamento di una specifica quota al fondo svalutazione, in contabilità finanziaria tale accantonamento avverrà solo negli anni successivi.

Nello stato patrimoniale, il fondo svalutazione crediti non è iscritto tra le poste del passivo, in quanto è portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce.



A tal fine è necessario che il fondo sia ripartito tra le tipologie di crediti iscritti nello stato patrimoniale. Tale ripartizione non è necessariamente correlata alla ripartizione tra i residui attivi del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione, in quanto:

a) i residui attivi possono essere di importo differente rispetto ai crediti iscritti nello stato patrimoniale;

b) il fondo svalutazione crediti può avere un importo maggiore del fondo crediti di dubbia esigibilità.

#### - **Disponibilità liquide**

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

#### - **Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile, in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.

I risconti attivi sono rappresentati dalle quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (liquidazione della spesa/pagamento), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi. I risconti passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (accertamento dell'entrata/incasso), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi. La determinazione dei risconti avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

I ratei attivi o passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi/proventi oppure costi/oneri che avranno manifestazione finanziaria futura, ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura.

#### - **Patrimonio netto**

Il patrimonio netto, alla data di chiusura del bilancio, dovrà essere articolato nelle seguenti poste:

a) fondo di dotazione;

b) riserve;

c) risultati economici positivi o (negativi) di esercizio.

Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, è primariamente utilizzabile per la copertura, a garanzia del fondo di dotazione previa apposita delibera del Consiglio, salvo le riserve indisponibili, istituite a decorrere dal 2017, che rappresentano la parte del patrimonio netto posta a garanzia dei beni demaniali e culturali o delle altre voci dell'attivo patrimoniale non destinabili alla copertura di perdite.

Il fondo di dotazione rappresenta la parte indisponibile del patrimonio netto, a garanzia della struttura patrimoniale dell'ente.

#### - **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

#### - **Ricavi e costi**

Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

#### - **Imposte sul reddito**

Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Lo stato patrimoniale attivo è costituito dalle immobilizzazioni, dall'attivo circolante e dai ratei e risconti attivi. Al 31 dicembre 2018 il totale dell'attivo è pari a euro 56.716.050,54, mentre alla fine dell'esercizio precedente risulta di euro 62.845.364,87.

### IMMOBILIZZAZIONI

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Il totale delle immobilizzazioni alla fine dell'esercizio 2018 è pari ad euro 32.609.616,93, a fronte di euro 33.607.864,03 con cui si è chiuso il 2017.

#### Immobilizzazioni Immateriali

La voce diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere di ingegno corrisponde ai software in uso in Consiglio ed è pari al valore di euro 24.741,48, al netto della quota di ammortamento annuale. Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati nuovi acquisti di software.

Per quanto riguarda le migliorie operate sui fabbricati di terzi in uso al Consiglio regionale del Lazio, nel corso del 2018 non sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinaria, pertanto il valore globale di euro 31.744.265,72 corrisponde al medesimo dello scorso anno al netto della quota annuale di ammortamento (euro 788.254,95). Il fondo di ammortamento è stato calcolato applicando un coefficiente pari al 2% e considerando, per l'anno di entrata in funzione e/o ultimazione del bene, il numero dei mesi di effettivo utilizzo.

#### Immobilizzazioni Materiali

Alla fine dell'esercizio le immobilizzazioni materiali devono essere fisicamente esistenti presso l'amministrazione pubblica o essere assegnate ad altri soggetti sulla base di formali provvedimenti assunti dall'ente.

Il valore complessivo delle immobilizzazioni materiali, al netto delle quote di ammortamento, è pari ad euro 840.609,73.

Nello specifico si riporta il valore dettagliato al 31 dicembre 2018 di ciascuna categoria di beni:

- il valore dei mobili e arredi è pari ad euro 570.480,94;
- il valore delle macchine per ufficio e hardware è pari ad euro 76.870,26;
- il valore degli impianti e macchinari ammonta ad euro 193.258,53: nello Stato patrimoniale del 2017 era stato inserito un valore pari ad euro 144.509,60 per l'ampliamento del wi-fi. Tale importo non era stato caricato nel patrimonio dell'Ente ai fini del calcolo delle quote di ammortamento, essendo stato collaudato solo nel corso del 2018. Il valore riferito all'esercizio 2018 di euro 193.258,53 include, tra gli altri, il costo effettivamente sostenuto per tale impianto, al netto dell'ammortamento corrispondente.

Il Servizio amministrativo, Area "Gestione risorse e servizi strumentali", ha provveduto a fornire i dati inerenti il patrimonio mobiliare del Consiglio regionale ai fini dell'inserimento in bilancio del valore patrimoniale e del calcolo degli ammortamenti.

Le strutture presso le quali il Consiglio regionale ha la propria sede istituzionale sono state assegnate a tempo indeterminato dalla Giunta regionale al Consiglio, il quale provvede alla gestione ordinaria e straordinaria delle stesse. Pertanto, nello stato patrimoniale attivo al 31 dicembre non sono presenti i suddetti fabbricati.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisizione dei beni al netto del fondo di ammortamento.

I criteri di ammortamento adottati sono quelli previsti dalla normativa vigente. Non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel d.lgs. 118/2011.

A seguito dell'applicazione delle predette aliquote, gli ammortamenti per il 2018 per le immobilizzazioni materiali risultano pari ad euro 143.055,18:

Descrizione	% di amm.to	Valore contabile al 31.12.2018	Amm.to 2018	Dismissioni
Hardware	25	€ 72.838,69	€ 66.037,01	€ 0
Impianti e Attrezzature	5	€ 193.258,53	€ 11.115,00	€ 5.135,26
Mobili e arredi	10	€ 570.480,94	€ 63.780,30	€ 871,20
Macchine per ufficio	20	€ 4.031,56	€ 2.122,87	€ 2.501,42

Le dismissioni dei beni avvenute nel corso dell'esercizio finanziario 2018 hanno comportato dei componenti negativi straordinari di reddito, per l'importo del valore contabile residuo.

#### **ATTIVO CIRCOLANTE**

L'attivo circolante è costituito dalle rimanenze, dai crediti e dalle disponibilità liquide per un totale al 31 dicembre 2018 pari a euro 24.062.920,66, mentre alla fine del 2017 ammonta ad euro 29.230.893,93.

#### **Rimanenze**

Al 31 dicembre 2018 il valore delle rimanenze, al costo di acquisto più recente, dei beni di consumo presenti in magazzino e presso l'ufficio Cerimoniale del Consiglio regionale ammonta ad euro 647.726,05. Si è registrata, rispetto al precedente esercizio, una variazione in aumento pari ad euro 49.149,79.

#### **Crediti**

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi, diversi da quelli di finanziamento, e l'ammontare dei crediti di funzionamento. L'importo di euro 20.538.194,51 iscritto in bilancio corrisponde esattamente al totale dei residui attivi (euro 22.391.474,02) al netto del fondo svalutazione crediti al 31 dicembre 2018, pari ad euro 1.853.279,51. Quest'ultimo, che coincide con il Fondo crediti di dubbia esigibilità, previsto dall'articolo 46 del d.lgs. 118/2011 e determinato seguendo le indicazioni contenute nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria, allegato n. 4/2 al medesimo d.lgs. 118/2011, riguarda crediti relativi al Titolo III° (entrate extratributarie) del bilancio del Consiglio regionale che sono oggetto, per gran parte, di contenzioso.

Il valore dei crediti al 31 dicembre 2018 per trasferimenti e contributi derivanti dalla Giunta regionale del Lazio è pari ad euro 20.301.489,53, mentre i crediti vantati per contributi da altre amministrazioni pubbliche (A.G.COM) ammontano ad euro 202.916,16 per un totale complessivo di euro 20.504.405,69.

	Crediti	Valore in euro al 31.12.2018	Valore in euro al 31.12.2017	Valore in euro al 31.12.2016
1	Crediti di natura tributaria		-	-
2	Crediti per trasferimenti e contributi	20.504.405,69	27.955.115,20	18.639.373,60
	a <i>verso amm.ni pubbliche</i>	20.504.405,69	27.955.115,20	18.639.373,60
	b <i>imprese controllate</i>	-	-	-
	c <i>imprese partecipate</i>	-	-	-
	d <i>verso altri soggetti</i>	-	-	-
3	Verso clienti ed utenti	-	2.000,00	0,00
4	Altri crediti	33.788,82	61.403,00	122.632,76
	a <i>verso l'erario</i>	-	-	-
	b <i>per attività svolta c/terzi</i>	-	-	-
	c <i>altri</i>	33.788,82	61.403,00	122.632,76
	<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>20.538.194,51</b>	<b>28.018.518,20</b>	<b>18.762.006,36</b>

La voce Crediti per trasferimenti e contributi pari ad euro 20.504.405,69 corrisponde ai residui attivi delle entrate del Titolo II° (Trasferimenti correnti), relative ai trasferimenti dalla Giunta e dall'AGCOM per le funzioni delegate CORECOM.

La voce Altri crediti, pari ad euro 33.788,82, corrisponde ai residui attivi al 31 dicembre 2018 delle entrate del Titolo III° (Entrate extratributarie) pari ad euro 1.887.057,85 al netto del fondo svalutazione crediti, quantificato in euro 1.853.279,51, incrementato dell'importo di euro 10,48 corrispondente ai residui delle entrate del Titolo IX° (Partite di giro). In particolare i residui attivi delle Entrate extratributarie al 31.12.2018 riguardano le seguenti voci:

- restituzione e rimborsi da terzi per euro 602.674,35, relativi alla sentenza della Corte dei Conti n. 226/2017;
- restituzione somme erogate ai sensi dell'articolo 11 l.r. 4/2013 per euro 1.089.884,86;
- restituzione somme erogate ai sensi dell'articolo 14 del regolamento di organizzazione per euro 194.498,64.

### Disponibilità liquide

Il fondo di cassa presso la Tesoreria al 31 dicembre 2017 è quello corrispondente alle risultanze del conto del tesoriere alla medesima data, pari a euro 613.799,47. Nel corso del 2018 si sono registrate riscossioni per euro 66.546.815,46 e sono stati effettuati pagamenti per euro 64.283.614,83. La differenza, sommata alle disponibilità liquide a inizio anno, ha portato ad un totale di disponibilità liquide al 31 dicembre 2018 pari a euro 2.877.000,10, presenti presso l'Istituto tesoriere Unicredit S.p.A..

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore al 31.12.2017	Riscossioni	Pagamenti	Valore al 31.12.2018
Istituto tesoriere	€ 613.799,47	€ 66.546.815,46	€ 64.283.614,83	€ 2.877.000,10

Nel conto di tesoreria “Istituto tesoriere”, in ossequio alle regole della Tesoreria Unica, sono registrati i movimenti del conto corrente di tesoreria gestito dal tesoriere.

Ai fini dell’esposizione nello stato patrimoniale, la voce “Istituto tesoriere” indica le sole disponibilità liquide effettivamente giacenti presso il tesoriere.

L’attività di regolarizzazione dei sospesi formatisi nell’esercizio precedente avviene entro la data di approvazione del rendiconto della gestione, effettuando registrazioni contabili (reversali di incasso e mandati di pagamento relativi ad operazioni da conti sospesi) con data operazione riferita al 31 dicembre dell’anno precedente.

Le giacenze di liquidità ammontano ad euro 2.877.000,10 come da conto di cassa finale della tesoreria al 31 dicembre 2018, approvato con determinazione del Direttore del Servizio amministrativo n. 388 del 12 aprile 2019.

### **RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

I risconti attivi calcolati al 31 dicembre 2017 pari a euro 6.606,91 e relativi alla polizza assicurativa patrimoniale ed alla polizza della palazzina a vetri, del Parco della Pace e del parcheggio di Via della Pisana, sono stati correttamente imputati alla competenza dell’esercizio 2018. Al 31 dicembre 2018 non si rilevano ratei attivi, ma sono stati registrati risconti attivi, che hanno stornato dalla competenza dell’esercizio appena concluso le seguenti quote di costo:

	Risconti attivi
Polizza assicurativa patrimoniale (periodo riscontato 01/01-30/09/2019) D.D.198/2018	€ 5.595,50
Polizza palazzina a vetri, Parco della Pace e parcheggio (periodo riscontato 01/01 – 30/09/2019) D.D. 517/2018	€ 4.722,90
Contratto biennale di aggiornamento software (FullGuard SG 550), supporto tecnico (Premium Support), servizio manutenzione hardware. (periodo riscontato 01/01/2019-30/06/2020). D.D.775/2018	€ 33.049,80
Abbonamento annuale alla rivista giuridica “Guida al diritto” (periodo riscontato 01/01-12/07/2019). D.D. 209/2018	€ 144,75
<b>TOTALE</b>	<b>€ 43.512,95</b>

### **STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

#### **PATRIMONIO NETTO**

L’importo del patrimonio netto al 31 dicembre 2018 ammonta ad euro 43.344.564,53, mentre alla fine dell’esercizio precedente risulta pari ad euro 49.711.693,92.

Il fondo di dotazione del Consiglio regionale del Lazio, ricalcolato nell’esercizio 2018, ammonta a euro 15.689.248,98. La riserva da risultati economici di esercizi precedenti è pari a zero, essendo stati integralmente restituiti alla Giunta gli avanzi realizzati.

Il risultato economico dell’esercizio 2018 è pari ad euro -6.264.036,34.

Infine, tra le riserve è inserita la riserva di rivalutazione per l’importo di euro 33.919.351,89. Quest’ultima corrisponde, già come nell’esercizio 2017, al valore netto al 31 dicembre 2016 delle migliorie eseguite sulla sede del Consiglio regionale del Lazio, come da valutazione operata dal Servizio tecnico e capitalizzate tra le immobilizzazioni immateriali al netto del fondo ammortamento, sommate alle rimanenze dei beni di consumo valorizzate per la prima volta alla fine dell’esercizio 2017 (euro 598.576,26).

## FONDI PER RISCHI E ONERI

L'importo di euro 1.132.000,00 tra i fondi per rischi ed oneri è relativo alle indennità di fine mandato accantonate per i Consiglieri della X<sup>^</sup> Legislatura rieletti e quelli della XI<sup>^</sup> Legislatura per il periodo aprile-dicembre 2018.

## DEBITI

I debiti sono esposti al loro valore nominale e sono iscritti nello stato patrimoniale se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate ed esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni. I debiti sono stati inseriti nello stato patrimoniale sulla base della classificazione dei relativi impegni, iscritti nel conto del bilancio al quinto livello del piano finanziario, in conformità alla matrice di correlazione del piano dei conti 2018. Mentre al 31 dicembre 2017 il valore dei debiti è pari ad euro 13.133.670,95, alla fine del 2018 risultano di euro 12.239.486,01 e sono così ripartiti:

		Debiti	Valore in euro al 31.12.2018	Valore in euro al 31.12.2017	Valore in euro al 31.12.2016
1		Debiti da finanziamento	0,00	0,00	0,00
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	0,00
	b	<i>v/altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>			
	d	<i>verso altri finanziatori</i>			
2		Debiti verso fornitori	3.156.711,57	4.014.015,77	5.000.974,60
3		Acconti			
4		Debiti per trasferimenti e contributi	4.497.215,75	5.537.628,78	1.819.767,21
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>			
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	4.368.215,75	5.329.073,78	1.766.901,28
	c	<i>imprese controllate</i>			
	d	<i>imprese partecipate</i>			
	e	<i>altri soggetti</i>	129.000	208.555,00	52.865,93
5		Altri debiti	4.585.558,69	3.582.026,40	5.115.461,95
	a	<i>tributari</i>	3.631,17	142.000,00	140.716,28
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>			
	c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>			
	d	<i>altri</i>	4.581.927,52	3.440.026,40	4.974.745,67
		TOTALE DEBITI	12.239.486,01	13.133.670,95	11.936.203,76

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui passivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei debiti di funzionamento.

A seguire si riportano le tabelle con la specifica composizione dei debiti verso fornitori, dei debiti per trasferimenti e contributi e degli altri debiti:

<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Giornali riviste e pubblicazioni	€ 13.583,50	€ 4.873,50	€ 16.899,50
Altri beni di consumo	€ 355.808,90	€ 370.102,16	€ 192.668,21
Utenze e canoni	€ 440.903,17	€ 1.148.771,44	€ 906.025,14
Utilizzo beni di terzi	€ 4.860,18	€ 36.060,23	€ 79.642,83
Leasing operativo	-	€ 5.043,57	€ 25.217,79
Manutenzioni ordinarie e riparazioni	€ 273.601,95	€ 471.070,59	€ 280.670,21
Lazio crea	€ 832.588,43	€ 877.654,62	€ 1.939.857,69
Servizi ausiliari	€ 702.250,74	€ 486.344,40	€ 1.134.173,01
Spese organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	€ 99.373,74	€ 42.702,89	€ 53.274,11
Informazione istituzionale	€ 256.657,22	€ 115.300,16	€ 135.118,24
Spese per contratti di servizio	-	-	€ 18.585,55
Spese per servizi amministrativi	€ 4.842,67	€ 1.952,00	€ 16.364,21
Premi di assicurazione contro i danni	-	€ 200,00	€ 1.299,43
Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili	-	€ 257.043,55	€ 129.293,08
Beni immobili	€ 2.330,80	€ 144.509,60	-
Mobili e arredi	€ 775,92	-	€ 750,10
Software	€ 61.865,81	€ 41.354,64	€ 48.768,51
Acquisto servizi per formazione	€ 11.500,00	-	€ 7.600,00
Hardware	€ 46.857,76	-	-
Servizi sanitari	€ 10.737,95	€ 11.032,42	€ 10.854,89
Servizi di ristorazione	€ 885,12	-	€ 3.912,10
Spese personale (buoni pasto)	€ 37.287,71	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.156.711,57</b>	<b>€ 4.014.015,77</b>	<b>€ 5.000.974,60</b>

<b>Debiti per trasferimenti e contributi</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Trasferimenti correnti a Amministrazioni centrali	€ 9.278,95	€ 10.800,00	€ 22.004,33
Trasferimenti correnti a Amministrazioni locali	€ 4.358.936,80	€ 5.318.273,78	€ 1.744.896,95
Trasferimenti Ist.ni Sociali Private	€ 129.000,00	€ 208.555,00	€ 52.865,93
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.497.215,75</b>	<b>€ 5.537.628,78</b>	<b>€ 1.819.767,21</b>

<b>Altri Debiti</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Debiti tributari	-	€ 142.000,00	€ 140.716,28
Debiti per servizi amministrativi e altri servizi	€ 136.099,41	€ 188.025,76	€ 190.064,15
Debiti verso organi e incarichi istituzionali	€ 31.748,86	€ 21.610,20	€ 68.724,79
Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi	€ 275.950,32	€ 246.305,77	€ 187.161,75
Debiti per sanzioni	-	€ 1,60	-
Debiti per contenziosi	€ 206.518,95	-	-
Altri debiti (uscite c/terzi e partite di giro)	€ 3.935.241,15	€ 2.984.083,07	€ 4.528.794,98
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.585.558,69</b>	<b>€ 3.582.026,40</b>	<b>€ 5.115.461,95</b>

Gli importi di competenza delle annualità successive al 2018 sono state iscritte nel fondo pluriennale vincolato e, pertanto, rinviate ai futuri esercizi stornando le corrispondenti componenti finanziarie ed economiche:

	<b>F.P.V.</b>
Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta (progetto Conscious – Garante dei detenuti)	€ 4.343,01
Consulenze (progetto Conscious – Garante dei detenuti)	€ 11.201,26
Servizi ausiliari (progetto Conscious – Garante dei detenuti)	€ 2.883,70
Sistema contributivo previdenziale L.R. 7/2018	€ 1.320.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.338.427,97</b>

### **RATEI E RISCOINTI PASSIVI**

Non si sono rilevati ratei e risconti passivi per l'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2018.

### **CONTI D'ORDINE**

Anche negli enti pubblici devono essere iscritti, in calce allo stato patrimoniale, i conti d'ordine, suddivisi nella consueta triplice classificazione: rischi, impegni, beni di terzi, che registrano gli accadimenti che potrebbero produrre effetti sul patrimonio dell'ente in tempi successivi a quelli della loro manifestazione. Si tratta, quindi, di fatti che non hanno ancora interessato il patrimonio dell'ente, cioè che non hanno comportato una variazione quali-quantitativa del patrimonio, e che, di conseguenza, non sono stati registrati in contabilità generale economico-patrimoniale, ovvero nel sistema di scritture finalizzato alla determinazione periodica della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'ente.

Pertanto, gli accadimenti contabilmente registrati nei sistemi minori non possono in alcun caso costituire operazioni concluse di scambio di mercato ovvero operazioni di gestione esterna che abbiano comportato movimento di denaro in entrata o in uscita (variazione monetaria) o che abbiano comportato l'insorgere effettivo e comprovato di un credito o di un debito (variazione finanziaria).



Lo scopo dei conti d'ordine è arricchire il quadro informativo di chi è interessato alla situazione patrimoniale e finanziaria di un ente. Tali conti, infatti, consentono di acquisire informazioni su un fatto rilevante accaduto, ma che non ha ancora tutti i requisiti indispensabili per potere essere registrato in contabilità generale.

Per quanto concerne i beni di terzi in uso, si segnala il valore di euro 48.332.639,69. Trattasi del valore di libro al 31 dicembre 2018 della sede di via della Pisana 1301 del Consiglio regionale del Lazio come rinvenuto nel rendiconto urbano della Regione Lazio e pari ad euro 16.588.373,97. A tale valore si aggiungono le spese incrementative complessivamente sostenute dal Consiglio regionale del Lazio a partire dall'anno 2003 ed inserite in bilancio, al netto del fondo di ammortamento, fra le immobilizzazioni immateriali.

### **CONTO ECONOMICO**

Attraverso la matrice di correlazione del piano dei conti 2018, gli impegni (liquidati o liquidabili) e gli accertamenti del conto del bilancio, classificati al quinto livello del piano dei conti, sono stati ricondotti alle correlate voci di costo o di ricavo.

L'esercizio 2018 si è concluso con un risultato economico negativo pari ad euro 6.264.036,34, a fronte del risultato economico di euro 1.746.794,44 conseguito nell'esercizio finanziario 2017.

Tale risultato negativo è stato determinato, nel corso dell'esercizio 2018 e rispetto al 2017, nonostante la riduzione dei componenti negativi di gestione rispetto all'esercizio precedente, dai seguenti fattori:

- i trasferimenti da parte della Giunta regionale per l'esercizio 2017 sono stati determinati in euro 62.900.000,00 con la legge di bilancio n. 18/2016, che ha previsto pertanto maggiori componenti positivi della gestione per euro 2.900.000,00 rispetto all'esercizio 2018;
- nell'esercizio 2018 è stato restituito alla Giunta un avanzo di euro 14.448.510,47 a fronte di euro 11.197.801,02 restituiti nel 2017. La restituzione dell'avanzo comporta una corrispondente riduzione dei trasferimenti da parte della Giunta per l'esercizio in corso, così come previsto dalla legge regionale n. 1/2015;
- il riaccertamento dei residui passivi nel corso dell'esercizio finanziario 2017 ha determinato proventi straordinari nel conto economico pari ad euro 3.355.926,21, a fronte del riaccertamento passivo del 2018 pari a soli euro 775.223,35.

### **COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE**

I componenti positivi della gestione al 31 dicembre 2018 risultano pari ad euro 46.834.960,47 e si compongono di:

#### Proventi da trasferimenti e contributi

Tali proventi, complessivamente pari ad euro 45.924.236,46, derivano da:

- trasferimenti correnti da parte della Giunta regionale per il funzionamento del Consiglio (euro 44.351.489,53 al netto della restituzione dell'avanzo di amministrazione);
- trasferimenti dalla Giunta previsti dall'articolo 50, comma 5, della legge regionale 22 ottobre 2018, n. 7 (euro 1.320.000,00);
- contributi dell'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni (AGCOM) per funzioni delegate (euro 202.916,16);
- trasferimenti U.E. per progetto Conscious (euro 18.427,97);
- altri trasferimenti per tutela legale (euro 31.402,80).

#### Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici

Tali ricavi di euro 72.602,44 corrispondono a:

- noleggi e locazioni per euro 60.997,39;
- proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria per euro 11.605,05.

### Altri ricavi e proventi diversi

I proventi diversi di euro 838.121,57 corrispondono a:

- restituzioni e rimborsi da terzi per euro 47.818,96;
- restituzione di somme erogate ai sensi dell'articolo 11 della l.r. 4/2013 per euro 401.222,51 (comprensiva delle somme relative alla chiusura della X<sup>^</sup> Legislatura);
- restituzione somme erogate ai sensi dell'articolo 14 del regolamento di organizzazione per euro 389.080,10 (comprensiva delle somme relative alla chiusura della X<sup>^</sup> Legislatura).

### **COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE**

I componenti negativi della gestione ammontano ad euro 51.376.582,61, mentre al 31 dicembre 2017 risultano pari ad euro 51.733.633,75.

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle principali voci di costo che appaiono nel conto economico.

### Acquisto di materie prime e/o beni di consumo

I costi registrati nell'esercizio 2018 per l'acquisto di materie prime e/o beni di consumo sono pari a euro 763.579,81, con un minor costo rispetto all'esercizio precedente pari ad euro 88.107,94:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Giornali, riviste e pubblicazioni (al netto del risconto di euro 144,75)	€ 29.010,40	€ 26.226,79	€ 33.409,32
Altri beni di consumo (carburante, combustibile, materiali di consumo...)	€ 734.160,10	€ 824.826,56	€ 1.532.668,16
Medicinali ed altri beni di consumo	€ 409,31	€ 634,40	€ 13.038,75
<b>TOTALE</b>	<b>€ 763.579,81</b>	<b>€ 851.687,75</b>	<b>€ 1.579.116,23</b>

### Prestazioni di servizi

Nell'esercizio 2018 si sono registrati costi per prestazioni di servizi per euro 26.710.729,43:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Utenze e canoni (al netto del risconto di € 33.049,80)	€ 2.212.993,85	€ 2.325.257,82	€ 2.288.571,70
Manutenzione ordinaria e riparazioni	€ 2.309.322,83	€ 1.575.961,14	€ 2.274.488,01
Lazio crea	€ 2.478.586,11	€ 2.565.069,54	€ 3.907.260,15
Servizi ausiliari (Vigilanza - Pulizie - Facchinaggio - Disinfestazione)	€ 4.871.944,27	€ 5.560.110,44	€ 6.834.015,33
Servizi di ristorazione	€ 1.500,00	-	€ 5.000,00
Spese per servizi amministrativi	€ 48.185,89	€ 78.852,26	€ 89.616,58
Spese per contratti di servizio	€ 11.729,08	-	€ 230.019,07
Organi e incarichi ist.li (compensi, indennità..)	€ 13.747.636,04	€ 12.898.523,29	€ 12.715.599,78
Acquisto di servizi per formazione e addestramento	€ 11.500,00	€ 14.776,72	€ 11.402,00
Consulenze	€ 13.800,00	€ 200,00	€ 7.273,93
Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	€ 169.226,30	€ 100.878,97	€ 82.082,07
Informazione istituzionale	€ 438.655,35	€ 551.350,23	€ 553.775,02
Altri servizi (Co.re.com., quote di associazioni,...)	€ 211.471,61	€ 223.727,96	€ 182.444,01
Prestazione di servizi sanitari	€ 21.284,85	€ 33.233,38	€ 44.510,73
Prestazioni professionali specialistiche	€ 162.893,25	€ 274.845,72	€ 192.045,22
<b>TOTALE</b>	<b>€ 26.710.729,43</b>	<b>€ 26.202.787,47</b>	<b>€ 29.418.103,60</b>

### Utilizzo beni di terzi

Per tale voce del conto economico, nel 2018 si sono registrati costi per euro 251.426,27, come di seguito dettagliati:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Noleggio mezzi trasporto	-	€ 66.660,36	€ 67.264,00
Noleggio impianti e macchinari	€ 87.981,66	€ 108.443,84	€ 119.855,72
Licenze uso software	€ 162.694,61	€ 148.933,11	€ 157.985,01
Leasing operativo mezzi trasporto	-	€ 55.479,27	€ 60.522,79
Altri costi per utilizzo beni di terzi	€ 750,00	€ 189,71	-
Locazioni beni immobili	-	-	€ 153.927,15
<b>TOTALE</b>	<b>€ 251.426,27</b>	<b>€ 379.706,29</b>	<b>€ 559.554,67</b>

### Trasferimenti e contributi

In tale voce di costo si registrano trasferimenti correnti per euro 20.558.165,44, come di seguito rappresentati:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Trasferimenti a Amministrazioni centrali	-	€ 48.900,00	-
Trasferimenti correnti a Amministrazioni locali	€ 2.714.948,70	€ 5.816.558,16	€ 2.796.732,50
Trasferimenti correnti a Istituzioni sociali private	€ 140.000,00	€ 261.523,68	€ 13.160,00
Vitalizi	€ 17.703.216,74	€ 15.828.900,50	€ 16.257.451,96
<b>TOTALE</b>	<b>€ 20.558.165,44</b>	<b>€ 21.955.882,34</b>	<b>€ 19.067.344,46</b>

### Oneri diversi di gestione

Al 31 dicembre 2018 risultano pari ad euro 292.592,75, come di seguito specificati:

	<b>Valori in euro</b>
Premi di assicurazione contro i danni (inclusi i premi per euro 6.606,91 riscontati nel 2017 e di competenza del 2018 ed al netto dei risconti al 31.12.2018 di euro 10.318,40)	19.669,64
Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	271.876,06
Oneri da contenzioso	1.000,00
Multe, sanzioni, oblazioni	47,05
<b>TOTALE</b>	<b>292.592,75</b>

Infine, si dettagliano le seguenti voci:

- Svalutazione crediti per euro 334.803,18, in cui è confluito l'accantonamento annuale al fondo svalutazione crediti;
- Altri Accantonamenti pari ad euro 1.132.000,00, in cui è confluito l'accantonamento per il fine mandato dei consiglieri regionali della X<sup>^</sup> Legislatura rieletti e della XI<sup>^</sup> Legislatura per il periodo aprile – dicembre 2018;
- Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali che ammontano complessivamente ad euro 939.201,68;
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo tra i componenti negativi della gestione per un importo pari ad euro -49.149,79, che registra l'incremento del valore delle rimanenze di magazzino dal 2017 al 31 dicembre 2018.

### **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

Si rilevano esclusivamente proventi finanziari per euro 2.400,47 che derivano da interessi attivi maturati sul conto della Tesoreria.

### **PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

#### Proventi straordinari

Si sono registrate nel 2018 sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo per un totale di euro 775.223,35, che corrisponde al riaccertamento operato sui residui passivi alla fine dell'esercizio 2018.

#### Oneri straordinari

Si sono registrate nel 2018 sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per un totale di euro 413.881,58. L'importo del riaccertamento dei residui attivi, pari ad euro 74.007,07 non è incluso negli oneri straordinari, trattandosi di crediti stralciati nel 2018 (ordinanza del Tribunale di Roma Sez. Seconda Civile, RG 13553/2017), per i quali era stato precedentemente costituito il fondo svalutazione crediti.

Si riportano le seguenti sopravvenienze passive corrispondenti a impegni registrati nel corso dell'esercizio, ma inerenti a costi aventi competenza economica precedente all'anno appena concluso:

<b>Descrizione</b>	<b>Valori in euro</b>
Copie eccedenti sul noleggio e manutenzione sistemi multifunzione e stampanti. Periodo 2017. D.D. 571/2018	1.237,21
Manutenzione anno 2016 e 2017 gruppo aggiuntivo di misura impianto BT AReti Spa. D.D. 922/2018	1.220,00
Decreto ingiuntivo Alpes Italia Srl. 15712/2016. Riconoscimento debito fuori bilancio. Deliberazione UDP 214/2017. P.D.L. 412/2017. D.D. 809/2018	64.311,18
Decreto ingiuntivo GRE SGR Generali Real Estate Spa 9972/2016. Riconoscimento debito fuori bilancio. Deliberazione UDP 214/2017. P.D.L. 412/2017. Ordinanza di assegnazione Tribunale di Roma III Sez. Civile R.G.E. 27097/2018. D.D. 810/2018	142.207,77
Decreto ingiuntivo 1597/2018 Banca Farmafactoring Spa. Atto transattivo sottoscritto dalla Giunta. Restituzione somme anticipate dalla Giunta per il Consiglio. D.D. 530/2018	41.862,87
Decreto ingiuntivo Banca Sistema Spa. 24101/2014 munito di formula esecutiva. Fatture Acea Energia ed Enel cedute a Banca Sistema. D.D. 884/2018	72.534,32
Atto di Accertamento n. 097 2018 0007741364000 Agenzie delle Entrate. Restituzione somme anticipate dalla Giunta per il Consiglio. D.D. 696/2018	56.972,55
Restituzione alla Giunta della somma anticipata per il Consiglio in ottemperanza all'Atto transattivo con la società Hera Comm srl per vari decreti ingiuntivi. D.D. 531/2018	25.027,80
Dismissioni immobilizzazioni materiali (impianti ed attrezzature, mobili e arredi, macchine ufficio)	8.507,88
<b>TOTALE</b>	<b>413.881,58</b>

## **IMPOSTE**

Nel 2018 il Consiglio regionale del Lazio ha sostenuto il costo di imposte (IRAP) per euro 2.086.156,44.

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Quadro Generale Riassuntivo



Entrate	Accertamenti	Incassi	Spese	Impegni	Pagamenti
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		613.799,47			
Utilizzo avanzo vincolato	14.548.510,47		<b>Disavanzo di amministrazione</b> - di cui Disavanzo pregresso per spese di investimento - di cui Disavanzo da ripianare ai sensi dell'art. 9, comma 5 del D.L. n.78/2015	0,00 0,00 0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(1)</sup>	872.674,41				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti libere <sup>(1)</sup>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(1)</sup>	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti  Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(2)</sup>	51.414.392,15  1.338.427,97	52.466.821,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	45.924.236,46	53.374.945,97			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	913.124,48	605.670,64			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(2)</sup>	186.327,08 0,00	204.017,16
Titolo 5 -	0,00	0,00	Titolo 3 -	0,00	0,00
Totale entrate finali .....	46.837.360,94	53.980.616,61	Totale spese finali .....	52.939.147,20	52.670.838,90
Titolo 6 -	0,00	0,00	Titolo 4 -	0,00	0,00
Titolo 7 -	0,00	0,00	Titolo 5 -	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	12.563.934,01	12.566.198,85	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	12.563.934,01	11.612.775,93
Totale entrate dell'esercizio.....	59.401.294,95	66.546.815,46	Totale spese dell'esercizio.....	65.503.081,21	64.283.614,83
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	74.822.479,83	67.160.614,93	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	65.503.081,21	64.283.614,83
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DELL'ESERCIZIO/FONDO DI CASSA	9.319.398,62	2.877.000,10
TOTALE A PAREGGIO	74.822.479,83	67.160.614,93	TOTALE A PAREGGIO	74.822.479,83	67.160.614,93

(1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

(2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Conto del bilancio - Gestione entrate 2018

### Rendiconto per tipologia



Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
			000006	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	RS		RR		R			EP	
					CP	872.674,41	RC		A		CP	-872.674,41	EC
					CS		TR		CS				TR
			000005	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR
			000011	Avanzo di amministrazione vincolato di parte corrente	RS		RR		R				EP
					CP	14.548.510,47	RC		A		CP	-14.548.510,47	EC
					CS		TR		CS				TR
			000012	Avanzo di amministrazione vincolato per spese in c/capitale	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR
			000013	Utilizzo fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015)	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR
			000008	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti libere	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)				
			000001	Utilizzo avanzo di Amministrazione	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
			000002	Avanzo di amministrazione vincolato	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
			000004	Giacenza di cassa	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS	613.799,47	TR		CS	-613.799,47			TR		

**TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**

1	101			Imposte tasse e proventi assimilati	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
<b>TOTALE TITOLO 1</b>				<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>RS</b>		<b>RR</b>		<b>R</b>		<b>CP</b>		<b>EP</b>		
					<b>CP</b>		<b>RC</b>		<b>A</b>			<b>EC</b>			
					<b>CS</b>		<b>TR</b>		<b>CS</b>			<b>TR</b>			

**TITOLO 2 Trasferimenti correnti**

2	101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	27.955.115,20	RR	27.955.115,20	R		CP		EP		
					CP	46.024.405,75	RC	25.370.000,00	A	45.874.405,69			-150.000,06	EC	20.504.405,69
					CS	73.979.520,95	TR	53.325.115,20	CS	-20.654.405,75				TR	20.504.405,69
2	102			Trasferimenti correnti da Famiglie	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		



Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
2	103			Trasferimenti correnti da Imprese	RS		RR		R			EP		
					CP	31.402,80	RC	31.402,80	A	31.402,80	CP	EC		
					CS	31.402,80	TR	31.402,80	CS			TR		
2	105			Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	RS		RR		R			EP		
					CP	18.427,97	RC	18.427,97	A	18.427,97	CP	EC		
					CS	18.427,97	TR	18.427,97	CS			TR		
<b>TOTALE TITOLO 2</b>					<b>RS</b>	<b>27.955.115,20</b>	<b>RR</b>	<b>27.955.115,20</b>	<b>R</b>			<b>EP</b>		
					<b>CP</b>	<b>46.074.236,52</b>	<b>RC</b>	<b>25.419.830,77</b>	<b>A</b>	<b>45.924.236,46</b>	<b>CP</b>	<b>-150.000,06</b>	<b>EC</b>	<b>20.504.405,69</b>
					<b>CS</b>	<b>74.029.351,72</b>	<b>TR</b>	<b>53.374.945,97</b>	<b>CS</b>	<b>-20.654.405,75</b>			<b>TR</b>	<b>20.504.405,69</b>

### TITOLO 3

#### Entrate extratributarie

3	100			Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	2.000,00	RR	2.000,00	R			EP		
					CP	64.797,31	RC	72.602,44	A	72.602,44	CP	7.805,13	EC	
					CS	66.797,31	TR	74.602,44	CS	7.805,13			TR	
3	300			Interessi attivi	RS		RR		R			EP		
					CP	3.000,00	RC	2.400,47	A	2.400,47	CP	-599,53	EC	
					CS	3.000,00	TR	2.400,47	CS	-599,53			TR	
3	500			Rimborsi e altre entrate correnti	RS	1.651.611,08	RR	98.674,70	R	-74.007,07		EP	1.478.929,31	
					CP	20.000,00	RC	429.993,03	A	838.121,57	CP	818.121,57	EC	408.128,54
					CS	1.671.611,08	TR	528.667,73	CS	-1.142.943,35			TR	1.887.057,85
<b>TOTALE TITOLO 3</b>					<b>RS</b>	<b>1.653.611,08</b>	<b>RR</b>	<b>100.674,70</b>	<b>R</b>	<b>-74.007,07</b>		<b>EP</b>	<b>1.478.929,31</b>	
					<b>CP</b>	<b>87.797,31</b>	<b>RC</b>	<b>504.995,94</b>	<b>A</b>	<b>913.124,48</b>	<b>CP</b>	<b>825.327,17</b>	<b>EC</b>	<b>408.128,54</b>
					<b>CS</b>	<b>1.741.408,39</b>	<b>TR</b>	<b>605.670,64</b>	<b>CS</b>	<b>-1.135.737,75</b>			<b>TR</b>	<b>1.887.057,85</b>

### TITOLO 4

#### Entrate in conto capitale

4	200			Contributi agli investimenti	RS		RR		R			EP	
					CP		RC		A		CP	EC	
					CS		TR		CS			TR	

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE TITOLO 4</b>				<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>RS</b>		<b>RR</b>		<b>R</b>		<b>CP</b>		<b>EP</b>
					<b>CP</b>		<b>RC</b>		<b>A</b>				<b>EC</b>
					<b>CS</b>		<b>TR</b>		<b>CS</b>				<b>TR</b>

<b>TITOLO 9</b>				<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>										
9	100			Entrate per partite di giro	RS	2.275,32	RR	2.275,32	R				EP	
					CP	9.905.000,00	RC	9.959.568,51	A	9.959.578,99	CP	54.578,99	EC	10,48
					CS	9.907.275,32	TR	9.961.843,83	CS	54.568,51			TR	10,48
9	200			Entrate per conto terzi	RS		RR		R				EP	
					CP	4.058.000,00	RC	2.604.355,02	A	2.604.355,02	CP	-1.453.644,98	EC	
					CS	4.058.000,00	TR	2.604.355,02	CS	-1.453.644,98			TR	
<b>TOTALE TITOLO 9</b>				<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>RS</b>	<b>2.275,32</b>	<b>RR</b>	<b>2.275,32</b>	<b>R</b>				<b>EP</b>	
					<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>RC</b>	<b>12.563.923,53</b>	<b>A</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>CP</b>	<b>-1.399.065,99</b>	<b>EC</b>	<b>10,48</b>
					<b>CS</b>	<b>13.965.275,32</b>	<b>TR</b>	<b>12.566.198,85</b>	<b>CS</b>	<b>-1.399.076,47</b>			<b>TR</b>	<b>10,48</b>
<b>TOTALE TITOLI</b>					<b>RS</b>	<b>29.611.001,60</b>	<b>RR</b>	<b>28.058.065,22</b>	<b>R</b>	<b>-74.007,07</b>			<b>EP</b>	<b>1.478.929,31</b>
					<b>CP</b>	<b>60.125.033,83</b>	<b>RC</b>	<b>38.488.750,24</b>	<b>A</b>	<b>59.401.294,95</b>	<b>CP</b>	<b>-723.738,88</b>	<b>EC</b>	<b>20.912.544,71</b>
					<b>CS</b>	<b>89.736.035,43</b>	<b>TR</b>	<b>66.546.815,46</b>	<b>CS</b>	<b>-23.189.219,97</b>			<b>TR</b>	<b>22.391.474,02</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>					<b>RS</b>	<b>29.611.001,60</b>	<b>RR</b>	<b>28.058.065,22</b>	<b>R</b>	<b>-74.007,07</b>			<b>EP</b>	<b>1.478.929,31</b>
					<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>RC</b>	<b>38.488.750,24</b>	<b>A</b>	<b>59.401.294,95</b>	<b>CP</b>	<b>-16.144.923,76</b>	<b>EC</b>	<b>20.912.544,71</b>
					<b>CS</b>	<b>90.349.834,90</b>	<b>TR</b>	<b>66.546.815,46</b>	<b>CS</b>	<b>-23.803.019,44</b>			<b>TR</b>	<b>22.391.474,02</b>

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Conto del bilancio - Gestione entrate 2018

### Rendiconto per PdC



Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
			000006	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	RS		RR		R			EP	
					CP	872.674,41	RC		A		CP	-872.674,41	EC
					CS		TR		CS				TR
			000005	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR
			000011	Avanzo di amministrazione vincolato di parte corrente	RS		RR		R				EP
					CP	14.548.510,47	RC		A		CP	-14.548.510,47	EC
					CS		TR		CS				TR
			000012	Avanzo di amministrazione vincolato per spese in c/capitale	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR
			000013	Utilizzo fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015)	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR
			000008	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti libere	RS		RR		R				EP
					CP		RC		A		CP		EC
					CS		TR		CS				TR

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)				
			000001	Utilizzo avanzo di Amministrazione	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
			000002	Avanzo di amministrazione vincolato	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
			000004	Giacenza di cassa	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS	613.799,47	TR		CS	-613.799,47			TR		

**TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**

<b>TIPOLOGIA 101</b>				<b>Imposte tasse e proventi assimilati</b>											
1	101	010397001		Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
TOTALE TIPOLOGIA 101				Imposte tasse e proventi assimilati	RS		RR		R		CP		EP		
					CP		RC		A				EC		
					CS		TR		CS				TR		
TOTALE TITOLO 1				<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>RS</b>		<b>RR</b>		<b>R</b>		<b>CP</b>		<b>EP</b>		
					<b>CP</b>		<b>RC</b>		<b>A</b>				<b>EC</b>		
					<b>CS</b>		<b>TR</b>		<b>CS</b>				<b>TR</b>		

**TITOLO 2 Trasferimenti correnti**

**TIPOLOGIA 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche**

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
2	101	010101010		Trasferimenti correnti da autorità amministrative indipendenti	RS	202.916,22	RR	202.916,22	R		CP		EP	
					CP	202.916,22	RC		A	202.916,16		EC	202.916,16	
					CS	405.832,44	TR	202.916,22	CS	-202.916,22		TR	202.916,16	
2	101	010102001		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	RS	27.752.198,98	RR	27.752.198,98	R		CP		EP	
					CP	45.821.489,53	RC	25.370.000,00	A	45.671.489,53		EC	20.301.489,53	
					CS	73.573.688,51	TR	53.122.198,98	CS	-20.451.489,53		TR	20.301.489,53	
2	101	010102003		Trasferimenti correnti da Comuni	RS		RR		R		CP		EP	
					CP		RC		A			EC		
					CS		TR		CS			TR		
<b>TOTALE TIPOLOGIA 101</b>					RS	27.955.115,20	RR	27.955.115,20	R		CP		EP	
					CP	46.024.405,75	RC	25.370.000,00	A	45.874.405,69		EC	20.504.405,69	
					CS	73.979.520,95	TR	53.325.115,20	CS	-20.654.405,75		TR	20.504.405,69	
<b>TIPOLOGIA 102</b>				<b>Trasferimenti correnti da Famiglie</b>										
2	102	010201001		Trasferimenti correnti da famiglie	RS		RR		R		CP		EP	
					CP		RC		A			EC		
					CS		TR		CS			TR		
<b>TOTALE TIPOLOGIA 102</b>					RS		RR		R		CP		EP	
					CP		RC		A			EC		
					CS		TR		CS			TR		
<b>TIPOLOGIA 103</b>				<b>Trasferimenti correnti da Imprese</b>										
2	103	010302999		Altri trasferimenti correnti da altre imprese	RS		RR		R		CP		EP	
					CP	31.402,80	RC	31.402,80	A	31.402,80		EC		
					CS	31.402,80	TR	31.402,80	CS			TR		
<b>TOTALE TIPOLOGIA 103</b>					RS		RR		R		CP		EP	
					CP	31.402,80	RC	31.402,80	A	31.402,80		EC		
					CS	31.402,80	TR	31.402,80	CS			TR		

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui(R)	Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
					Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
					Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

**TIPOLOGIA 105**
**Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo**

2	105	010501999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	RS		RR		R				EP	
				CP	18.427,97	RC	18.427,97	A	18.427,97	CP		EC	
				CS	18.427,97	TR	18.427,97	CS		TR			
TOTALE TIPOLOGIA 105				RS		RR		R				EP	
				CP	18.427,97	RC	18.427,97	A	18.427,97	CP		EC	
				CS	18.427,97	TR	18.427,97	CS		TR			
TOTALE TITOLO 2				RS	<b>27.955.115,20</b>	RR	<b>27.955.115,20</b>	R				EP	
				CP	<b>46.074.236,52</b>	RC	<b>25.419.830,77</b>	A	<b>45.924.236,46</b>	CP	<b>-150.000,06</b>	EC	<b>20.504.405,69</b>
				CS	<b>74.029.351,72</b>	TR	<b>53.374.945,97</b>	CS	<b>-20.654.405,75</b>	TR	<b>20.504.405,69</b>		

**TITOLO 3**
**Entrate extratributarie**
**TIPOLOGIA 100**
**Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**

3	100	010101999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	RS		RR		R				EP	
				CP		RC		A		CP		EC	
				CS		TR		CS		TR			
3	100	010201033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	RS		RR		R				EP	
				CP	1.000,00	RC	11.605,05	A	11.605,05	CP	10.605,05	EC	
				CS	1.000,00	TR	11.605,05	CS	10.605,05	TR			
3	100	010302002	Locazioni di altri beni immobili	RS	2.000,00	RR	2.000,00	R				EP	
				CP	63.797,31	RC	60.997,39	A	60.997,39	CP	-2.799,92	EC	
				CS	65.797,31	TR	62.997,39	CS	-2.799,92	TR			
TOTALE TIPOLOGIA 100				RS	2.000,00	RR	2.000,00	R				EP	
				CP	64.797,31	RC	72.602,44	A	72.602,44	CP	7.805,13	EC	
				CS	66.797,31	TR	74.602,44	CS	7.805,13	TR			

**TIPOLOGIA 300**
**Interessi attivi**

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
3	300	030303001		Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	RS		RR		R			EP		
					CP	3.000,00	RC	2.400,47	A	2.400,47	CP	-599,53	EC	
					CS	3.000,00	TR	2.400,47	CS	-599,53	TR			
TOTALE TIPOLOGIA 300				Interessi attivi	RS		RR		R			EP		
					CP	3.000,00	RC	2.400,47	A	2.400,47	CP	-599,53	EC	
					CS	3.000,00	TR	2.400,47	CS	-599,53	TR			

**TIPOLOGIA 500**
**Rimborsi e altre entrate correnti**

3	500	050101002		Indennizzi di assicurazione su beni mobili	RS		RR		R			EP		
					CP		RC		A		CP		EC	
					CS		TR		CS		TR			
3	500	050203004		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	RS	1.651.611,08	RR	98.674,70	R	-74.007,07		EP	1.478.929,31	
					CP	20.000,00	RC	429.993,03	A	838.121,57	CP	818.121,57	EC	408.128,54
					CS	1.671.611,08	TR	528.667,73	CS	-1.142.943,35	TR		TR	1.887.057,85
3	500	050203005		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	RS		RR		R			EP		
					CP		RC		A		CP		EC	
					CS		TR		CS		TR			
TOTALE TIPOLOGIA 500				Rimborsi e altre entrate correnti	RS	1.651.611,08	RR	98.674,70	R	-74.007,07		EP	1.478.929,31	
					CP	20.000,00	RC	429.993,03	A	838.121,57	CP	818.121,57	EC	408.128,54
					CS	1.671.611,08	TR	528.667,73	CS	-1.142.943,35	TR		TR	1.887.057,85
<b>TOTALE TITOLO 3</b>				<b>Entrate extratributarie</b>	<b>RS</b>	<b>1.653.611,08</b>	<b>RR</b>	<b>100.674,70</b>	<b>R</b>	<b>-74.007,07</b>		<b>EP</b>	<b>1.478.929,31</b>	
					<b>CP</b>	<b>87.797,31</b>	<b>RC</b>	<b>504.995,94</b>	<b>A</b>	<b>913.124,48</b>	<b>CP</b>	<b>825.327,17</b>	<b>EC</b>	<b>408.128,54</b>
					<b>CS</b>	<b>1.741.408,39</b>	<b>TR</b>	<b>605.670,64</b>	<b>CS</b>	<b>-1.135.737,75</b>	<b>TR</b>		<b>TR</b>	<b>1.887.057,85</b>

**TITOLO 4**
**Entrate in conto capitale**
**TIPOLOGIA 200**
**Contributi agli investimenti**

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
4	200	020102001		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	RS		RR		R			EP	
					CP		RC		A		CP	EC	
					CS		TR		CS			TR	
TOTALE TIPOLOGIA 200				Contributi agli investimenti	RS		RR		R			EP	
					CP		RC		A		CP	EC	
					CS		TR		CS			TR	
TOTALE TITOLO 4				Entrate in conto capitale	RS		RR		R			EP	
					CP		RC		A		CP	EC	
					CS		TR		CS			TR	

**TITOLO 9**
**Entrate per conto terzi e partite di giro**
**TIPOLOGIA 100**
**Entrate per partite di giro**

9	100	010199999	Altre ritenute n.a.c.	RS		RR		R				EP	
				CP	1.350.000,00	RC	1.495.907,68	A	1.495.907,68	CP	145.907,68	EC	
				CS	1.350.000,00	TR	1.495.907,68	CS	145.907,68			TR	
9	100	010201001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	RS		RR		R				EP	
				CP	8.300.000,00	RC	8.330.396,93	A	8.330.396,93	CP	30.396,93	EC	
				CS	8.300.000,00	TR	8.330.396,93	CS	30.396,93			TR	
9	100	010202001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	RS		RR		R				EP	
				CP	150.000,00	RC	68.647,56	A	68.647,56	CP	-81.352,44	EC	
				CS	150.000,00	TR	68.647,56	CS	-81.352,44			TR	
9	100	010301001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	RS		RR		R				EP	
				CP	100.000,00	RC	24.309,07	A	24.309,07	CP	-75.690,93	EC	
				CS	100.000,00	TR	24.309,07	CS	-75.690,93			TR	
9	100	010302001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	RS		RR		R				EP	
				CP		RC		A		CP		EC	
				CS		TR		CS				TR	



Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
9	100	019903001		Rimborso di fondi economali e carte aziendali	RS		RR		R			EP		
					CP	5.000,00	RC	1.969,52	A	1.980,00	CP	-3.020,00	EC	10,48
					CS	5.000,00	TR	1.969,52	CS	-3.030,48			TR	10,48
9	100	019999999		Altre entrate per partite di giro diverse	RS	2.275,32	RR	2.275,32	R			EP		
					CP		RC	38.337,75	A	38.337,75	CP	38.337,75	EC	
					CS	2.275,32	TR	40.613,07	CS	38.337,75			TR	
<b>TOTALE TIPOLOGIA 100</b>					RS	2.275,32	RR	2.275,32	R			EP		
					CP	9.905.000,00	RC	9.959.568,51	A	9.959.578,99	CP	54.578,99	EC	10,48
					CS	9.907.275,32	TR	9.961.843,83	CS	54.568,51			TR	10,48
<b>TIPOLOGIA 200</b>					<b>Entrate per conto terzi</b>									
9	200	010102001		Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	RS		RR		R			EP		
					CP	4.000.000,00	RC	2.557.529,97	A	2.557.529,97	CP	-1.442.470,03	EC	
					CS	4.000.000,00	TR	2.557.529,97	CS	-1.442.470,03			TR	
9	200	020201011		Trasferimenti da enti centrali a struttura associativa per operazioni conto terzi	RS		RR		R			EP		
					CP	58.000,00	RC	46.825,05	A	46.825,05	CP	-11.174,95	EC	
					CS	58.000,00	TR	46.825,05	CS	-11.174,95			TR	
<b>TOTALE TIPOLOGIA 200</b>					RS		RR		R			EP		
					CP	4.058.000,00	RC	2.604.355,02	A	2.604.355,02	CP	-1.453.644,98	EC	
					CS	4.058.000,00	TR	2.604.355,02	CS	-1.453.644,98			TR	
<b>TOTALE TITOLO 9</b>					<b>RS</b>	<b>2.275,32</b>	<b>RR</b>	<b>2.275,32</b>	<b>R</b>			<b>EP</b>		
					<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>RC</b>	<b>12.563.923,53</b>	<b>A</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>CP</b>	<b>-1.399.065,99</b>	<b>EC</b>	<b>10,48</b>
					<b>CS</b>	<b>13.965.275,32</b>	<b>TR</b>	<b>12.566.198,85</b>	<b>CS</b>	<b>-1.399.076,47</b>			<b>TR</b>	<b>10,48</b>
<b>TOTALE TITOLI</b>					<b>RS</b>	<b>29.611.001,60</b>	<b>RR</b>	<b>28.058.065,22</b>	<b>R</b>	<b>-74.007,07</b>			<b>EP</b>	<b>1.478.929,31</b>
					<b>CP</b>	<b>60.125.033,83</b>	<b>RC</b>	<b>38.488.750,24</b>	<b>A</b>	<b>59.401.294,95</b>	<b>CP</b>	<b>-723.738,88</b>	<b>EC</b>	<b>20.912.544,71</b>
					<b>CS</b>	<b>89.736.035,43</b>	<b>TR</b>	<b>66.546.815,46</b>	<b>CS</b>	<b>-23.189.219,97</b>			<b>TR</b>	<b>22.391.474,02</b>

Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2018 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui(R)		Maggiori o minori entrate di competenza =(A-CP)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa (=TR-CS)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE GENERALE</b>				<b>RS</b>	<b>29.611.001,60</b>	<b>RR</b>	<b>28.058.065,22</b>	<b>R</b>	<b>-74.007,07</b>	<b>CP</b>		<b>EP</b>	<b>1.478.929,31</b>
				<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>RC</b>	<b>38.488.750,24</b>	<b>A</b>	<b>59.401.294,95</b>			<b>EC</b>	<b>20.912.544,71</b>
				<b>CS</b>	<b>90.349.834,90</b>	<b>TR</b>	<b>66.546.815,46</b>	<b>CS</b>	<b>-23.803.019,44</b>			<b>TR</b>	<b>22.391.474,02</b>

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Conto del bilancio - Gestione delle spese 2018

### Rendiconto per titolo



Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
				00000x	Disavanzo di amministrazione	RS		PR		R		ECP	EP		
						CP		PC		I			EC		
						CS		TP		FPV			TR		
				000013	Ripiano annuale del disavanzo derivante dall'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015)	RS		PR		R		ECP	EP		
						CP		PC		I			EC		
						CS		TP		FPV			TR		
				000014	Ripiano annuale del disavanzo di cui all'art. 9, comma 5, del d.l. n. 78/2015	RS		PR		R		ECP	EP		
						CP		PC		I			EC		
						CS		TP		FPV			TR		

#### MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

##### PROGRAMMA 01

##### Organi istituzionali

01	01	1		Spese correnti	RS	5.958.073,08	PR	3.400.418,32	R	-334.655,81			EP	2.222.998,95
					CP	39.366.587,50	PC	34.319.680,71	I	37.225.111,18	ECP	805.932,05	EC	2.905.430,47
					CS	45.334.650,58	TP	37.720.099,03	FPV	1.335.544,27			TR	5.128.429,42
<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>					<b>RS</b>	<b>5.958.073,08</b>	<b>PR</b>	<b>3.400.418,32</b>	<b>R</b>	<b>-334.655,81</b>			<b>EP</b>	<b>2.222.998,95</b>
					<b>CP</b>	<b>39.366.587,50</b>	<b>PC</b>	<b>34.319.680,71</b>	<b>I</b>	<b>37.225.111,18</b>	<b>ECP</b>	<b>805.932,05</b>	<b>EC</b>	<b>2.905.430,47</b>
					<b>CS</b>	<b>45.334.650,58</b>	<b>TP</b>	<b>37.720.099,03</b>	<b>FPV</b>	<b>1.335.544,27</b>			<b>TR</b>	<b>5.128.429,42</b>

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>PROGRAMMA 03</b>					<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>										
01	03	1			Spese correnti	RS	3.737.574,59	PR	3.182.060,44	R	-372.191,72		EP	183.322,43	
						CP	17.758.902,80	PC	9.875.873,34	I	12.734.298,11	ECP	5.021.720,99	EC	2.858.424,77
						CS	21.496.477,39	TP	13.057.933,78	FPV	2.883,70			TR	3.041.747,20
<b>TOTALE PROGRAMMA 03</b>					<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>	<b>RS</b>	<b>3.737.574,59</b>	<b>PR</b>	<b>3.182.060,44</b>	<b>R</b>	<b>-372.191,72</b>		<b>EP</b>	<b>183.322,43</b>	
						<b>CP</b>	<b>17.758.902,80</b>	<b>PC</b>	<b>9.875.873,34</b>	<b>I</b>	<b>12.734.298,11</b>	<b>ECP</b>	<b>5.021.720,99</b>	<b>EC</b>	<b>2.858.424,77</b>
						<b>CS</b>	<b>21.496.477,39</b>	<b>TP</b>	<b>13.057.933,78</b>	<b>FPV</b>	<b>2.883,70</b>		<b>TR</b>	<b>3.041.747,20</b>	
<b>PROGRAMMA 06</b>					<b>Ufficio tecnico</b>										
01	06	1			Spese correnti	RS	257.043,55	PR	245.011,60	R	-12.031,95		EP		
						CP	2.232.674,41	PC	1.422.198,01	I	1.422.198,01	ECP	810.476,40	EC	
						CS	2.489.717,96	TP	1.667.209,61	FPV				TR	
01	06	2			Spese in conto capitale	RS	185.864,24	PR	127.189,57	R	-56.343,87		EP	2.330,80	
						CP	1.097.000,00	PC	76.827,59	I	186.327,08	ECP	910.672,92	EC	109.499,49
						CS	1.282.864,24	TP	204.017,16	FPV				TR	111.830,29
<b>TOTALE PROGRAMMA 06</b>					<b>Ufficio tecnico</b>	<b>RS</b>	<b>442.907,79</b>	<b>PR</b>	<b>372.201,17</b>	<b>R</b>	<b>-68.375,82</b>		<b>EP</b>	<b>2.330,80</b>	
						<b>CP</b>	<b>3.329.674,41</b>	<b>PC</b>	<b>1.499.025,60</b>	<b>I</b>	<b>1.608.525,09</b>	<b>ECP</b>	<b>1.721.149,32</b>	<b>EC</b>	<b>109.499,49</b>
						<b>CS</b>	<b>3.772.582,20</b>	<b>TP</b>	<b>1.871.226,77</b>	<b>FPV</b>			<b>TR</b>	<b>111.830,29</b>	
<b>PROGRAMMA 10</b>					<b>Risorse umane</b>										
01	10	1			Spese correnti	RS	11.032,42	PR	6.999,32	R			EP	4.033,10	
						CP	158.000,00	PC	14.580,00	I	32.784,85	ECP	125.215,15	EC	18.204,85
						CS	169.032,42	TP	21.579,32	FPV				TR	22.237,95
<b>TOTALE PROGRAMMA 10</b>					<b>Risorse umane</b>	<b>RS</b>	<b>11.032,42</b>	<b>PR</b>	<b>6.999,32</b>	<b>R</b>			<b>EP</b>	<b>4.033,10</b>	
						<b>CP</b>	<b>158.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>14.580,00</b>	<b>I</b>	<b>32.784,85</b>	<b>ECP</b>	<b>125.215,15</b>	<b>EC</b>	<b>18.204,85</b>
						<b>CS</b>	<b>169.032,42</b>	<b>TP</b>	<b>21.579,32</b>	<b>FPV</b>			<b>TR</b>	<b>22.237,95</b>	

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>					<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>RS</b>	<b>10.149.587,88</b>	<b>PR</b>	<b>6.961.679,25</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>	<b>EP</b>	<b>2.412.685,28</b>		
						<b>CP</b>	<b>60.613.164,71</b>	<b>PC</b>	<b>45.709.159,65</b>	<b>I</b>	<b>51.600.719,23</b>	<b>ECP</b>	<b>7.674.017,51</b>		
						<b>CS</b>	<b>70.772.742,59</b>	<b>TP</b>	<b>52.670.838,90</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>	<b>EC</b>	<b>5.891.559,58</b>		
												<b>TR</b>	<b>8.304.244,86</b>		

<b>MISSIONE 20</b>					<b>Fondi ed accantonamenti</b>									
<b>PROGRAMMA 01</b>					<b>Fondo di riserva</b>									
20	01	1			Spese correnti	RS		PR		R				EP
						CP	970.054,00	PC		I		ECP	970.054,00	EC
						CS	970.054,00	TP		FPV				TR
<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>					<b>Fondo di riserva</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>
						<b>CP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>PC</b>		<b>I</b>		ECP	<b>970.054,00</b>	<b>EC</b>
						<b>CS</b>	<b>970.054,00</b>	<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>

<b>PROGRAMMA 02</b>					<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>									
20	02	1			Spese correnti	RS		PR		R				EP
						CP		PC		I		ECP		EC
						CS		TP		FPV				TR
<b>TOTALE PROGRAMMA 02</b>					<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>
						<b>CP</b>		<b>PC</b>		<b>I</b>		ECP		<b>EC</b>
						<b>CS</b>		<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>

<b>PROGRAMMA 03</b>					<b>Altri Fondi</b>									
20	03	1			Spese correnti	RS		PR		R				EP
						CP		PC		I		ECP		EC
						CS	300.000,00	TP		FPV				TR
<b>TOTALE PROGRAMMA 03</b>					<b>Altri Fondi</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>
						<b>CP</b>		<b>PC</b>		<b>I</b>		ECP		<b>EC</b>
						<b>CS</b>	<b>300.000,00</b>	<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>					<b>Fondi ed accantonamenti</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>		<b>ECP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>EP</b>	
						<b>CP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>PC</b>		<b>I</b>				<b>EC</b>	
						<b>CS</b>	<b>1.270.054,00</b>	<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>	

<b>MISSIONE 99</b>					<b>Servizi per conto terzi</b>											
<b>PROGRAMMA 01</b>					<b>Servizi per conto terzi - Partite di giro</b>											
99	01	7			Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	2.984.083,07	PR	324.049,84	R					EP	2.660.033,23
						CP	13.963.000,00	PC	11.288.726,09	I	12.563.934,01	ECP	1.399.065,99	EC	1.275.207,92	
						CS	16.947.083,07	TP	11.612.775,93	FPV				TR	3.935.241,15	
<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>					<b>Servizi per conto terzi - Partite di giro</b>	<b>RS</b>	<b>2.984.083,07</b>	<b>PR</b>	<b>324.049,84</b>	<b>R</b>					<b>EP</b>	<b>2.660.033,23</b>
						<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>11.288.726,09</b>	<b>I</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>ECP</b>	<b>1.399.065,99</b>	<b>EC</b>	<b>1.275.207,92</b>	
						<b>CS</b>	<b>16.947.083,07</b>	<b>TP</b>	<b>11.612.775,93</b>	<b>FPV</b>				<b>TR</b>	<b>3.935.241,15</b>	
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>					<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>RS</b>	<b>2.984.083,07</b>	<b>PR</b>	<b>324.049,84</b>	<b>R</b>					<b>EP</b>	<b>2.660.033,23</b>
						<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>11.288.726,09</b>	<b>I</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>ECP</b>	<b>1.399.065,99</b>	<b>EC</b>	<b>1.275.207,92</b>	
						<b>CS</b>	<b>16.947.083,07</b>	<b>TP</b>	<b>11.612.775,93</b>	<b>FPV</b>				<b>TR</b>	<b>3.935.241,15</b>	
<b>TOTALE MISSIONI</b>						<b>RS</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>PR</b>	<b>7.285.729,09</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>				<b>EP</b>	<b>5.072.718,51</b>
						<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>PC</b>	<b>56.997.885,74</b>	<b>I</b>	<b>64.164.653,24</b>	<b>ECP</b>	<b>10.043.137,50</b>	<b>EC</b>	<b>7.166.767,50</b>	
						<b>CS</b>	<b>88.989.879,66</b>	<b>TP</b>	<b>64.283.614,83</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>			<b>TR</b>	<b>12.239.486,01</b>	
<b>TOTALE GENERALE</b>						<b>RS</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>PR</b>	<b>7.285.729,09</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>				<b>EP</b>	<b>5.072.718,51</b>
						<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>PC</b>	<b>56.997.885,74</b>	<b>I</b>	<b>64.164.653,24</b>	<b>ECP</b>	<b>10.043.137,50</b>	<b>EC</b>	<b>7.166.767,50</b>	
						<b>CS</b>	<b>88.989.879,66</b>	<b>TP</b>	<b>64.283.614,83</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>			<b>TR</b>	<b>12.239.486,01</b>	

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Conto del bilancio - Gestione delle spese 2018

### Rendiconto per programma



Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
				00000x	Disavanzo di amministrazione	RS		PR		R		ECP	EP		
						CP		PC		I			EC		
						CS		TP		FPV			TR		
				000013	Ripiano annuale del disavanzo derivante dall'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015)	RS		PR		R		ECP	EP		
						CP		PC		I			EC		
						CS		TP		FPV			TR		
				000014	Ripiano annuale del disavanzo di cui all'art. 9, comma 5, del d.l. n. 78/2015	RS		PR		R		ECP	EP		
						CP		PC		I			EC		
						CS		TP		FPV			TR		

MISSIONE 01				Servizi istituzionali, generali e di gestione										
01	01			Organi istituzionali	RS	5.958.073,08	PR	3.400.418,32	R	-334.655,81			EP	2.222.998,95
					CP	39.366.587,50	PC	34.319.680,71	I	37.225.111,18	ECP	805.932,05	EC	2.905.430,47
					CS	45.334.650,58	TP	37.720.099,03	FPV	1.335.544,27			TR	5.128.429,42
01	03			Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	RS	3.737.574,59	PR	3.182.060,44	R	-372.191,72			EP	183.322,43
					CP	17.758.902,80	PC	9.875.873,34	I	12.734.298,11	ECP	5.021.720,99	EC	2.858.424,77
					CS	21.496.477,39	TP	13.057.933,78	FPV	2.883,70			TR	3.041.747,20

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	06				Ufficio tecnico	RS	442.907,79	PR	372.201,17	R	-68.375,82		EP	2.330,80	
						CP	3.329.674,41	PC	1.499.025,60	I	1.608.525,09	ECP	1.721.149,32	EC	109.499,49
						CS	3.772.582,20	TP	1.871.226,77	FPV				TR	111.830,29
01	10				Risorse umane	RS	11.032,42	PR	6.999,32	R			EP	4.033,10	
						CP	158.000,00	PC	14.580,00	I	32.784,85	ECP	125.215,15	EC	18.204,85
						CS	169.032,42	TP	21.579,32	FPV				TR	22.237,95
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>						<b>RS</b>	<b>10.149.587,88</b>	<b>PR</b>	<b>6.961.679,25</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>		<b>EP</b>	<b>2.412.685,28</b>	
						<b>CP</b>	<b>60.613.164,71</b>	<b>PC</b>	<b>45.709.159,65</b>	<b>I</b>	<b>51.600.719,23</b>	<b>ECP</b>	<b>7.674.017,51</b>	<b>EC</b>	<b>5.891.559,58</b>
						<b>CS</b>	<b>70.772.742,59</b>	<b>TP</b>	<b>52.670.838,90</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>		<b>TR</b>	<b>8.304.244,86</b>	

<b>MISSIONE 20</b>						<b>Fondi ed accantonamenti</b>									
20	01				Fondo di riserva	RS		PR		R				EP	
						CP	970.054,00	PC		I		ECP	970.054,00	EC	
						CS	970.054,00	TP		FPV				TR	
20	02				Fondo crediti di dubbia esigibilità	RS		PR		R				EP	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS		TP		FPV				TR	
20	03				Altri Fondi	RS		PR		R				EP	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS	300.000,00	TP		FPV				TR	
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>						<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>	
						<b>CP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>PC</b>		<b>I</b>		<b>ECP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>EC</b>	
						<b>CS</b>	<b>1.270.054,00</b>	<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>	

**MISSIONE 99** **Servizi per conto terzi**



Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
99	01				Servizi per conto terzi - Partite di giro	RS	2.984.083,07	PR	324.049,84	R		EP	2.660.033,23		
						CP	13.963.000,00	PC	11.288.726,09	I	12.563.934,01	ECP	1.399.065,99		
						CS	16.947.083,07	TP	11.612.775,93	FPV		TR	3.935.241,15		
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>					<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>RS</b>	<b>2.984.083,07</b>	<b>PR</b>	<b>324.049,84</b>	<b>R</b>		<b>EP</b>	<b>2.660.033,23</b>		
						<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>11.288.726,09</b>	<b>I</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>ECP</b>	<b>1.399.065,99</b>		
						<b>CS</b>	<b>16.947.083,07</b>	<b>TP</b>	<b>11.612.775,93</b>	<b>FPV</b>		<b>TR</b>	<b>3.935.241,15</b>		
<b>TOTALE MISSIONI</b>						<b>RS</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>PR</b>	<b>7.285.729,09</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>	<b>EP</b>	<b>5.072.718,51</b>		
						<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>PC</b>	<b>56.997.885,74</b>	<b>I</b>	<b>64.164.653,24</b>	<b>ECP</b>	<b>10.043.137,50</b>		
						<b>CS</b>	<b>88.989.879,66</b>	<b>TP</b>	<b>64.283.614,83</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>	<b>TR</b>	<b>12.239.486,01</b>		
<b>TOTALE GENERALE</b>						<b>RS</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>PR</b>	<b>7.285.729,09</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>	<b>EP</b>	<b>5.072.718,51</b>		
						<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>PC</b>	<b>56.997.885,74</b>	<b>I</b>	<b>64.164.653,24</b>	<b>ECP</b>	<b>10.043.137,50</b>		
						<b>CS</b>	<b>88.989.879,66</b>	<b>TP</b>	<b>64.283.614,83</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>	<b>TR</b>	<b>12.239.486,01</b>		

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Conto del bilancio - Gestione delle spese 2018

### Rendiconto per PdC



Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
				00000x	Disavanzo di amministrazione	RS		PR		R		EP			
						CP		PC		I	ECP	EC			
						CS		TP	FPV			TR			
				000013	Ripiano annuale del disavanzo derivante dall'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015)	RS		PR		R		EP			
						CP		PC		I	ECP	EC			
						CS		TP	FPV			TR			
				000014	Ripiano annuale del disavanzo di cui all'art. 9, comma 5, del d.l. n. 78/2015	RS		PR		R		EP			
						CP		PC		I	ECP	EC			
						CS		TP	FPV			TR			

#### MISSIONE 01

#### Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### PROGRAMMA 01

#### Organi istituzionali

#### TITOLO 1

#### Spese correnti

01	01	1	020101000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	RS		PR		R			EP	
					CP	2.100.000,00	PC	2.086.156,44	I	2.086.156,44	ECP	13.843,56	EC
					CS	2.100.000,00	TP	2.086.156,44	FPV			TR	

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	01	1	030201000		Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	RS	21.610,20	PR	20.197,33	R	-1.412,87		EP		
						CP	13.875.000,00	PC	13.715.887,18	I	13.747.636,04	ECP	127.363,96	EC	31.748,86
						CS	13.906.600,20	TP	13.736.084,51	FPV				TR	31.748,86
01	01	1	030202000		Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	RS	158.003,05	PR	142.267,37	R	-1.023,94		EP	14.711,74	
						CP	789.326,71	PC	266.562,43	I	607.881,65	ECP	177.102,05	EC	341.319,22
						CS	947.329,76	TP	408.829,80	FPV	4.343,01			TR	356.030,96
01	01	1	030210000		Consulenze	RS	123.562,27	PR	200,00	R			EP	123.362,27	
						CP	141.201,26	PC	5.336,75	I	13.800,00	ECP	116.200,00	EC	8.463,25
						CS	264.763,53	TP	5.536,75	FPV	11.201,26			TR	131.825,52
01	01	1	030211000		Prestazioni professionali e specialistiche	RS	1.203,16	PR		R			EP	1.203,16	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS	1.203,16	TP		FPV				TR	1.203,16
01	01	1	030218000		Servizi sanitari	RS		PR		R			EP		
						CP	100.000,00	PC		I		ECP	100.000,00	EC	
						CS	100.000,00	TP		FPV				TR	
01	01	1	030299000		Altri servizi	RS	116.065,62	PR	110.860,37	R	-5.205,25		EP		
						CP	434.287,36	PC	101.066,44	I	211.471,61	ECP	222.815,75	EC	110.405,17
						CS	550.352,98	TP	211.926,81	FPV				TR	110.405,17
01	01	1	040101000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	RS	10.800,00	PR	1.521,05	R			EP	9.278,95	
						CP	1.772,17	PC		I		ECP	1.772,17	EC	
						CS	12.572,17	TP	1.521,05	FPV				TR	9.278,95
01	01	1	040102000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	RS	5.318.273,78	PR	2.923.198,89	R	-320.632,06		EP	2.074.442,83	
						CP	2.715.000,00	PC	430.454,73	I	2.714.948,70	ECP	51,30	EC	2.284.493,97
						CS	8.033.273,78	TP	3.353.653,62	FPV				TR	4.358.936,80

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	01	1	040104000		Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	RS		PR		R		ECP		EP	
						CP		PC		I				EC	
						CS		TP		FPV				TR	
01	01	1	040201000		Interventi previdenziali	RS		PR		R				EP	
						CP	19.070.000,00	PC	17.703.216,74	I	17.703.216,74	ECP	46.783,26	EC	
						CS	19.070.000,00	TP	17.703.216,74	FPV	1.320.000,00			TR	
01	01	1	040401000		Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	RS	208.555,00	PR	202.173,31	R	-6.381,69			EP	
						CP	140.000,00	PC	11.000,00	I	140.000,00	ECP		EC	129.000,00
						CS	348.555,00	TP	213.173,31	FPV				TR	129.000,00
01	01	1	100499000		Altri premi di assicurazione n.a.c.	RS		PR		R				EP	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS		TP		FPV				TR	
<b>TOTALE TITOLO 1</b>					Spese correnti	RS	5.958.073,08	PR	3.400.418,32	R	-334.655,81			EP	2.222.998,95
						CP	39.366.587,50	PC	34.319.680,71	I	37.225.111,18	ECP	805.932,05	EC	2.905.430,47
						CS	45.334.650,58	TP	37.720.099,03	FPV	1.335.544,27			TR	5.128.429,42
<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>					<b>Organi istituzionali</b>	<b>RS</b>	<b>5.958.073,08</b>	<b>PR</b>	<b>3.400.418,32</b>	<b>R</b>	<b>-334.655,81</b>			<b>EP</b>	<b>2.222.998,95</b>
						<b>CP</b>	<b>39.366.587,50</b>	<b>PC</b>	<b>34.319.680,71</b>	<b>I</b>	<b>37.225.111,18</b>	<b>ECP</b>	<b>805.932,05</b>	<b>EC</b>	<b>2.905.430,47</b>
						<b>CS</b>	<b>45.334.650,58</b>	<b>TP</b>	<b>37.720.099,03</b>	<b>FPV</b>	<b>1.335.544,27</b>			<b>TR</b>	<b>5.128.429,42</b>

**PROGRAMMA 03**

**Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato**

**TITOLO 1**

**Spese correnti**

01	03	1	010102000	Altre spese per il personale	RS		PR		R					EP	
						CP	641.402,80	PC	405.946,13	I	443.233,84	ECP	198.168,96	EC	37.287,71
						CS	641.402,80	TP	405.946,13	FPV				TR	37.287,71

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	03	1	020106000		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	RS	142.000,00	PR	138.858,29	R	-3.141,71		EP		
						CP	300.000,00	PC	271.876,06	I	271.876,06	ECP	28.123,94	EC	
						CS	442.000,00	TP	410.734,35	FPV				TR	
01	03	1	030101000		Giornali, riviste e pubblicazioni	RS	4.873,50	PR	4.629,30	R	-244,20		EP		
						CP	50.500,00	PC	15.571,65	I	29.155,15	ECP	21.344,85	EC	13.583,50
						CS	55.373,50	TP	20.200,95	FPV				TR	13.583,50
01	03	1	030102000		Altri beni di consumo	RS	370.102,16	PR	364.534,14	R	-5.568,02		EP		
						CP	1.168.000,00	PC	380.227,91	I	736.036,81	ECP	431.963,19	EC	355.808,90
						CS	1.538.102,16	TP	744.762,05	FPV				TR	355.808,90
01	03	1	030105000		Medicinali e altri beni di consumo sanitario	RS		PR		R			EP		
						CP	6.000,00	PC	409,31	I	409,31	ECP	5.590,69	EC	
						CS	6.000,00	TP	409,31	FPV				TR	
01	03	1	030205000		Utenze e canoni	RS	1.148.771,44	PR	886.172,60	R	-190.725,01		EP	71.873,83	
						CP	3.722.000,00	PC	1.826.550,23	I	2.195.579,57	ECP	1.526.420,43	EC	369.029,34
						CS	4.870.771,44	TP	2.712.722,83	FPV				TR	440.903,17
01	03	1	030207000		Utilizzo di beni di terzi	RS	36.060,23	PR	31.836,21	R	-4.224,02		EP		
						CP	302.000,00	PC	247.803,30	I	252.663,48	ECP	49.336,52	EC	4.860,18
						CS	338.060,23	TP	279.639,51	FPV				TR	4.860,18
01	03	1	030208000		Leasing operativo	RS	5.043,57	PR	5.043,57	R			EP		
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS	5.043,57	TP	5.043,57	FPV				TR	
01	03	1	030209000		Manutenzione ordinaria e riparazioni	RS	471.070,59	PR	379.367,56	R	-91.461,28		EP	241,75	
						CP	1.518.000,00	PC	602.334,74	I	875.694,94	ECP	642.305,06	EC	273.360,20
						CS	1.989.070,59	TP	981.702,30	FPV				TR	273.601,95

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	03	1	030211000		Prestazioni professionali e specialistiche	RS	121.540,34	PR	29.405,14	R	-1.331,36		EP	90.803,84	
						CP	291.000,00	PC	110.775,45	I	162.893,25	ECP	128.106,75	EC	52.117,80
						CS	412.540,34	TP	140.180,59	FPV				TR	142.921,64
01	03	1	030212000		Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	RS	877.654,62	PR	842.998,67	R	-34.655,95		EP		
						CP	2.600.000,00	PC	1.645.997,68	I	2.478.586,11	ECP	121.413,89	EC	832.588,43
						CS	3.477.654,62	TP	2.488.996,35	FPV				TR	832.588,43
01	03	1	030213000		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	RS	486.344,40	PR	485.691,64	R	-652,76		EP		
						CP	6.561.000,00	PC	4.169.693,53	I	4.871.944,27	ECP	1.686.172,03	EC	702.250,74
						CS	7.047.344,40	TP	4.655.385,17	FPV	2.883,70			TR	702.250,74
01	03	1	030214000		Servizi di ristorazione	RS		PR		R			EP		
						CP	5.000,00	PC	614,88	I	1.500,00	ECP	3.500,00	EC	885,12
						CS	5.000,00	TP	614,88	FPV				TR	885,12
01	03	1	030215000		Contratti di servizio pubblico	RS		PR		R			EP		
						CP	20.000,00	PC	11.729,08	I	11.729,08	ECP	8.270,92	EC	
						CS	20.000,00	TP	11.729,08	FPV				TR	
01	03	1	030216000		Servizi amministrativi	RS	73.912,14	PR	13.321,72	R	-40.187,41		EP	20.403,01	
						CP	129.000,00	PC	38.051,99	I	48.185,89	ECP	80.814,11	EC	10.133,90
						CS	202.912,14	TP	51.373,71	FPV				TR	30.536,91
01	03	1	100401000		Premi di assicurazione contro i danni	RS	200,00	PR	200,00	R			EP		
						CP	50.000,00	PC	23.381,13	I	23.381,13	ECP	26.618,87	EC	
						CS	50.200,00	TP	23.581,13	FPV				TR	
01	03	1	100499000		Altri premi di assicurazione n.a.c.	RS		PR		R			EP		
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS		TP		FPV				TR	

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	03	1	100501000		Spese dovute a sanzioni	RS	1,60	PR	1,60	R		EP			
						CP	30.000,00	PC	47,05	I	47,05	ECP	29.952,95		
						CS	30.001,60	TP	48,65	FPV			TR		
01	03	1	100502000		Spese per risarcimento danni	RS		PR		R		EP			
						CP	5.000,00	PC		I		ECP	5.000,00		
						CS	5.000,00	TP		FPV			TR		
01	03	1	100504000		Oneri da contenzioso	RS		PR		R		EP			
						CP	360.000,00	PC	124.863,22	I	331.382,17	ECP	28.617,83		
						CS	360.000,00	TP	124.863,22	FPV			TR		
TOTALE TITOLO 1					Spese correnti	RS	3.737.574,59	PR	3.182.060,44	R	-372.191,72	EP	183.322,43		
						CP	17.758.902,80	PC	9.875.873,34	I	12.734.298,11	ECP	5.021.720,99		
						CS	21.496.477,39	TP	13.057.933,78	FPV	2.883,70		TR		
TOTALE PROGRAMMA 03					Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	<b>RS</b>	<b>3.737.574,59</b>	<b>PR</b>	<b>3.182.060,44</b>	<b>R</b>	<b>-372.191,72</b>	<b>EP</b>	<b>183.322,43</b>		
						<b>CP</b>	<b>17.758.902,80</b>	<b>PC</b>	<b>9.875.873,34</b>	<b>I</b>	<b>12.734.298,11</b>	<b>ECP</b>	<b>5.021.720,99</b>		
						<b>CS</b>	<b>21.496.477,39</b>	<b>TP</b>	<b>13.057.933,78</b>	<b>FPV</b>	<b>2.883,70</b>	<b>TR</b>	<b>3.041.747,20</b>		

**PROGRAMMA 06**

**Ufficio tecnico**

**TITOLO 1**

**Spese correnti**

01	06	1	030209000		Manutenzione ordinaria e riparazioni	RS	257.043,55	PR	245.011,60	R	-12.031,95	EP	
						CP	2.232.674,41	PC	1.422.198,01	I	1.422.198,01	ECP	810.476,40
						CS	2.489.717,96	TP	1.667.209,61	FPV			TR
TOTALE TITOLO 1					Spese correnti	RS	257.043,55	PR	245.011,60	R	-12.031,95	EP	
						CP	2.232.674,41	PC	1.422.198,01	I	1.422.198,01	ECP	810.476,40
						CS	2.489.717,96	TP	1.667.209,61	FPV			TR

**TITOLO 2**

**Spese in conto capitale**

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	06	2	020103000		Mobili e arredi	RS		PR		R				EP	
						CP	50.000,00	PC		I	775,92	ECP	49.224,08	EC	775,92
						CS	50.000,00	TP		FPV				TR	775,92
01	06	2	020104000		Impianti e macchinari	RS		PR		R				EP	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS		TP		FPV				TR	
01	06	2	020105000		Attrezzature	RS		PR		R				EP	
						CP	10.000,00	PC		I		ECP	10.000,00	EC	
						CS	10.000,00	TP		FPV				TR	
01	06	2	020106000		Macchine per ufficio	RS		PR		R				EP	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS		TP		FPV				TR	
01	06	2	020107000		Hardware	RS		PR		R				EP	
						CP	56.000,00	PC	3.045,12	I	49.902,88	ECP	6.097,12	EC	46.857,76
						CS	56.000,00	TP	3.045,12	FPV				TR	46.857,76
01	06	2	020109000		Beni immobili	RS	144.509,60	PR	88.274,32	R	-53.904,48			EP	2.330,80
						CP	275.000,00	PC		I		ECP	275.000,00	EC	
						CS	419.509,60	TP	88.274,32	FPV				TR	2.330,80
01	06	2	020111000		Oggetti di valore	RS		PR		R				EP	
						CP		PC		I		ECP		EC	
						CS		TP		FPV				TR	
01	06	2	020199000		Altri beni materiali	RS		PR		R				EP	
						CP	6.000,00	PC		I		ECP	6.000,00	EC	
						CS	6.000,00	TP		FPV				TR	



Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
01	06	2	020302000		Software	RS	41.354,64	PR	38.915,25	R	-2.439,39		EP		
						CP	550.000,00	PC	73.782,47	I	135.648,28	ECP	414.351,72	EC	61.865,81
						CS	591.354,64	TP	112.697,72	FPV				TR	61.865,81
01	06	2	020305000		Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	RS		PR		R				EP	
						CP	150.000,00	PC		I		ECP	150.000,00	EC	
						CS	150.000,00	TP		FPV				TR	
<b>TOTALE TITOLO 2</b>					Spese in conto capitale	RS	185.864,24	PR	127.189,57	R	-56.343,87			EP	2.330,80
						CP	1.097.000,00	PC	76.827,59	I	186.327,08	ECP	910.672,92	EC	109.499,49
						CS	1.282.864,24	TP	204.017,16	FPV				TR	111.830,29
<b>TOTALE PROGRAMMA 06</b>					<b>Ufficio tecnico</b>	<b>RS</b>	<b>442.907,79</b>	<b>PR</b>	<b>372.201,17</b>	<b>R</b>	<b>-68.375,82</b>			<b>EP</b>	<b>2.330,80</b>
						<b>CP</b>	<b>3.329.674,41</b>	<b>PC</b>	<b>1.499.025,60</b>	<b>I</b>	<b>1.608.525,09</b>	ECP	<b>1.721.149,32</b>	<b>EC</b>	<b>109.499,49</b>
						<b>CS</b>	<b>3.772.582,20</b>	<b>TP</b>	<b>1.871.226,77</b>	<b>FPV</b>				<b>TR</b>	<b>111.830,29</b>

**PROGRAMMA 10**

**Risorse umane**

**TITOLO 1**

**Spese correnti**

01	10	1	030204000		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	RS		PR		R				EP	
						CP	115.000,00	PC		I	11.500,00	ECP	103.500,00	EC	11.500,00
						CS	115.000,00	TP		FPV				TR	11.500,00
01	10	1	030218000		Servizi sanitari	RS	11.032,42	PR	6.999,32	R				EP	4.033,10
						CP	43.000,00	PC	14.580,00	I	21.284,85	ECP	21.715,15	EC	6.704,85
						CS	54.032,42	TP	21.579,32	FPV				TR	10.737,95
<b>TOTALE TITOLO 1</b>					Spese correnti	RS	11.032,42	PR	6.999,32	R				EP	4.033,10
						CP	158.000,00	PC	14.580,00	I	32.784,85	ECP	125.215,15	EC	18.204,85
						CS	169.032,42	TP	21.579,32	FPV				TR	22.237,95

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE PROGRAMMA 10</b>					<b>Risorse umane</b>	<b>RS</b>	<b>11.032,42</b>	<b>PR</b>	<b>6.999,32</b>	<b>R</b>		<b>EP</b>	<b>4.033,10</b>		
						<b>CP</b>	<b>158.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>14.580,00</b>	<b>I</b>	<b>32.784,85</b>	<b>ECP</b>	<b>125.215,15</b>	<b>EC</b>	<b>18.204,85</b>
						<b>CS</b>	<b>169.032,42</b>	<b>TP</b>	<b>21.579,32</b>	<b>FPV</b>		<b>TR</b>	<b>22.237,95</b>		
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>					<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>RS</b>	<b>10.149.587,88</b>	<b>PR</b>	<b>6.961.679,25</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>	<b>EP</b>	<b>2.412.685,28</b>		
						<b>CP</b>	<b>60.613.164,71</b>	<b>PC</b>	<b>45.709.159,65</b>	<b>I</b>	<b>51.600.719,23</b>	<b>ECP</b>	<b>7.674.017,51</b>	<b>EC</b>	<b>5.891.559,58</b>
						<b>CS</b>	<b>70.772.742,59</b>	<b>TP</b>	<b>52.670.838,90</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>	<b>TR</b>	<b>8.304.244,86</b>		

**MISSIONE 20 Fondi ed accantonamenti**

**PROGRAMMA 01**

**Fondo di riserva**

**TITOLO 1**

**Spese correnti**

20	01	1	100101000	Fondo di riserva	RS		PR		R			EP	
						CP	970.054,00	PC	I		ECP	970.054,00	EC
						CS	970.054,00	TP	FPV			TR	
<b>TOTALE TITOLO 1</b>					<b>Spese correnti</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>	<b>R</b>			<b>EP</b>	
						<b>CP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>PC</b>	<b>I</b>		<b>ECP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>EC</b>
						<b>CS</b>	<b>970.054,00</b>	<b>TP</b>	<b>FPV</b>			<b>TR</b>	
<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>					<b>Fondo di riserva</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>	<b>R</b>			<b>EP</b>	
						<b>CP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>PC</b>	<b>I</b>		<b>ECP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>EC</b>
						<b>CS</b>	<b>970.054,00</b>	<b>TP</b>	<b>FPV</b>			<b>TR</b>	

**PROGRAMMA 02**

**Fondo crediti di dubbia esigibilità**

**TITOLO 1**

**Spese correnti**

20	02	1	100103000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	RS		PR		R			EP	
						CP		PC	I		ECP	EC	
						CS		TP	FPV			TR	

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE TITOLO 1</b>					Spese correnti	RS		PR		R		ECP		EP	
						CP		PC		I				EC	
						CS		TP		FPV				TR	
<b>TOTALE PROGRAMMA 02</b>					<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>	
						<b>CP</b>		<b>PC</b>		<b>I</b>		ECP		<b>EC</b>	
						<b>CS</b>		<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>	

**PROGRAMMA 03**

**Altri Fondi**

**TITOLO 1**

**Spese correnti**

20	03	1	100101000	Fondo di riserva	RS		PR		R					EP
					CP		PC		I		ECP			EC
					CS	300.000,00	TP		FPV					TR
20	03	1	100199000	Altri fondi e accantonamenti	RS		PR		R					EP
					CP		PC		I		ECP			EC
					CS		TP		FPV					TR
<b>TOTALE TITOLO 1</b>					Spese correnti	RS		PR		R				EP
						CP		PC		I		ECP		EC
						CS	300.000,00	TP		FPV				TR
<b>TOTALE PROGRAMMA 03</b>					<b>Altri Fondi</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>
						<b>CP</b>		<b>PC</b>		<b>I</b>		ECP		<b>EC</b>
						<b>CS</b>	<b>300.000,00</b>	<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>					<b>Fondi ed accantonamenti</b>	<b>RS</b>		<b>PR</b>		<b>R</b>				<b>EP</b>
						<b>CP</b>	<b>970.054,00</b>	<b>PC</b>		<b>I</b>		ECP	<b>970.054,00</b>	<b>EC</b>
						<b>CS</b>	<b>1.270.054,00</b>	<b>TP</b>		<b>FPV</b>				<b>TR</b>

**MISSIONE 99**

**Servizi per conto terzi**

**PROGRAMMA 01**

**Servizi per conto terzi - Partite di giro**

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
						Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
						Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV))		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)

**TITOLO 7**
**Uscite per conto terzi e partite di giro**

99	01	7	010199000	Versamento di altre ritenute n.a.c.	RS	2.698.391,63	PR	193.000,68	R			EP	2.505.390,95	
					CP	1.000.000,00	PC	18.514,70	I	1.186.588,02	ECP	-186.588,02	EC	1.168.073,32
					CS	3.698.391,63	TP	211.515,38	FPV				TR	3.673.464,27
99	01	7	010201000	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	RS		PR		R			EP		
					CP	8.300.000,00	PC	8.327.398,71	I	8.330.396,93	ECP	-30.396,93	EC	2.998,22
					CS	8.300.000,00	TP	8.327.398,71	FPV				TR	2.998,22
99	01	7	010202000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	RS		PR		R			EP		
					CP	150.000,00	PC	68.647,56	I	68.647,56	ECP	81.352,44	EC	
					CS	150.000,00	TP	68.647,56	FPV				TR	
99	01	7	010301000	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	RS		PR		R			EP		
					CP	100.000,00	PC	24.309,07	I	24.309,07	ECP	75.690,93	EC	
					CS	100.000,00	TP	24.309,07	FPV				TR	
99	01	7	010302000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	RS		PR		R			EP		
					CP		PC		I		ECP		EC	
					CS		TP		FPV				TR	
99	01	7	019903000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	RS		PR		R			EP		
					CP	5.000,00	PC	1.980,00	I	1.980,00	ECP	3.020,00	EC	
					CS	5.000,00	TP	1.980,00	FPV				TR	
99	01	7	019999000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	RS	285.691,44	PR	131.049,16	R			EP	154.642,28	
					CP	4.350.000,00	PC	2.801.051,00	I	2.905.187,38	ECP	1.444.812,62	EC	104.136,38
					CS	4.635.691,44	TP	2.932.100,16	FPV				TR	258.778,66
99	01	7	020301000	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	RS		PR		R			EP		
					CP	58.000,00	PC	46.825,05	I	46.825,05	ECP	11.174,95	EC	
					CS	58.000,00	TP	46.825,05	FPV				TR	

Miss.	Progr.	Titolo	PdC	Capit.	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2018 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
						Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
						Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV))				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
99	01	7	020302000		Trasferimenti per conto terzi a Imprese	RS		PR		R		ECP		EP	
						CP		PC		I				EC	
						CS		TP		FPV				TR	
<b>TOTALE TITOLO 7</b>					Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	2.984.083,07	PR	324.049,84	R				EP	2.660.033,23
						CP	13.963.000,00	PC	11.288.726,09	I	12.563.934,01	ECP	1.399.065,99	EC	1.275.207,92
						CS	16.947.083,07	TP	11.612.775,93	FPV				TR	3.935.241,15
<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>					<b>Servizi per conto terzi - Partite di giro</b>	<b>RS</b>	<b>2.984.083,07</b>	<b>PR</b>	<b>324.049,84</b>	<b>R</b>				<b>EP</b>	<b>2.660.033,23</b>
						<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>11.288.726,09</b>	<b>I</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>ECP</b>	<b>1.399.065,99</b>	<b>EC</b>	<b>1.275.207,92</b>
						<b>CS</b>	<b>16.947.083,07</b>	<b>TP</b>	<b>11.612.775,93</b>	<b>FPV</b>				<b>TR</b>	<b>3.935.241,15</b>
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>					<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>RS</b>	<b>2.984.083,07</b>	<b>PR</b>	<b>324.049,84</b>	<b>R</b>				<b>EP</b>	<b>2.660.033,23</b>
						<b>CP</b>	<b>13.963.000,00</b>	<b>PC</b>	<b>11.288.726,09</b>	<b>I</b>	<b>12.563.934,01</b>	<b>ECP</b>	<b>1.399.065,99</b>	<b>EC</b>	<b>1.275.207,92</b>
						<b>CS</b>	<b>16.947.083,07</b>	<b>TP</b>	<b>11.612.775,93</b>	<b>FPV</b>				<b>TR</b>	<b>3.935.241,15</b>
<b>TOTALE MISSIONI</b>						<b>RS</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>PR</b>	<b>7.285.729,09</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>			<b>EP</b>	<b>5.072.718,51</b>
						<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>PC</b>	<b>56.997.885,74</b>	<b>I</b>	<b>64.164.653,24</b>	<b>ECP</b>	<b>10.043.137,50</b>	<b>EC</b>	<b>7.166.767,50</b>
						<b>CS</b>	<b>88.989.879,66</b>	<b>TP</b>	<b>64.283.614,83</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>			<b>TR</b>	<b>12.239.486,01</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>						<b>RS</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>PR</b>	<b>7.285.729,09</b>	<b>R</b>	<b>-775.223,35</b>			<b>EP</b>	<b>5.072.718,51</b>
						<b>CP</b>	<b>75.546.218,71</b>	<b>PC</b>	<b>56.997.885,74</b>	<b>I</b>	<b>64.164.653,24</b>	<b>ECP</b>	<b>10.043.137,50</b>	<b>EC</b>	<b>7.166.767,50</b>
						<b>CS</b>	<b>88.989.879,66</b>	<b>TP</b>	<b>64.283.614,83</b>	<b>FPV</b>	<b>1.338.427,97</b>			<b>TR</b>	<b>12.239.486,01</b>

Conto economico		2018	2017
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1	Proventi da tributi	0,00	0,00
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	45.924.236,46	51.955.115,20
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	45.924.236,46	51.955.115,20
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	72.602,44	60.569,30
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	60.997,39	58.597,39
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	11.605,05	1.971,91
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	838.121,57	770.188,86
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>46.834.960,47</b>	<b>52.785.873,36</b>
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	763.579,81	851.687,75
10	Prestazioni di servizi	26.710.729,43	26.202.787,47
11	Utilizzo beni di terzi	251.426,27	379.706,29
12	Trasferimenti e contributi	20.558.165,44	21.955.882,34
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	20.558.165,44	21.955.882,34
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00
13	Personale	443.233,84	458.016,35
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.274.004,86	890.729,63
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	796.146,50	791.291,15
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	143.055,18	99.438,48
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	334.803,18	0,00
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-49.149,79	0,00

16	Accantonamenti per rischi		0,00	0,00
17	Altri accantonamenti		1.132.000,00	617.066,30
18	Oneri diversi di gestione		292.592,75	377.757,62
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>51.376.582,61</b>	<b>51.733.633,75</b>
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-4.541.622,14</b>	<b>1.052.239,61</b>
	<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
	<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		0,00	0,00
a	<i>da società controllate</i>		0,00	0,00
b	<i>da società partecipate</i>		0,00	0,00
c	<i>da altri soggetti</i>		0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari		2.400,47	999,77
	<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>2.400,47</b>	<b>999,77</b>
	<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		0,00	0,00
a	<i>Interessi passivi</i>		0,00	0,00
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		0,00	0,00
	<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>2.400,47</b>	<b>999,77</b>
	<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22	Rivalutazioni		0,00	0,00
23	Svalutazioni		0,00	0,00
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>			
24	Proventi straordinari		775.223,35	3.355.926,21
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		0,00	0,00
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		0,00	0,00
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		775.223,35	3.355.926,21
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		0,00	0,00
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		0,00	0,00
	<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>775.223,35</b>	<b>3.355.926,21</b>
25	Oneri straordinari		413.881,58	637.220,34
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		0,00	0,00
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		413.881,58	637.220,34
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00	0,00
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		0,00	0,00
	<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>413.881,58</b>	<b>637.220,34</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>361.341,77</b>	<b>2.718.705,87</b>

<b>Conto economico</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-4.177.879,90</b>	<b>3.771.945,25</b>
26	Imposte (*)	2.086.156,44	2.025.150,81
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-6.264.036,34</b>	<b>1.746.794,44</b>

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.



# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Stato patrimoniale - Attivo



Stato Patrimoniale (Attivo)		2018	2017
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I</b>	<b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	24.741,48	32.633,03
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	31.744.265,72	32.532.520,68
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>31.769.007,20</b>	<b>32.565.153,71</b>
<b><u>Immobilizzazioni materiali (3)</u></b>			
<b>II</b>	<b>1 Beni demaniali</b>	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>2 Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>	840.609,73	1.042.710,32
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	193.258,53	265.744,07
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	76.870,26	142.730,51
2.7	Mobili e arredi	570.480,94	634.235,74

Stato Patrimoniale (Attivo)		2018	2017
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>840.609,73</b>	<b>1.042.710,32</b>
IV	<b>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>		
1	Partecipazioni in	0,00	0,00
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>32.609.616,93</b>	<b>33.607.864,03</b>
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I	<b>Rimanenze</b>		
	Rimanenze	647.726,05	598.576,26
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>647.726,05</b>	<b>598.576,26</b>
II	<b>Crediti (2)</b>		
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	20.504.405,69	27.955.115,20
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	20.504.405,69	27.955.115,20
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00
3	Verso clienti ed utenti	0,00	2.000,00
4	Altri Crediti	33.788,82	61.403,00
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00
c	<i>altri</i>	33.788,82	61.403,00

Stato Patrimoniale (Attivo)		2018	2017
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
1	Partecipazioni	0,00	0,00
2	Altri titoli	0,00	0,00
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	<b>Disponibilità liquide</b>		
1	Conto di tesoreria	2.877.000,10	613.799,47
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.877.000,10	613.799,47
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.877.000,10</b>	<b>613.799,47</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>24.062.920,66</b>	<b>29.230.893,93</b>
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Risconti attivi	43.512,95	6.606,91
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>43.512,95</b>	<b>6.606,91</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>56.716.050,54</b>	<b>62.845.364,87</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Stato patrimoniale - Passivo



Stato Patrimoniale (Passivo)		2018	2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I	Fondo di dotazione	15.689.248,98	14.045.547,59
II	Riserve	33.919.351,89	33.919.351,89
	<i>a da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00
	<i>b da capitale</i>	33.919.351,89	33.919.351,89
	<i>c da permessi di costruire</i>	0,00	0,00
	<i>d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00
	<i>e altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-6.264.036,34	1.746.794,44
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>43.344.564,53</b>	<b>49.711.693,92</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	1.132.000,00	0,00
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>1.132.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI (1)</b>			
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00
	<i>a prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00
	<i>b v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
	<i>c verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00
	<i>d verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00
2	Debiti verso fornitori	3.156.711,57	4.014.015,77
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	4.497.215,75	5.537.628,78
	<i>a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00
	<i>b altre amministrazioni pubbliche</i>	4.368.215,75	5.329.073,78
	<i>c imprese controllate</i>	0,00	0,00
	<i>d imprese partecipate</i>	0,00	0,00

Stato Patrimoniale (Passivo)		2018	2017
e	altri soggetti	129.000,00	208.555,00
5	Altri debiti	4.585.558,69	3.582.026,40
a	tributari	3.631,17	142.000,00
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
d	altri	4.581.927,52	3.440.026,40
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>12.239.486,01</b>	<b>13.133.670,95</b>
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I	Ratei passivi	0,00	0,00
II	Risconti passivi	0,00	0,00
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>56.716.050,54</b>	<b>62.845.364,87</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
	5) Beni di terzi in uso	48.332.639,69	50.964.047,22
	6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
	10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>48.332.639,69</b>	<b>50.964.047,22</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b).

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO



## COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

### DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO\*

#### Esercizio finanziario 2018

Missioni e Programmi	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio N e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio N (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio N (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a N	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio N con imputazione all'esercizio N+1 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio N con imputazione all'esercizio N+2 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio N con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
<b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>									
01	Organi istituzionali					1.335.544,27			1.335.544,27
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					2.883,70			2.883,70
06	Ufficio tecnico	872.674,41	872.674,41						
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		872.674,41	872.674,41			1.338.427,97			1.338.427,97
TOTALE		872.674,41	872.674,41			1.338.427,97			1.338.427,97

Missioni e Programmi	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio N e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio N (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio N (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a N	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio N con imputazione all'esercizio N+1 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio N con imputazione all'esercizio N+2 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio N con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)

\*Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(a)Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente. Nel primo esercizio di sperimentazione gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2012 indicano l'importo del fondo pluriennale vincolato pari alla differenza tra gli impegni cancellati e reimputati al 2012 e agli esercizi successivi e gli accertamenti cancellati e reimputati al 2012 e agli esercizi successivi. Gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 31 dicembre 2012 indicano 0 nel primo esercizio di sperimentazione e nel secondo esercizio indicano l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente incrementato della differenza tra gli impegni cancellati e reimputati al 2013 e agli esercizi successivi e gli accertamenti cancellati e reimputati al 2013 e agli esercizi successivi.

(b)Indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti e imputati all'esercizio cui si riferisce il rendiconto finanziati dal FPV. Nel primo esercizio di sperimentazione gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2012 indicano la differenza tra gli impegni reimputati al 2012 e gli accertamenti reimputati al 2012. Gli enti che hanno effettuato il riaccertamento dei residui con riferimento alla data del 31 dicembre 2012 indicano 0.

(x)Indicare le economie, registrate nel corso dell'esercizio e verificate in sede di rendiconto, sugli impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato indicati dalla lettera b. Con riferimento all'esercizio 2012 tale colonna ininteressa solo gli enti che hanno effettuato il riaccertamento straordinario dei residui con riferimento alla data del 1° gennaio 2012, di cui all'art. 14 del DPCM 28 dicembre 2011, ed hanno cancellato o ridotto o ridotto in sede di rendiconto 2012.

(d),(e),(f) Indicare gli impegni assunti nel corso dell'esercizio N con imputazione all'esercizio N+1 (colonna d), all'esercizio N+2 (colonna e), e agli esercizi successivi (colonna f), comprese le spese prenotate sulla base della gara per l'affidamento dei lavori, formalmente indetta ai sensi dell'art. 53, comma 2, del citato decreto legislativo n. 163 del 2006, riguardanti le spese di investimento per lavori pubblici, di cui all'art. 3 comma 7 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n.163 "Codice dei contratti pubblici", esigibili negli esercizi successivi

# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità\* e al fondo svalutazione

Esercizio finanziario 2018



Titolo	Tipol.	PdC	Capit.	Denominazione	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo svalutazione crediti (f) = (e) / (c)
<b>Entrate extratributarie</b>										
3	500			Rimborsi e altre entrate correnti	408.128,54	1.478.929,31	1.887.057,85	1.853.279,51	1.853.279,51	98,21%
<b>TOTALE TITOLO Entrate extratributarie</b>					<b>408.128,54</b>	<b>1.478.929,31</b>	<b>1.887.057,85</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>98,21%</b>
<b>TOTALE TITOLI</b>					<b>408.128,54</b>	<b>1.478.929,31</b>	<b>1.887.057,85</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>98,21%</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>					<b>408.128,54</b>	<b>1.478.929,31</b>	<b>1.887.057,85</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>98,21%</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ IN C/CAPITALE</b>								<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ DI PARTE CORRENTE (n)</b>					<b>408.128,54</b>	<b>1.478.929,31</b>	<b>1.887.057,85</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>1.853.279,51</b>	<b>98,21%</b>

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	1.887.057,85	1.853.279,51
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	0,00	0,00
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m)	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.887.057,85</b>	<b>1.853.279,51</b>



\* Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna (e) non devono essere inferiori a quelli della colonna (d); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna (f) corrisponde all'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(g) Indicare il totale generale della colonna c).

(h) Indicare il totale generale della colonna e).

(i) Indicare l'importo complessivo dei crediti stralciati dal conto del bilancio nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti.

(l) corrisponde all'importo della cella (i).

(m) trattasi solo degli accertamenti di entrate riguardanti i titoli 5, 6, 7.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

## Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2018

		Gestione		
		Residuo	Competenza	Totale
Fondo cassa al 1° gennaio				613.799,47
RISCOSSIONI	(+)	28.058.065,22	38.488.750,24	66.546.815,46
PAGAMENTI	(-)	7.285.729,09	56.997.885,74	64.283.614,83
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.877.000,10
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.877.000,10
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.478.929,31	20.912.544,71	22.391.474,02
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.072.718,51	7.166.767,50	12.239.486,01
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup>	(-)			1.338.427,97
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A) <sup>(2)</sup>	(=)			11.690.560,14

### Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018 :

Parte accantonata <sup>(3)</sup>	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018 <sup>(4)</sup>	1.853.279,51
Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni) <sup>(5)</sup>	
Fondo anticipazioni di liquidità 31/12/2018	0,00
Fondo perdite società partecipate	
Fondo contezioso	
Altri accantonamenti	1.132.000,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>2.985.279,51</b>
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
Vincoli derivanti da trasferimenti	239.527,59
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	
<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>239.527,59</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>	
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale parte disponibile (E = A - B - C - D)</b>	<b>8.465.753,04</b>
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(6)</sup>	

<sup>(1)</sup> Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

<sup>(2)</sup> Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

<sup>(3)</sup> Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

<sup>(4)</sup> Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

<sup>(5)</sup> Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre .....

<sup>(6)</sup> In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.



## CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

### RENDICONTO DI GESTIONE

#### ANNO 2018

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

<b>I. - ENTRATA</b>			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2017	Euro		613.799,47
Reversali registrate dal Tesoriere:	Euro	66.546.815,46	
Reversali Incassate:	Euro	66.546.815,46	
Reversali da incassare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Entrate da regolarizzare:	Euro	0,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>Euro</b>		<b>67.160.614,93</b>
<b>II. - USCITA</b>			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2017	Euro		0,00
Mandati registrati dal Tesoriere:	Euro	64.283.614,83	
Mandati pagati:	Euro	64.283.614,83	
Mandati da pagare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Uscite da regolarizzare:	Euro	0,00	
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>Euro</b>		<b>64.283.614,83</b>
<b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b>		<b>Euro</b>	<b>2.877.000,10</b>

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.

Giorgio Venanzi

Firmato

(Timbro e firma dell'Ente)



IL TESORIERE  
Unicredit S.p.A.  
Firmato

venanzi 29/4/19

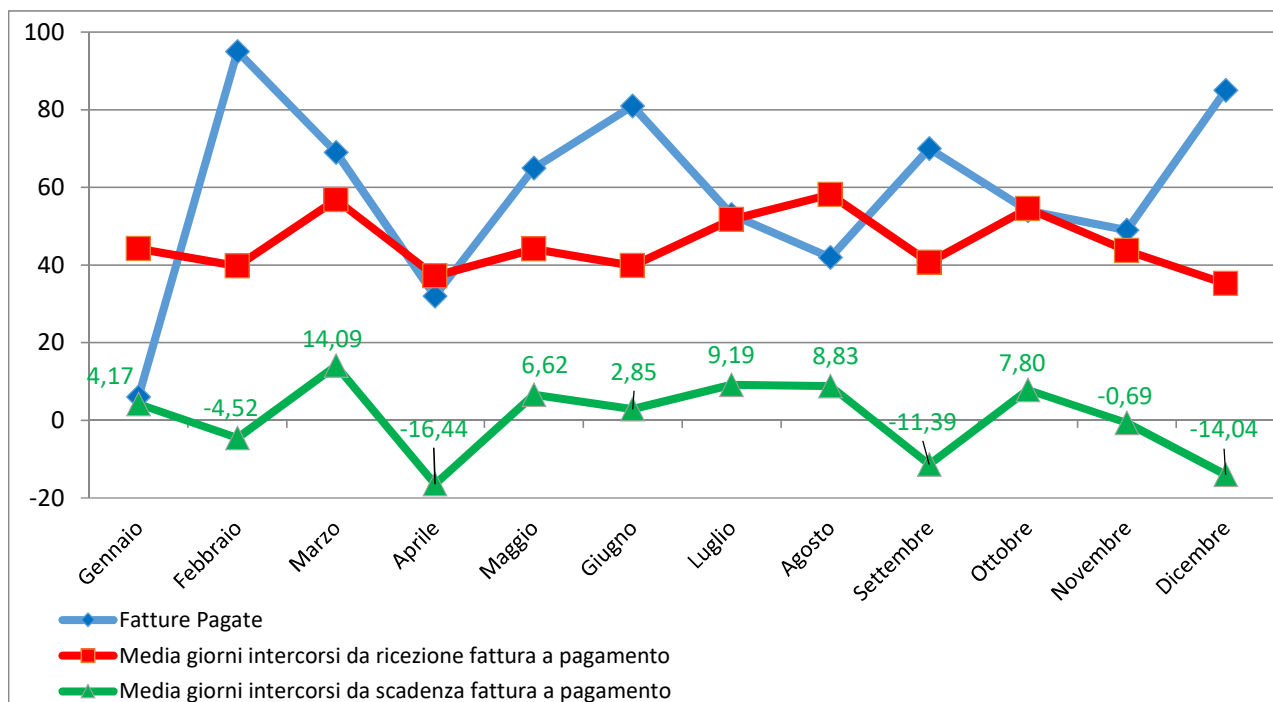


# CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

Segreteria Generale  
Funzione Direzionale di Staff  
Bilancio e Ragioneria

## INDICATORE DELLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI RELATIVI AGLI ACQUISTI DI BENI, SERVIZI E FORNITURE TEMPI MEDI DI PAGAMENTO - ANNO 2018

Mese	Fatture Pagate	% Fatture Pagate entro la scadenza	Media giorni intercorsi da ricezione fattura a pagamento	Media giorni intercorsi da scadenza fattura a pagamento
Gennaio	6	66,7%	44,17	4,17
Febbraio	95	58,9%	39,76	-4,52
Marzo	69	44,9%	56,81	14,09
Aprile	32	78,1%	37,22	-16,44
Maggio	65	38,5%	44,14	6,62
Giugno	81	38,3%	39,79	2,85
Luglio	53	56,6%	51,68	9,19
Agosto	42	42,9%	58,14	8,83
Settembre	70	58,6%	40,69	-11,39
Ottobre	54	64,8%	54,48	7,80
Novembre	49	65,3%	43,67	-0,69
Dicembre	85	68,2%	35,18	-14,04
Medie 2018	58	55,1%	44,72	-0,06



Nel caso di valore negativo, vuol dire che l'Amministrazione procede al pagamento delle fatture relative a transazioni commerciali mediamente prima della scadenza delle stesse



Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio  
ARTURO CARLO JEMOLO

## DECRETO COMMISSARIALE

N. 61/19 del 27 febbraio 2019

**OGGETTO: Rendiconto generale dell'Istituto "A. C. Jemolo" per l'esercizio finanziario 2018.**

### IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

**VISTA** la Legge regionale 11 luglio 1987, n. 40, costitutiva dell'Istituto regionale di studi giuridici del Lazio "A.C. Jemolo";

**VISTO** il Regolamento interno dell'Istituto, approvato con Decreto commissariale n. 287 del 23 dicembre 2015;

**VISTO** il Decreto n. T00191 del 3 agosto 2018 con il quale il Presidente della Regione Lazio ha affidato l'incarico di Commissario straordinario dell'Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio "A. C. Jemolo" all'avv. Nicola Tasco;

**VISTO** il Decreto commissariale n. 152/16 del 20 luglio 2016 avente per oggetto: "*Dott. Pier Luigi Cataldi, contratto individuale di lavoro per conferimento dell'incarico di dirigente dell'area attività amministrativa dell'istituto A.C. Jemolo*" con il quale è stato conferito al dott. Pier Luigi Cataldi l'incarico di Dirigente dell'Area Attività Amministrativa dell'Istituto Jemolo unitamente alle funzioni di Direzione Amministrativa del Direttore dell'Istituto, alle funzioni vicarie del Direttore dell'Istituto, e alle funzioni di Responsabile dell'Organismo di Mediazione dell'Istituto;

**VISTO** il Decreto commissariale n. 155 del 26 settembre 2017 che ha approvato il "Bilancio di Previsione" dell'esercizio 2018 dell'Istituto A. C. Jemolo.

**VISTO** il Decreto commissariale n. 50 del 30 marzo 2018 che ha approvato la Prima variazione al "Bilancio di Previsione" dell'esercizio 2018;

**VISTO** il Decreto commissariale n. 90 del 04 luglio 2018 che ha approvato la Seconda variazione al "Bilancio di Previsione" dell'esercizio 2018;

**VISTO** il Decreto commissariale n. 130 del 27 settembre 2018 che ha approvato la Terza variazione al "Bilancio di Previsione" dell'esercizio 2018;

**TENUTO CONTO** che l'importo complessivo, su cui si attesta la "Terza Variazione al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2018", è di € 1.128.500,00

**VISTO** l'unito Rendiconto generale relativo all'esercizio 2018 che costituisce parte integrante del presente Decreto e che si compone dei seguenti documenti:

1. Rendiconto della gestione delle entrate;
2. Rendiconto della gestione delle uscite
3. Fondo cassa generale al 31.12.2018
4. Cassa di competenza al 31.12.2018



Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio  
**ARTURO CARLO JEMOLO**

5. Conto generale del patrimonio al 31.12.2018
6. Concordanza Bilancio e patrimonio;
7. Elenco residui attivi al 31 dicembre 2018
8. Elenco residui passivi al 31 dicembre 2018
9. Relazione del Direttore sul Rendiconto con tabelle analitiche di motivazioni sulle discordanze tra previsioni ed accertamenti ed impegni;
10. Relazione del Direttore sulla Spending Review
11. Parere del Revisore sul Rendiconto 2018
12. Verbale verifica di cassa al 31 dicembre 2018

**VISTO** il verbale n. 2 del 27 febbraio 2019 redatto dal Revisore unico con il quale ha dato parere favorevole all'approvazione del Rendiconto;

**RILEVATA** la necessità di procedere all'approvazione del Rendiconto generale dell'Istituto Jemolo per l'esercizio finanziario 2018;

### **DECRETA**

Per quanto espresso in premessa:

**DI APPROVARE** in ogni sua parte il Rendiconto generale e il Conto del patrimonio relativi all'esercizio 2018, come descritti in premessa, che allegati al presente decreto ne formano parte integrante;

**DI DARE ATTO** che la documentazione relativa al Rendiconto generale dell'esercizio 2018 è stata esaminata dal Revisore unico che ha dato parere favorevole all'approvazione con verbale n. 2 del 27 febbraio 2019

**DI TRASMETTERE** il presente Decreto e l'allegata documentazione ai competenti organi del Consiglio regionale.

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale avanti al TAR Lazio entro 60 (sessanta) giorni dalla notifica all'interessato ovvero ricorso giurisdizionale al Presidente della Repubblica entro 120 (centoventi) giorni.

Il presente Decreto è redatto in un originale per la Raccolta Ufficiale dei decreti.

**L'Estensore**

Lorenzo Silipigni

**Il Responsabile del procedimento**

Lorenzo Silipigni

**Il Responsabile dell'Area Attività amministrativa**

Pier Luigi Cataldi

**Il Commissario Straordinario**

Nicola Tasco

## Rendiconto Esercizio 2018 - Entrate

Capitoli	Denominazione Capitoli	Competenza						Gestione Residui Conservati			(b - c) + (f - e) Totale Residui da Riportare
		a	b	c	b - c	m	(b - a) + m	f	e	f - e	
		Stanziam.enti	Accertamenti	Reversali	Residui	Maggiori Entr.	Differenze	Iniziali	Reversali	Rimanenza	
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>											
<b>E.2.01.01.00.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>											
<b>E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</b>											
E.2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca (CNR) EX. E.2.01.01.01.003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>E.2.01.01.02.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali</b>											
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni (Ex. 101008)	385.000,00	385.000,00	385.000,00	-	-	-	141.332,44	-	141.332,44	141.332,44
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00
E.2.01.01.02.004	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	49.800,00	4.500,00	-	4.500,00	-	-45.300,00	-	-	-	4.500,00
E.2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	-	-	-	-	-	-	41.600,00	15.800,00	25.800,00	25.800,00
E.2.01.01.02.012	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E.2.01.01.02.017	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	97.900,00	22.044,75	22.044,75	-	-	-75.855,25	22.000,00	-	22.000,00	22.000,00
E.2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. EX. E.2.01.01.02.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>532.700,00</b>	<b>411.544,75</b>	<b>407.044,75</b>	<b>4.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-121.155,25</b>	<b>209.932,44</b>	<b>15.800,00</b>	<b>194.132,44</b>	<b>198.632,44</b>
<b>E.2.01.03.00.000 - Trasferimenti correnti da Imprese</b>											
<b>E.2.01.03.02.000 - Altri trasferimenti correnti da imprese</b>											
E.2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese (Lazioarea) EX. E.2.01.03.02.002	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Totale Titolo 2</b>	<b>532.700,00</b>	<b>411.544,75</b>	<b>407.044,75</b>	<b>4.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-121.155,25</b>	<b>209.932,44</b>	<b>15.800,00</b>	<b>194.132,44</b>	<b>198.632,44</b>



**Titolo 3 - Entrate extratributarie**

**E.3.01.02.00.000 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi**

**E.3.01.02.01.000 - Entrate dalla vendita di servizi**

E.3.01.02.01.023	Proventi da servizi per formazione e addestramento (Iscrizione corsi)	110.500,00	110.500,00	109.050,00	1.450,00	51.950,00	51.950,00	9.174,00	4.200,00	4.974,00	6.424,00
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. (attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901	120.000,00	69.040,82	61.183,33	7.857,49	-	50.959,18	69.066,41	2.185,07	66.881,34	74.738,83
		<b>230.500,00</b>	<b>179.540,82</b>	<b>170.233,33</b>	<b>9.307,49</b>	<b>51.950,00</b>	<b>990,82</b>	<b>78.240,41</b>	<b>6.385,07</b>	<b>71.855,34</b>	<b>81.162,83</b>

**E.3.03.03.00.000 - Altri interessi attivi**

**E.3.03.03.04.000 - Interessi attivi da depositi bancari o postali**

E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.000,00	865,20	865,20	-	-	1.134,80	-	-	-	-
		<b>2.000,00</b>	<b>865,20</b>	<b>865,20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.134,80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**E.3.05.02.00.000 - Rimborsi in entrata**

**E.3.05.02.03.000 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso**

E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	5.000,00	832,80	832,80	-	-	4.167,20	-	-	-	-
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	1.000,00	2,20	2,20	-	-	997,80	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00
		<b>12.000,00</b>	<b>835,00</b>	<b>835,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.165,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

**E.3.05.02.04.000 - Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi**

E.3.05.02.04.001	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	2.300,00	208,50	-	208,50	-	2.091,50	-	-	-	208,50
		<b>2.300,00</b>	<b>208,50</b>	<b>-</b>	<b>208,50</b>	<b>-</b>	<b>2.091,50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>208,50</b>

**E.3.05.99.00.000 - Altre entrate correnti n.a.c.**

**E.3.05.99.99.000 - Altre entrate correnti n.a.c.**

E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c. EX. E.3.05.99.99.901	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-	453,03	453,03	-	-	-	-
		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-</b>	<b>453,03</b>	<b>453,03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Totale Titolo 3</b>	<b>252.800,00</b>	<b>187.449,52</b>	<b>177.933,53</b>	<b>9.515,99</b>	<b>52.403,03</b>	<b>- 12.947,45</b>	<b>79.240,41</b>	<b>6.385,07</b>	<b>72.855,34</b>	<b>82.371,33</b>

**Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**

**E.9.01.01.00.000 - Altre ritenute**

**E.9.01.01.02.000 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)**

E.9.01.01.02.001	Ritenuta per scissione contabile iva (split payment)	-	47.093,50	47.093,50	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>47.093,50</b>	<b>47.093,50</b>	-	-	-	-	-	-	-

**E.9.01.02.00.000 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente**

**E.9.01.02.01.000 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**

E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (Cod 1001.1002.1012-3802-3847-3848)	-	35.075,20	35.075,20	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>35.075,20</b>	<b>35.075,20</b>	-	-	-	-	-	-	-

**E.9.01.02.02.000 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**

E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (INPS-INPDAP - ENPDEP)	-	9.130,01	9.130,01	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>9.130,01</b>	<b>9.130,01</b>	-	-	-	-	-	-	-

**E.9.01.02.99.000 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi**

E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi (Maprel ecc.) EX. E.9.01.02.05.001	-	2.460,80	2.460,80	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>2.460,80</b>	<b>2.460,80</b>	-	-	-	-	-	-	-

**E.9.01.03.00.000 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo**

**E.9.01.03.01.000 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**

E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (1040)	-	37.521,18	37.521,18	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>37.521,18</b>	<b>37.521,18</b>	-	-	-	-	-	-	-

**E.9.01.03.02.000 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**

E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (INPS gestione separata)	-	2.921,04	2.921,04	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>2.921,04</b>	<b>2.921,04</b>	-	-	-	-	-	-	-

**E.9.01.99.00.000 - Altre entrate per partite di giro**

**E.9.01.99.99.000 - Altre entrate per partite di giro diverse**

E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse EX. E.9.01.99.99.001-002	-	1.119.060,63	1.119.060,63	-	-	-	-	-	-	-
		-	<b>1.119.060,63</b>	<b>1.119.060,63</b>	-	-	-	-	-	-	-

**Totale Titolo 9**

		-	<b>1.253.262,36</b>	<b>1.253.262,36</b>	-	-	-	-	-	-	-
--	--	---	---------------------	---------------------	---	---	---	---	---	---	---

Capitoli	Denominazione Capitoli	Competenza						Gestione Residui Conservati			(b - c) + (f - e) Totale Residui da Riportare
		a	b	c	b - c	m	(b - a) + m	f	e	f - e	
		Stanziam.enti	Accertamenti	Reversali	Residui	Maggiori Entr.	Differenze	Iniziali	Reversali	Rimanenza	
	<b>Totale Generale</b>	785.500,00	598.994,27	584.978,28	14.015,99	52.403,03	134.102,70	289.172,85	22.185,07	266.987,78	281.003,77
	<b>Avanzo Amm.ne / Magg. Entrate</b>	343.000,00	52.403,03								
	<b>Totale</b>	1.128.500,00	651.397,30								

## Rendiconto Esercizio 2018 - Uscite

Capitoli	Denominazione Capitoli	Competenza					Gestione Residui Conservati			(b - c) + (f - e)
		a	b	c	b - c	(b - a)	f	e	f - e	Totale Residui da
		Stanziamenti	Impegni	Mandati	Residui	Economie	Iniziali	Mandati	Rimanenza	Riportare
<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>										
<b>U.1.01.01.00.000 - Retribuzioni lorde</b>										
<b>U.1.01.01.01.000 - Retribuzioni in denaro</b>										
U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	62.000,00	52.576,65	52.576,65	-	-	9.423,35	-	-	-
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	70.500,00	37.601,31	37.601,31	-	-	32.898,69	-	-	-
		<b>132.500,00</b>	<b>90.177,96</b>	<b>90.177,96</b>	-	-	<b>42.322,04</b>	-	-	-
<b>U.1.01.01.02.000 - Altre spese per il personale</b>										
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	3.000,00	1.775,28	1.775,28	-	-	1.224,72	-	-	-
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c. Ex. U.1.01.01.02.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>3.000,00</b>	<b>1.775,28</b>	<b>1.775,28</b>	-	-	<b>1.224,72</b>	-	-	-
<b>U.1.01.02.00.000 - Contributi sociali a carico dell'ente</b>										
<b>U.1.01.02.01.000 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>										
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale (INPDAP -ENPDEP - INAIL)	41.600,00	24.560,79	24.560,79	-	-	17.039,21	-	-	-
U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare (INPS Gestione Separata) Ex. U.1.01.02.01.301	6.000,00	5.842,08	5.842,08	-	-	157,92	-	-	-
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c. Ex. U.1.01.02.01.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>47.600,00</b>	<b>30.402,87</b>	<b>30.402,87</b>	-	-	<b>17.197,13</b>	-	-	-
<b>U.1.01.02.02.000 - Altri contributi sociali figurativi</b>										
U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	600,00	250,50	250,50	-	-	349,50	-	-	-
U.1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.01.02.02.999	Contributi erogati direttamete al proprio personale n.a.c. Ex. U.1.01.02.02.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>600,00</b>	<b>250,50</b>	<b>250,50</b>	-	-	<b>349,50</b>	-	-	-
<b>U.1.02.01.00.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>										
<b>U.1.02.01.01.000 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>										
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	20.000,00	19.842,33	19.842,33	-	-	157,67	-	-	-
		<b>20.000,00</b>	<b>19.842,33</b>	<b>19.842,33</b>	-	-	<b>157,67</b>	-	-	-

<b>U.1.02.01.02.000 - Imposta di registro e di bollo</b>											
U.1.02.01.02.001		Imposta di registro e bollo	200,00	-	-	-	-	200,00	-	-	-
			<b>200,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>U.1.03.01.00.000 - Acquisto di beni</b>											
<b>U.1.03.01.01.000 - Giornali, riviste e pubblicazioni</b>											
U.1.03.01.01.001		Giornali e riviste	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo</b>											
U.1.03.01.02.001		Carta, cancelleria e stampati	6.700,00	3.593,34	3.593,34	-	-	3.106,66	3.672,00	3.672,00	-
U.1.03.01.02.005		Accessori per uffici e alloggi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<b>6.700,00</b>	<b>3.593,34</b>	<b>3.593,34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.106,66</b>	<b>3.672,00</b>	<b>3.672,00</b>	<b>-</b>
<b>U.1.02.01.00.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>											
<b>U.1.02.01.10.000 - Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)</b>											
U.1.02.01.10.001		Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>U.1.03.01.00.000 - Acquisto di beni</b>											
<b>U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo</b>											
U.1.03.01.02.006		Materiale informatico	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-
U.1.03.01.02.999		Altri beni e materiali di consumo n.a.c. Ex. U.1.03.01.02.901	7.500,00	2.773,86	2.773,86	-	-	4.726,14	-	-	-
			<b>12.500,00</b>	<b>2.773,86</b>	<b>2.773,86</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.726,14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>U.1.03.02.00.000 - Acquisto di servizi</b>											
<b>U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione</b>											
U.1.03.02.01.001		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	25.500,00	21.563,90	21.563,90	-	-	3.936,10	-	-	-
U.1.03.02.01.002		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.01.008		Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.600,00	3.600,00	2.700,00	900,00	-	1.000,00	1.130,00	1.130,00	-
			<b>30.100,00</b>	<b>25.163,90</b>	<b>24.263,90</b>	<b>900,00</b>	<b>-</b>	<b>4.936,10</b>	<b>1.130,00</b>	<b>1.130,00</b>	<b>900,00</b>

<b>U.1.03.02.02.000 - Rappresentanza, Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta</b>											
U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	300,00	-	-	-	-	300,00	-	-	-	-
U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.004	Pubblicità	10.000,00	4.792,99	4.792,99	-	-	5.207,01	6.893,00	6.893,00	-	-
U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	500,00	-	-	-	-	500,00	-	-	-	-
U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>10.800,00</b>	<b>4.792,99</b>	<b>4.792,99</b>	-	-	<b>6.007,01</b>	<b>6.893,00</b>	<b>6.893,00</b>	-	-
<b>U.1.03.02.04.000 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente</b>											
U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-
U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c Ex. U.1.03.02.04.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>3.000,00</b>	-	-	-	-	<b>3.000,00</b>	-	-	-	-
<b>U.1.03.02.05.000 - UtENZE e canoni</b>											
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	18.000,00	6.583,73	6.583,73	-	-	11.416,27	1.932,48	1.571,36	361,12	361,12
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	41.000,00	32.641,43	32.641,43	-	-	8.358,57	-	-	-	-
U.1.03.02.05.005	Acqua	3.000,00	2.155,17	1.893,78	261,39	-	844,83	-	-	-	261,39
		<b>62.000,00</b>	<b>41.380,33</b>	<b>41.118,94</b>	<b>261,39</b>	-	<b>20.619,67</b>	<b>1.932,48</b>	<b>1.571,36</b>	<b>361,12</b>	<b>622,51</b>
<b>U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi</b>											
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche</b>											
U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-
		<b>5.000,00</b>	-	-	-	-	<b>5.000,00</b>	-	-	-	-
<b>U.1.03.02.12.000 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>											
U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00	-	-	-	-
		<b>10.000,00</b>	-	-	-	-	<b>10.000,00</b>	-	-	-	-
<b>U.1.02.01.00.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>											
<b>U.1.02.01.99.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>											
U.1.02.01.99.999	Imposte e tasse proventi e assimilari a carico ente n.a.c. Ex. U.1.02.01.99.901	3.000,00	162,95	162,95	-	-	2.837,05	-	-	-	-
		<b>3.000,00</b>	<b>162,95</b>	<b>162,95</b>	-	-	<b>2.837,05</b>	-	-	-	-

**U.1.03.02.00.000 - Acquisto di servizi**

<b>U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni</b>											
<b>U.1.03.02.05.999</b>		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. Ex. U.1.03.02.05.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi</b>											
<b>U.1.03.02.07.999</b>		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c. Ex. U.1.03.02.07.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.1.03.02.08.000 - Leasing operativo</b>											
<b>U.1.03.02.08.002</b>		Leasing operativo di attrezzature e macchinari	17.000,00	10.337,70	10.337,70	-	-	6.662,30	-	-	-
<b>U.1.03.02.08.999</b>		Leasing operativo di altri beni Ex. U.1.03.02.08.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			<b>17.000,00</b>	<b>10.337,70</b>	<b>10.337,70</b>	-	-	<b>6.662,30</b>	-	-	-
<b>U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>											
<b>U.1.03.02.09.006</b>		Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	13.000,00	5.314,32	5.314,32	-	-	7.685,68	-	-	-
<b>U.1.03.02.09.008</b>		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	8.000,00	-	-	-	-	8.000,00	-	-	-
<b>U.1.03.02.09.011</b>		Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	10.000,00	4.196,00	3.281,00	915,00	-	5.804,00	-	-	915,00
			<b>31.000,00</b>	<b>9.510,32</b>	<b>8.595,32</b>	<b>915,00</b>	-	<b>21.489,68</b>	-	-	<b>915,00</b>
<b>U.1.03.02.10.000 - Consulenze</b>											
<b>U.1.03.02.10.001</b>		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	27.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	22.000,00	6.903,20	5.000,00	1.903,20
<b>U.1.03.02.10.002</b>		Esperti per commissioni, comitati e consigli	1.000,00	-	-	-	-	1.000,00	-	-	-
<b>U.1.03.02.10.003</b>		Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza Ex. U.1.03.02.10.901	40.000,00	24.400,00	19.520,00	4.880,00	-	15.600,00	4.240,83	2.703,64	1.537,19
			<b>68.000,00</b>	<b>29.400,00</b>	<b>24.520,00</b>	<b>4.880,00</b>	-	<b>38.600,00</b>	<b>11.144,03</b>	<b>7.703,64</b>	<b>3.440,39</b>
<b>U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche</b>											
<b>U.1.03.02.11.999</b>		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902	172.000,00	170.956,02	135.338,32	35.617,70	-	1.043,98	151.786,73	82.209,75	69.576,98
			<b>172.000,00</b>	<b>170.956,02</b>	<b>135.338,32</b>	<b>35.617,70</b>	-	<b>1.043,98</b>	<b>151.786,73</b>	<b>82.209,75</b>	<b>69.576,98</b>
<b>U.1.03.02.12.000 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>											
<b>U.1.03.02.12.999</b>		Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	15.000,00	7.600,00	7.600,00	-	-	7.400,00	-	-	-
			<b>15.000,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	-	-	<b>7.400,00</b>	-	-	-

<b>U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente</b>												
U.1.03.02.13.002		Sevizi di pulizia e lavanderia	38.000,00	34.036,78	29.992,28	4.044,50	-	3.963,22	11.976,36	11.777,46	198,90	4.243,40
U.1.03.02.13.004		Stampa e rilegatura	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-
U.1.03.02.13.999		Altri servizi ausiliari n.a.c.	15.000,00	2.999,38	-	2.999,38	-	12.000,62	-	-	-	2.999,38
			<b>58.000,00</b>	<b>37.036,16</b>	<b>29.992,28</b>	<b>7.043,88</b>	-	<b>20.963,84</b>	<b>11.976,36</b>	<b>11.777,46</b>	<b>198,90</b>	<b>7.242,78</b>
<b>U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi</b>												
U.1.03.02.16.001		Pubblicazione bandi di gara	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.16.002		Spese postali	3.500,00	3.500,00	3.308,00	192,00	-	-	261,54	69,54	192,00	384,00
			<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.308,00</b>	<b>192,00</b>	-	-	<b>261,54</b>	<b>69,54</b>	<b>192,00</b>	<b>384,00</b>
<b>U.1.03.02.14.000 - Servizi di ristorazione</b>												
U.1.03.02.14.999		Altri servizi di ristorazione (Catering Corsi) Ex. U.1.03.02.14.901	8.000,00	7.920,00	792,00	7.128,00	-	80,00	1.683,00	1.529,00	154,00	7.282,00
			<b>8.000,00</b>	<b>7.920,00</b>	<b>792,00</b>	<b>7.128,00</b>	-	<b>80,00</b>	<b>1.683,00</b>	<b>1.529,00</b>	<b>154,00</b>	<b>7.282,00</b>
<b>U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi</b>												
U.1.03.02.16.004		Spese notarili	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-
U.1.03.02.16.999		Altre spese servizi amministrativi Ex. U.1.03.02.16.901	50.000,00	46.049,06	1.050,14	44.998,92	-	3.950,94	8.505,00	7.005,00	1.500,00	46.498,92
			<b>55.000,00</b>	<b>46.049,06</b>	<b>1.050,14</b>	<b>44.998,92</b>	-	<b>8.950,94</b>	<b>8.505,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>46.498,92</b>
<b>U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari</b>												
U.1.03.02.17.001		Commissioni per servizi finanziari	1.000,00	370,59	370,59	-	-	629,41	-	-	-	-
U.1.03.02.17.002		Oneri per servizio tesoreria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.17.999		Spese per servizi finanziari n.a.c.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-
			<b>2.000,00</b>	<b>1.370,59</b>	<b>1.370,59</b>	-	-	<b>629,41</b>	-	-	-	-
<b>U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni</b>												
U.1.03.02.19.001		Gestione e manutenzione applicazioni	13.000,00	10.901,77	10.901,77	-	-	2.098,23	10.807,50	8.381,40	2.426,10	2.426,10
			<b>13.000,00</b>	<b>10.901,77</b>	<b>10.901,77</b>	-	-	<b>2.098,23</b>	<b>10.807,50</b>	<b>8.381,40</b>	<b>2.426,10</b>	<b>2.426,10</b>
<b>U.1.03.02.99.000 - Altri servizi</b>												
U.1.03.02.99.999		Altri servizi diversi n.a.c. (Iso 9001-attività editoriali- servizi di webmarketing) Ex. U.1.03.02.99.901-902-903	15.000,00	13.748,00	2.013,00	11.735,00	-	1.252,00	1.094,34	911,34	183,00	11.918,00
			<b>15.000,00</b>	<b>13.748,00</b>	<b>2.013,00</b>	<b>11.735,00</b>	-	<b>1.252,00</b>	<b>1.094,34</b>	<b>911,34</b>	<b>183,00</b>	<b>11.918,00</b>
<b>U.1.04.02.00.000 - Trasferimenti correnti a Famiglie</b>												
<b>U.1.04.02.03.000 - Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica</b>												
U.1.04.02.03.001		Borse di studio	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	-
			<b>3.000,00</b>	-	-	-	-	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	-	-

**U.1.09.01.00.000 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)**

**U.1.09.01.01.000 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)**

U.1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**U.1.09.99.00.000 - Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso**

**U.1.09.99.01.000 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso**

U.1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-
		3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-

**U.1.09.99.02.000 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso**

U.1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-
		3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-

**U.1.09.99.04.000 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso**

U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000,00	824,00	774,00	50,00	-	4.176,00	-	-	-	50,00
		5.000,00	824,00	774,00	50,00	-	4.176,00	-	-	-	50,00

**U.1.09.99.05.000 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso**

U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente ad Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	2.000,00	293,34	293,34	-	-	1.706,66	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00
		2.000,00	293,34	293,34	-	-	1.706,66	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00

**U.1.10.01.00.000 - Fondi di riserva e altri accantonamenti**

**U.1.10.01.01.000 - Fondo di riserva**

U.1.10.01.01.001	Fondo di riserva	7.000,00	-	-	-	-	7.000,00	-	-	-	-
		7.000,00	-	-	-	-	7.000,00	-	-	-	-

**U.1.10.02.00.000 - Fondo pluriennale vincolato**

**U.1.10.02.01.000 - Fondo pluriennale vincolato**

U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**U.1.10.04.00.000 - Premi di assicurazione**

**U.1.10.04.01.000 - Premi di assicurazione contro i danni**

U.1.10.04.01.002	Premi assicurazione su beni immobili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Totale Titolo 1**

827.500,00	569.763,27	456.041,38	113.721,89	-	257.736,73	215.885,98	135.853,49	80.032,49	193.754,38
------------	------------	------------	------------	---	------------	------------	------------	-----------	------------



<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>												
<b>U.2.02.01.00.000 - Beni materiali</b>												
<b>U.2.02.01.03.000 - Mobili e arredi</b>												
<b>U.2.02.01.03.001</b>		Mobili e arredi per ufficio	19.000,00	-	-	-	-	19.000,00	-	-	-	-
			19.000,00	-	-	-	-	19.000,00	-	-	-	-
		<b>Totale Titolo 2</b>	19.000,00	-	-	-	-	19.000,00	-	-	-	-

<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>												
<b>U.1.10.01.00.000 - Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>												
<b>U.1.10.01.03.000 - Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente</b>												
<b>U.1.10.01.03.001</b>		Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.1.10.01.99.000 - Altri fondi e accantonamenti</b>												
<b>U.1.10.01.99.999</b>		Altri fondi n.a.c. (accantonamenti di fine rapporto) Ex. U.1.10.01.99.901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.1.10.03.00.000 - Versamenti IVA a debito</b>												
<b>U.1.10.03.01.000 - Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali</b>												
<b>U.1.10.03.01.001</b>		Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	20.000,00	6.444,21	6.402,18	42,03	-	13.555,79	1.237,62	1.237,62	-	42,03
			20.000,00	6.444,21	6.402,18	42,03	-	13.555,79	1.237,62	1.237,62	-	42,03
<b>U.1.10.04.00.000 - Premi di assicurazione</b>												
<b>U.1.10.04.01.000 - Premi di assicurazione contro i danni</b>												
<b>U.1.10.04.01.003</b>		Premi assicurazione per esponsabilità civile verso terzi	2.000,00	1.775,00	1.000,00	775,00	-	225,00	-	-	-	775,00
			2.000,00	1.775,00	1.000,00	775,00	-	225,00	-	-	-	775,00
<b>U.1.10.99.00.000 - Altre spese correnti n.a.c.</b>												
<b>U.1.10.99.99.000 - Altre spese correnti n.a.c.</b>												
<b>U.1.10.99.99.999</b>		Altre spese correnti n.a.c. (fondo economale) Ex. U.1.10.99.99.901	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-
			30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Totale Titolo 1</b>	52.000,00	38.219,21	37.402,18	817,03	-	13.780,79	1.237,62	1.237,62	-	817,03

**Titolo 2 - Spese in conto capitale**

**U.2.02.01.00.000 - Beni materiali**

**U.2.02.01.07.000 - Hardware**

<b>U.2.02.01.07.001</b>	Server	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.2.02.01.07.002</b>	Postazioni di lavoro	8.000,00	7.905,60	7.905,60	-	-	94,40	-	-	-	-
<b>U.2.02.01.07.999</b>	Hardware n.a.c. Ex. U.2.02.01.07.901	5.000,00	1.764,12	1.764,12	-	-	3.235,88	-	-	-	-
		<b>13.000,00</b>	<b>9.669,72</b>	<b>9.669,72</b>	-	-	<b>3.330,28</b>	-	-	-	-

**U.2.02.01.99.000 - Altri beni materiali**

<b>U.2.02.01.99.001</b>	Materiale bibliografico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>U.2.02.01.99.999</b>	Altri beni materiali diversi Ex. U.2.02.01.99.901	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-
		<b>5.000,00</b>	-	-	-	-	<b>5.000,00</b>	-	-	-	-

**U.2.02.03.00.000 - Beni immateriali**

**U.2.02.03.02.000 - Software**

<b>U.2.02.03.02.001</b>	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	200.000,00	20.000,00	16.666,68	3.333,32	-	180.000,00	-	-	-	3.333,32
		<b>200.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>16.666,68</b>	<b>3.333,32</b>	-	<b>180.000,00</b>	-	-	-	<b>3.333,32</b>

**U.2.02.03.06.000 - Manutenzione straordinaria su beni di terzi**

<b>U.2.02.03.06.001</b>	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	12.000,00	-	-	-	-	12.000,00	-	-	-	-
		<b>12.000,00</b>	-	-	-	-	<b>12.000,00</b>	-	-	-	-

**Totale Titolo 2**

230.000,00    29.669,72    26.336,40    3.333,32    -    200.330,28    -    -    -    3.333,32

**Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**

**U.7.01.01.00.000 - Versamenti di altre ritenute**

**U.7.01.01.02.000 - Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)**

<b>U.7.01.01.02.001</b>	Versamento delle ritenute per scissione contabile iva (split payment)	-	47.093,50	47.093,50	-	-	47.093,50	-	-	-	-
		-	<b>47.093,50</b>	<b>47.093,50</b>	-	-	<b>47.093,50</b>	-	-	-	-

**U.7.01.02.00.000 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente**

**U.7.01.02.01.000 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**

<b>U.7.01.02.01.001</b>	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi (1001-1002-1012-3802-3847-3848 ecc.)	-	35.075,20	35.075,20	-	35.075,20	-	-	-	-
		-	<b>35.075,20</b>	<b>35.075,20</b>	-	<b>35.075,20</b>	-	-	-	-

**U.7.01.02.02.000 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**

<b>U.7.01.02.02.001</b>	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi (ex INPDAP e ENPDEP)	-	9.130,01	9.130,01	-	9.130,01	-	-	-	-
		-	<b>9.130,01</b>	<b>9.130,01</b>	-	<b>9.130,01</b>	-	-	-	-

**U.7.02.99.00.000 - Altre uscite per conto terzi**

**U.7.02.99.99.000 - Altre uscite per conto terzi n.a.c.**

<b>U.7.02.99.99.999</b>	Altre uscite per conto terzi	-	2.565,46	2.565,46	-	2.565,46	-	-	-	-
		-	<b>2.565,46</b>	<b>2.565,46</b>	-	<b>2.565,46</b>	-	-	-	-

**U.7.01.02.00.000 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente**

**U.7.01.02.99.000 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi**

<b>U.7.01.02.99.999</b>	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi (Maprel) Ex. U.7.01.02.99.901	-	2.412,00	2.412,00	-	2.412,00	-	-	-	-
		-	<b>2.412,00</b>	<b>2.412,00</b>	-	<b>2.412,00</b>	-	-	-	-

**U.7.01.03.00.000 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo**

**U.7.01.03.01.000 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**

<b>U.7.01.03.01.001</b>	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi (1040)	-	37.521,18	37.521,18	-	37.521,18	-	-	-	-
		-	<b>37.521,18</b>	<b>37.521,18</b>	-	<b>37.521,18</b>	-	-	-	-

**U.7.01.03.02.000 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**

<b>U.7.01.03.02.001</b>	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi (Inps gestione separata)	-	2.921,04	2.921,04	-	2.921,04	-	-	-	-
		-	<b>2.921,04</b>	<b>2.921,04</b>	-	<b>2.921,04</b>	-	-	-	-

**Totale Titolo 7**

		-	<b>136.718,39</b>	<b>136.718,39</b>	-	<b>136.718,39</b>	-	-	-	-
--	--	---	-------------------	-------------------	---	-------------------	---	---	---	---

Capitoli	Denominazione Capitoli	Competenza					Gestione Residui Conservati			(b - c) + (f - e)
		a	b	c	b - c	(b - a)	f	e	f - e	Totale Residui da Riportare
		Stanziamenti	Impegni	Mandati	Residui	Economie	Iniziali	Mandati	Rimanenza	
	<b>Totale Generale</b>	<b>1.128.500,00</b>	<b>637.652,20</b>	<b>519.779,96</b>	<b>117.872,24</b>	<b>490.847,80</b>	<b>217.123,60</b>	<b>137.091,11</b>	<b>80.032,49</b>	<b>197.904,73</b>

## Fondo Cassa Generale al 31 Dicembre 2018

### ENTRATE

Riporto della Giacenza di cassa al 31 Dicembre 2018		582.343,71
Entrate di Competenza riscosse nell'esercizio 2018	584.978,28	
Maggiori Entrate di Competenza riscosse nell'esercizio 2018	52.403,03	
Entrate per Residui Attivi	22.185,07	
Entrate per Partite di Giro	1.253.262,36	
		<u>1.912.828,74</u>
<b>Totale Generale Entrate</b>		<b><u><u>2.495.172,45</u></u></b>

### USCITE

Uscite di Competenza esercizio 2018		519.779,96
Uscite di Competenza su Partite di Giro		136.718,39
Uscite per Residui Passivi esercizio		137.091,11
		<u>793.589,46</u>
<b>Totale Generale Uscite</b>		<b><u><u>793.589,46</u></u></b>

**Fondo Cassa Generale al 31 Dicembre 2018**

**1.701.582,99**

## RENDICONTO ESERCIZIO 2018 - Cassa di Competenza al 31 Dicembre 2018

### ENTRATE

Somme accertate su stanziamenti	598.994,27	
Somme accertate in eccesso agli stanziamenti	52.403,03	
Avanzo di Amministrazione di esercizi precedenti utilizzato nell'esercizio 2018	343.000,00	
Residui passivi eliminati	-	
Partite di giro	136.718,39	
<b>Totale Generale Entrate</b>		<b>1.131.115,69</b>

### USCITE

Mandati emessi per pagamenti effettuati sulla competenza	519.779,96	
Residui attivi eliminati	-	
Partite di giro	136.718,39	
<b>Totale Generale Uscite</b>		<b>656.498,35</b>

<b>Cassa di Competenza - Esecizio 2018</b>	<b>474.617,34</b>
--	-------------------

### Verifica della Cassa di Competenza - Esercizio 2018

Residui Passivi di nuova formazione		117.872,24
Avanzi di Amministrazione:		
- Economie di spesa	490.847,80	
- Differenze delle Entrate	-€ 134.102,70	
Saldo riaccertamento residui	€ -	
Avanzo di Amministrazione formatosi nell'esercizio 2018		<b>356.745,10</b>

<b>Cassa di Competenza - Esercizio 2018</b>	<b>474.617,34</b>
---	-------------------

## Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio A.C. Jemolo - Rendiconto 2018 - Conto Generale del Patrimonio

Classificazione delle Partite	Al 31.12.2017	Variazioni Esercizio 2018		Al 31.12.2018
		in aumento	in diminuzione	

<b><u>Attività Finanziarie</u></b>				
<b>a) Fondo Cassa</b>	<b>582.343,71</b>	<b>1.912.828,74</b>	<b>793.589,46</b>	<b>1.701.582,99</b>
<b><u>b) Residui Attivi</u></b>				
Esercizio 2010	19.654,46	-	-	19.654,46
Esercizio 2011	73.480,00	-	-	73.480,00
Esercizio 2014	270,00	-		270,00
Esercizio 2015	61.987,77	-	12.000,00	49.987,77
Esercizio 2016	25.707,33	-	-	25.707,33
Esercizio 2017	108.147,41	-	10.185,07	97.962,34
Esercizio 2018	-	14.015,99	-	14.015,99
<b>Totale Residui Attivi</b>	<b>289.246,97</b>	<b>14.015,99</b>	<b>22.185,07</b>	<b>281.077,89</b>
<b>Totale Attività Finanziarie (a+b)</b>	<b>871.590,68</b>	<b>1.926.844,73</b>	<b>815.774,53</b>	<b>1.982.660,88</b>
<b><u>Attività Indisponibili</u></b>				1.982.660,88
<b>Risultanze Beni Mobili</b>	<b>397.862,91</b>	<b>9.669,72</b>	<b>16.285,21</b>	<b>391.247,42</b>
<b>Totale Attività</b>	<b>1.269.453,59</b>	<b>1.936.514,45</b>	<b>832.059,74</b>	<b>2.373.908,30</b>

<i>Totale Residui Eliminati</i> € 0,00	Variazione Attività      1.104.454,71
---	---------------------------------------

## Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio A.C. Jemolo - Rendiconto 2018 - Conto Generale del Patrimonio

Classificazione delle Partite	Al 31.12.2017	Variazioni Esercizio 2018		Al 31.12.2018
		in aumento	in diminuzione	
Esercizio 2013	2.680,00	-	-	2.680,00
Esercizio 2014	19.540,78	-	4.543,90	14.996,88
Esercizio 2015	20.386,21	-	2.640,00	17.746,21
Esercizio 2016	42.762,37	-	19.749,94	23.012,43
Esercizio 2017	131.754,24	-	110.157,27	21.596,97
Esercizio 2018	-	117.872,24	-	117.872,24
A03 003 - Impiegati: Fondo sviluppo risorse umane e produttività	4.869,20	-	-	4.869,20
A03 004 - Dirigenti: Fondo sviluppo risorse umane e produttività	19.545,37	-	-	19.545,37
A03 005 - Fondo Rimborso compet. Regione Lazio: Peronale Comandato	430.658,08	-	-	430.658,08
A03 020 - Dirigenti: Fondo Indennità fine servizio	70.000,00	-	-	70.000,00
<b>Totale Passività Finanziarie</b>	<b>742.196,25</b>	<b>117.872,24</b>	<b>137.091,11</b>	<b>722.977,38</b>
<b>Passività Diverse</b>				
<b>b) Avanzi e/o Disavanzi di Amministrazione</b>				
Esercizio 2014	111.738,25	-	111.738,25	-
Esercizio 2015	591.722,12	-	231.261,75	360.460,37
Esercizio 2016	315.439,65	-	-	315.439,65
Esercizio 2017	227.038,38	-	-	227.038,38
Esercizio 2018	-	356.745,10	-	356.745,10
<b>Totale Passività Diverse (Economie)</b>	<b>1.245.938,40</b>	<b>-</b>	<b>343.000,00</b>	<b>902.938,40</b>
<b>Variazioni Attività</b>	<b>397.862,91</b>	<b>9.669,72</b>	<b>16.285,21</b>	<b>391.247,42</b>
<b>Totale Passività</b>	<b>2.385.997,56</b>	<b>484.287,06</b>	<b>496.376,32</b>	<b>2.373.908,30</b>

Variazione Passività - 12.089,26

NOTE € 111.738,25 utilizzato I° Var.Bil 2018

NOTE residui 2015 - € 44.261,75 utilizzato I° Var.Bil 2018 NOTE RESIDUI 2015 Utilizzo II° Variazione Bilancio 134.000,00 III° variazione di bilancio 53.000,00

**Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio A.C. Jemolo - Rendiconto 2018 - Conto Generale del Patrimonio**

**Prospetto dei Beni Mobili in carico al 31.12.2018**

Descrizione	Al 31.12.2017	Variazioni Esercizio 2018		Al 31.12.2018
		in aumento	in diminuzione	
<b>Beni Mobili</b>				
a) Mobili ed arredi	69.134,59	-	4.148,02	64.986,57
b) Macchine ed attrezzature	121.372,34	9.669,72	12.137,19	118.904,87
<b>Totale (a + b)</b>	<b>190.506,93</b>	<b>9.669,72</b>	(1) <b>16.285,21</b>	<b>183.891,44</b>
			(2)	
c) Dotazioni bibliografiche e letterarie	207.355,98	-	-	207.355,98
<b>Totale Beni Mobili (a + b + c)</b>	<b>397.862,91</b>	<b>9.669,72</b>	<b>16.285,21</b>	<b>391.247,42</b>

(1) Per ammortamenti effettuati nell'esercizio

(2) Per ammortamenti effettuati nell'esercizio



# RENDICONTO 2018 - Concordanza Bilancio e Patrimonio

## A) Risultati Generali della Gestione del Patrimonio

<b>Attività</b>	<b>al 01/01/2018</b>	<b>al 31/12/2018</b>
Attività Finanziarie	€ 871.590,68	€ 1.982.660,88
Risultanze beni mobili	397.862,91	391.247,42
<b>Totale Attività</b>	<b>1.269.453,59</b>	<b>2.373.908,30</b>

<b>Passività</b>	<b>al 01/01/2018</b>	<b>al 31/12/2018</b>
Passività finanziarie	742.196,25	722.977,38
Passività diverse	1.245.938,40	1.259.683,50
Variazioni Attività	397.862,91	391.247,42
<b>Totale Passività</b>	<b>2.385.997,56</b>	<b>2.373.908,30</b>

<b>Riepilogo</b>	
<b>Attività</b>	
+ Aumento/- Diminuzione attività finanziarie	1.111.070,20
Aumento beni mobili	- 6.615,49
Totale	1.104.454,71
<b>Passività</b>	
Diminuzione passività finanziarie	19.218,87
Aumento passività diverse	- 13.745,10
Totale	5.473,77
Totale variazioni Attività	1.104.454,71
Totale variazioni Passività	5.473,77
<b>Saldo</b>	<b>1.109.928,48</b>

**B) Concordanza del conto del Bilancio con quello del Patrimonio:**

Variazione delle Attività	1.104.454,71
Variazione delle Passività	5.473,77
<b>Differenza</b>	<b>1.109.928,48</b>

**C) Elementi costituenti il risultato economico dell'Esercizio 2018**

Concordanza tra la contabilità di Bilancio e quella del Patrimonio:

L' "Ammontare" costituito dalla "Differenza tra le Entrate e le Uscite verificatesi nell'esercizio 2018",

depurato dei movimenti patrimoniali, conferma un decremento del patrimonio di € 0,00

Infatti, se a tale "Ammontare" si applicano i fatti modificativi della gestione 2018 si arriva alla

concordanza tra la contabilità del bilancio e quella del patrimonio

<b>Ammontare della Differenza tra Entrate e Uscite di bilancio</b>	<b>1.144.666,23</b>
<b>Fatti modificativi della gestione 2018:</b>	
- Gestione residui attivi anni precedenti	- 22.185,07
- Residui attivi dell'esercizio 2018	14.015,99
- Maggiori entrate 2018	- 52.403,03
- Minori entrate 2018	134.102,70
- Aumento dei beni mobili	-
- Diminuzione beni mmobili	6.615,49
- Gestione residui passivi anni precedenti	137.091,11
- Residui passivi dell'esercizio 2018	- 117.872,24
- Economie 2018	- 490.847,80
- Residui attivi dichiarati perenti nell'esercizio	-
- Avanzo di amministrazione	356.745,10
<b>Decremento del patrimonio</b>	<b>1.109.928,48</b>

## E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni (Ex. 101008)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
19.654,46	0,00	19.654,46	0,00	1	19.654,46	0	0,00		0	0,00	19.654,46

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
41	DS	97	01/09/10	19.654,46	19.654,46	3° Corso Diritto dell'Ambiente Det. Reg. B1061 del 02.03.2010- ELIMINATO Decreto 41/13 del 16.07.2013 € 10.345,54

(19.654,46 + 0,00)      19.654,46      19.654,46

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni (Ex. 101008)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
62.480,00	0,00	62.480,00	0,00	1	62.480,00	0	0,00		0	0,00	62.480,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
42	DS	148	20/11/11	62.480,00	62.480,00	Assessorato Politiche per la casa, 3° Settore, Serv. Civile e Tutela dei Consumatori - ELIMINATO Decreto 41/13 del 16.07.2013 €17.520,00 B4693/10

(62.480,00 + 0,00)      62.480,00      62.480,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni (Ex. 101008)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	2	10.000,00	0	0,00		0	0,00	10.000,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
250	DR	647	07/10/14	5.000,00	5.000,00	Delibera giunta reg. 647/14 corso di formazione "L'attuazione della legge Delrio"- CODICE 01CON15
251	DR	647	07/10/14	5.000,00	5.000,00	Delibera giunta reg. 647/14 corso di formazione "L'attuazione della legge Delrio"- CODICE 04CON15

(10.000,00 + 0,00)      10.000,00      10.000,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni (Ex. 101008)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
49.197,98	0,00	49.197,98	0,00	1	49.197,98	0	0,00		0	0,00	49.197,98

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1310	DS	192	05/12/17	49.197,98	49.197,98	rimborsi da parte della Regione Lazio del pagamento delle spese del Punto Informativo sulla conciliazione.

(49.197,98 + 0,00)      49.197,98      49.197,98

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

E.2.01.01.02.003 - Contributi Straordinari da Comuni [c. 1, lettera b), art. 21 L.R. 40/87]

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	1	5.000,00	0	0,00		0	0,00	5.000,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
739	DS	156	26/07/16	5.000,00	5.000,00	Accertamento del Comune di Formello per la realizzazione di un corso anticorruzione e procedure di appalti per i dipendenti del Comune di Formello prot.4403/16

(5.000,00 + 0,00)      5.000,00      5.000,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2011

E.2.01.01.02.011 - Contributi Straordinari da Aziende Sanitarie Locali [c. 1, lettera b), art. 21 L.R. 40/87] (Ex. 101001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	1	11.000,00	0	0,00		0	0,00	11.000,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
10	DS	150	30/11/10	11.000,00	11.000,00	Corso "Organizzazione e gestione sanitaria" per il personale dirigente ASL RM B- ELIMINATO Decreto 41/13 del 16.07.2013 € 6.000,00

(11.000,00 + 0,00)      11.000,00      11.000,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00



E.2.01.01.02.011 - Contributi Straordinari da Aziende Sanitarie Locali [c. 1, lettera b), art. 21 L.R. 40/87] (Ex. 101001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
26.800,00	0,00	26.800,00	0,00	4	26.800,00	0	0,00		1	12.000,00	14.800,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
249	DS	61	16/03/15	12.000,00	0,00	DELIBERA.151/DG 02.03.15 Corso Azienda Ospedaliera S. Giovanni Addolorata" CODICE 02-CON-15 cig.Z4B13466E4 FATTURA E2/2018
648	PG			2.100,00	2.100,00	Corso "Giornata seminariale di formazione per Organismi Indipendenti di valutazione e strutture di controllo interno" per la ASL RM F - CODICE 08CON15seminario prot.3130/14- 1325/18 FATTURA E3/2018
649	PG			6.300,00	6.300,00	Corso anticorruzione per il personale aree acquisizione beni servizi e forniture della ASL RMF di Bracciano- modulo C- CODICE 09CON15 prot.3130/14 FATTURA E 4/2018
650	PG			6.400,00	6.400,00	Corso anticorruzione per il personale aree acquisizione beni servizi e forniture della ASL RMF di Bracciano- modulo D- CODICE 10CON15 prot.3130/14 FATTURA E5/18 DI € 6.300,00 COME DA DISPOSIZIONE NEC

(26.800,00 + 0,00) 26.800,00 14.800,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
1502	16/07/18			12.000,00	Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata Corso specialistico per responsabili e referenti dell'aprensione della corruzione 02CON15 - imponibile da fattura n. 2/I del 14/03/2018
				12.000,00	

12.000,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.2.01.01.02.011 - Contributi Straordinari da Aziende Sanitarie Locali [c. 1, lettera b), art. 21 L.R. 40/87] (Ex. 101001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	1	3.800,00	0	0,00		1	3.800,00	0,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
528	DS	65	23/03/17	3.800,00	0,00	Azienda ospedaliera San Giovanni Addolorata per la realizzazione di un corso di formazione in materia di anticorruzione 05CON17 richiesta pag prot.4859-17 - FATTURA E1/2018

(3.800,00 + 0,00)

3.800,00

0,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
1501	16/07/18			3.800,00	Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata corso di formazione in materia di anticorruzione 05CON17 prov.484 - imponibile da fattura n. 1/I del 15/03/2018
				3.800,00	

3.800,00

E.2.01.01.02.017 - Contributi Straordinari da Altri Enti Agenzie regionali e sub regionali [c. 1, lettera b), art. 21 L.R. 40/87]

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	1	22.000,00	0	0,00		0	0,00	22.000,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
489	DS	66	23/03/17	22.000,00	22.000,00	Accertamento somme dovute all'Istituto Jemolo da parte ARSIAL per la realizzazione del progetto formativo per i Dipendenti dell'ARSIAL per le annualità 2017- 2018.

(22.000,00 + 0,00)      22.000,00      22.000,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2014

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
270,00	0,00	270,00	0,00	1	270,00	0	0,00		0	0,00	270,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
22	DS	67	22/04/14	270,00	270,00	Iscrizioni Corso Le nuove direttive sui contratti pubblici - cod. 10-C-14 da incassare fatt.83/14 € 270,00 AGCOM
(270,00 + 0,00)				270,00	270,00	

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				0,00	

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
650,00	0,00	650,00	0,00	2	650,00	0	0,00		0	0,00	650,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
853	DS	49	07/07/15	300,00	300,00	Il Corso Corte dei Conti COD. 11_CAT_15 fatt E9/15 Dott.ssa Manto Giuliana
886	DS	172	24/11/14	350,00	350,00	Iscrizioni Dr. Mampieri Marco fatt. E12 del 29.12.15 Corso "Le nuove direttive sui contratti pubblici" - codice 02-C15

(650,00 + 0,00)

650,00

650,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.704,00	0,00	1.704,00	0,00	6	1.704,00	0	0,00		0	0,00	1.704,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
944	DS	184	28/09/16	300,00	300,00	Iscrizione Magni Vilma III° corso "Il nuovo codice degli appalti e delle concessioni"- cod. 15CAT16
946	DS	184	28/09/16	300,00	300,00	Iscrizione Meschino Francesca III° corso "Il nuovo codice degli appalti e delle concessioni"- cod. 15CAT16
952	DS	184	28/09/16	300,00	300,00	Iscrizione Pacifico Alessandra III° corso "Il nuovo codice degli appalti e delle concessioni"- cod. 15CAT16
965	DS	184	28/09/16	300,00	300,00	Iscrizione Vitale Vitaliana III° corso "Il nuovo codice degli appalti e delle concessioni"- cod. 15CAT16
966	DS	184	28/09/16	300,00	300,00	Iscrizione Vittori Federico III° corso "Il nuovo codice degli appalti e delle concessioni"- cod. 15CAT16
1130	DS	216	04/11/16	204,00	204,00	Finterco Limited - L.R. Bernard Haissly

(1.704,00 + 0,00)      1.704,00      1.704,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
6.550,00	0,00	6.550,00	0,00	21	6.550,00	0	0,00		9	4.200,00	2.350,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
215	DS	30	14/02/17	150,00	0,00	Fatt. E8/2017 Dr Marino Marina Corso di "AGGIORNAMENTO SUL PROCESSO AMMINISTRATIVO TELEMATICO" CODICE 04CAT17 ok sollecitato 16.01.2018
219	DS	30	14/02/17	150,00	0,00	Fatt. E8/2017 Dr Sbragaglia Silvio Corso di "AGGIORNAMENTO SUL PROCESSO AMMINISTRATIVO TELEMATICO" CODICE 04CAT17 ok sollecitato 16.01.2018
710	DS	108	30/05/17	300,00	0,00	Fatt. E7/2017 Iscrizione Dr. Occagna Domenico Corso "I principi del Diritto Tributario - 06CAT16".sollecitato 16/01/2018
743	DS	107	30/05/17	250,00	0,00	Iscrizione Romani Sandra "Corso sulle Società Pubbliche - 09CAT17". SOLLECITATO 16.01.2017

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
1645	27/07/18			150,00	Comune di Civitavecchia INCASSO Fatt. E8/2017 Dr Marino Marina Corso di "AGGIORNAMENTO SUL PROCESSO AMMINISTRATIVO TELEMATICO" CODICE 04CAT17
				150,00	
1646	27/07/18			150,00	Comune di Civitavecchia INCASSO Fatt. E8/2017 Dr Sbragaglia Silvio Corso di "AGGIORNAMENTO SUL PROCESSO AMMINISTRATIVO TELEMATICO" CODICE 04CAT17
				150,00	
2418	08/11/18			300,00	Comune di Civitavecchia Fatt. E7/2017 Iscrizione Dr. Occagna Domenico Corso "I principi del Diritto Tributario - 06CAT16".sollecitato 16/01/2018
				300,00	

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
6.550,00	0,00	6.550,00	0,00	21	6.550,00	0	0,00		9	4.200,00	2.350,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
744	DS	107	30/05/17	250,00	0,00	Iscrizione Romano Paola "Corso sulle Società Pubbliche - 09CAT17".SOLLECITATO IL 16.01.2018
1155	DS	166	24/10/17	300,00	300,00	Iscrizione Dr. Mattei Antonella V° corso"I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17.
1156	DS	166	24/10/17	250,00	250,00	Iscrizione Dr. Consalvi Cristiana V° corso"I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17.
1159	DS	166	24/10/17	250,00	250,00	Iscrizione Dr. Foschi Roberto V° corso"I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17.
1163	DS	166	24/10/17	250,00	250,00	Iscrizione Dr.Stramenga Annalisa V° corso"I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17.
1170	DS	166	24/10/17	250,00	250,00	Iscrizione Dr.Borelli Simona V° corso"I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17.
1179	DS	166	24/10/17	750,00	0,00	Iscrizione Dr.Caruso-Cianti-Guidoboni V° corso"I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17 Roma Capitale Istuzione Sistema Biblioteche Centri

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
2261	25/10/18			250,00	COMUNE DI POMEZIA Iscrizione Romani Sandra "Corso sulle Società Pubbliche - 09CAT17" provv. 509 del 20/04/2018 ft elettronica 15E 2017
				250,00	
2262	25/10/18			250,00	COMUNE DI POMEZIA Iscrizione Romano Paola "Corso sulle Società Pubbliche - 09CAT17" provv. 509 del 20/04/2018 ft elettronica 15E 2017
				250,00	



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
6.550,00	0,00	6.550,00	0,00	21	6.550,00	0	0,00		9	4.200,00	2.350,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1374	DS	199	15/12/17	150,00	0,00	Dr Bovenzi "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17
1376	DS	199	15/12/17	150,00	150,00	Dr Di Pietro Silvia "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17 ELIMINARE RESIDUI
1377	DS	199	15/12/17	150,00	150,00	Dr Fierri Alessandra "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17 ELIMINARE RESIDUI
1381	DS	199	15/12/17	150,00	150,00	Dr. Spadafora Giulia "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
2416	07/11/18			250,00	Roma Capitale Istuzione Sistema Biblioteche Centri Iscrizione Dr.Guidoboni Sabina codice 13CAT17 - V° corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17
2417	08/11/18			500,00	Roma Capitale Istuzione Sistema Biblioteche Centri Iscrizione Dr.Caruso-Cianti-Guidoboni V° corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17 Roma Capitale Istuzione Sistema Biblioteche Centri
				750,00	
1488	16/07/18			150,00	Bovenzi Gian Marco Iscrizione Dr Bovenzi "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 16CAT17 - imponibile da fattura n. 55/l del 16/07/2018
				150,00	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.023 - Proventi derivanti da iscrizioni ai corsi di formazione, comma 1, lettera d bis), art. 21 L.R. 40/87 (Attivit... Commerciale) (Ex. 105001)

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
6.550,00	0,00	6.550,00	0,00	21	6.550,00	0	0,00		9	4.200,00	2.350,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1382	DS	199	15/12/17	150,00	150,00	Dr. Zuccaro Mauro "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17 corso non frequentato soldi in anticipi al 03cat18 ELIMINARE RESIDUI
1384	DS	199	15/12/17	150,00	150,00	Dr. Cavaglia Laura "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17
1385	DS	199	15/12/17	200,00	200,00	Dr. Panzeta Arianna "Corso intensivo di preparazione al concorso per uditore giudiziario - 2017 - 2018" CODICE 16CAT17
1434	DS	198	15/12/17	2.200,00	0,00	Iscrizione Dr. Di Paolo Ambrogio Corso manageriale per dirigenti di unità operativa complessa anno 2017" - Codice 10 CAT17.
1451	DS	200	15/12/17	50,00	50,00	Iscrizione Trimonte Roberto "Il Corso sulle società pubbliche" - CODICE 15CAT17
1453	DS	200	15/12/17	50,00	50,00	Iscrizione Giaquinto Giovanni "Il Corso sulle società pubbliche" - CODICE 15CAT17

(6.550,00 + 0,00) 6.550,00 2.350,00

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
878	10/05/18			2.200,00	Di Paolo Ambrogio Iscrizione Dr. Di Paolo Ambrogio Corso manageriale per dirigenti di unità operativa complessa anno 2017" - Codice 10 CAT17. - imponible da fattura n. 45/I del 10/05/2018
				2.200,00	

4.200,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2015

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
24.463,65	0,00	24.463,65	0,00	100	24.463,65	0	0,00		0	0,00	24.463,65

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
18	DS	78	31/03/15	240,00	240,00	San Benedetto Srl istante chiusura
19	DS	78	31/03/15	240,00	240,00	Ditta Cinzia Lomanto parte chiamata chiusura
20	DS	78	31/03/15	1.000,00	1.000,00	Sacco Pietro istante chiusura
21	DS	78	31/03/15	1.000,00	1.000,00	Sacco Loredana + altri parte chiamata chiusura
22	DS	78	31/03/15	666,67	666,67	Maritnis Aurora, Sergio,Giancarlo,Lorenzo istanti chiusura
23	DS	78	31/03/15	666,67	666,67	Curti Maria Cristina parte chiamata chiusura
24	DS	78	31/03/15	2.600,00	2.600,00	Regione Lazio istante chiusura
27	DS	78	31/03/15	1.000,00	1.000,00	Vesce Andrea Vesce Fabio Istante chiusura
28	DS	78	31/03/15	408,80	408,80	Paciucci Micaela parte chiamata
30	DS	78	31/03/15	666,67	666,67	Falzetti Fabio Massimo istante chiusura
31	DS	78	31/03/15	122,47	122,47	D'Aguanno Fabiola parte chiamata avvio e chiusura
32	DS	78	31/03/14	268,80	268,80	Abigail Sanchez Mesa, Heriberto Rosario Gomez Danilo parte chiamata avvio chiusura
33	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Caridad Escobar Heidi, Umaglimagboo Richard avvio Istante
34	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Condominio Via Campo di Mele 55 parte chiamata avvio
35	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Giuvi Srl parte chiamata avvio
36	DS	78	31/03/15	97,60	97,60	Unicredit Banca Spa parte chiamata avvio
37	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Autotrasporti Bottaro Srl parte chiamata avvio
38	DS	78	31/03/15	666,67	666,67	Frezza Anna Maria parte chiamata chiusura
39	DS	78	31/03/15	220,00	220,00	Sepulveres Maria Letizia istante chiusura
42	DS	78	31/03/15	97,60	97,60	Appetiti Rosalba parte chiamata avvio
45	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Casa di cura Nuova Villa Claudia D'Agostino, Crudi istante avvio
47	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Condominio Via Alba 10 parte chiamata avvio

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
24.463,65	0,00	24.463,65	0,00	100	24.463,65	0	0,00		0	0,00	24.463,65

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
50	DS	78	31/03/15	388,80	388,80	Cavanda Luis Pedro parte chiamata avvio e chiusura
52	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Avanzato Vincenzo, Farina Alessandro parte chiamata avvio
53	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Condominio Via Mancini 12/20 istante avvio
54	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Borrea Srl parte chiamata avvio
62	DS	78	31/03/15	715,47	715,47	Sgrena Giuliana istante avvio e chiusura
64	DS	78	31/03/15	1.097,60	1.097,60	Salvati Cristiana Massimo Fabio parte chiamata avvio e chiusura
67	DS	78	31/03/15	48,80	48,80	Mollaioli Maurizio, Gherardi Rossella istante avvio
82	DS	89	17/04/15	48,80	48,80	Coccia Marcella, Migliore Giorgio, Edilizia 92 COOP A.R.L parte chiamata avvio
83	DS	89	17/04/15	160,00	160,00	Coccia Marcella, Migliore Giorgio, Edilizia 92 COOP A.R.L parte chiamata chiusura
88	DS	86	10/04/15	666,67	666,67	BNL Spa parte chiamata chiusura
89	DS	86	10/04/15	666,67	666,67	Stero Unipersonale srl istante chiusura
91	DS	86	22/04/15	550,00	550,00	Gottardo Rodolfa istante chiusura
125	DS	96	24/04/15	48,80	48,80	Genova Carmelo, Genova Aldo avvio parte chiamata
136	DS	102	08/05/15	48,80	48,80	Nicoletti Antonia
164	DS	107	15/05/15	48,80	48,80	Fiocchi Flaminio
204	DS	119	29/05/15	48,80	48,80	Fazio Giovanni Mario, Maggi Ernesta
205	DS	119	29/05/15	240,00	240,00	Fazio Giovanni Mario, Maggi Ernesta
208	DS	119	29/05/15	240,00	240,00	Mollaioli Maurizio, Gherardi Rossella
213	DS	119	29/05/15	220,00	220,00	Eredi Rendina
217	DS	119	29/05/15	48,80	48,80	Banca Intesa S.p.A.
219	DS	119	29/05/15	48,80	48,80	Banca Intesa S.p.A.
220	DS	119	29/05/15	48,80	48,80	Berghella Libera, Giovannelli Javier Hernan

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
24.463,65	0,00	24.463,65	0,00	100	24.463,65	0	0,00		0	0,00	24.463,65

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
227	DS	119	29/05/15	97,60	97,60	Park House s.r.l. - L.R. Diego Pietrantoni
258	DS	130	12/06/15	666,67	666,67	Genova Carmelo, Genova Aldo
285	DS	137	19/06/15	48,80	48,80	Condominio Via Galeazzi Alessi nn. 142-146
286	DS	137	19/06/15	220,00	220,00	Condominio Via Galeazzi Alessi nn. 142-146
303	DS			97,60	97,60	Unicredit S.p.A.
313	DS	138	26/06/15	252,80	252,80	De Tora Alessio
349	DS	142	13/07/15	48,80	48,80	Maresca Di serracapriolo Vittorio, Bosco Gabriella (curatore del sig. Maresca Vittorio)
386	DS	143	17/07/15	48,80	48,80	Fabrizio Sala
388	DS	143	17/07/15	48,80	48,80	Fallimento di ENI GAS & OIL TRADING ITALIA S.p.A
396	DS	144	28/07/15	48,80	48,80	Condominio Via della Mendola n. 69 - Amm.tore Antonio Ussia
403	DS	144	28/07/15	48,80	48,80	Bellucci Carlo
444	DS	176	04/09/15	48,80	48,80	Madic Dragana
450	DS	176	04/09/15	48,80	48,80	Kost Roberto
473	DS	181	18/09/15	48,80	48,80	Fabio Rossetti
487	DS	178	11/09/15	400,00	400,00	Fargion Elia Sandro
488	DS	178	11/09/15	400,00	400,00	Di Capua Beniamino
491	DS	178	11/09/15	400,00	400,00	New Fish merket S.r.l.
492	DS	178	11/09/15	48,80	48,80	Sen Lui S.r.l.
493	DS	178	11/09/15	48,80	48,80	Anna Castagno
499	DS	178	11/09/15	48,80	48,80	Lorenzo Massucci
502	DS	185	25/09/15	48,80	48,80	Tetti Fausto
503	DS	185	25/09/15	48,80	48,80	De Bertolo Giorgio
505	DS	185	25/09/15	48,80	48,80	SPORTCAST SRL, FEDERAZIONE ITALIANA TENNIS

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
24.463,65	0,00	24.463,65	0,00	100	24.463,65	0	0,00		0	0,00	24.463,65

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
516	DS	185	25/09/15	0,30	0,30	Campopiano Giuseppina
527	DS	194	02/10/15	1,00	1,00	Montecchia Alfonzo
528	DS	194	02/10/15	667,67	667,67	Montecchia Antonio - Montecchia Paola
550	DS	200	09/10/15	400,00	400,00	Sicilia e Duci s.r.l. - L.R. Federica Rubino
570	DS	208	16/10/15	136,00	136,00	Condominio Via Carlo Muscetta 281 A-B Roma - Amm.tore Marco Fabrizi
573	DS	208	16/10/15	204,00	204,00	Condominio Via Ettore Rota 5 Roma - Amm.tore Frabrizio Mocci
594	DS	212	26/10/15	240,00	240,00	Albano Giuseppe
610	DS	212	23/10/15	0,40	0,40	Unicredit Banca S.p.A - Unicredit Management Bank S.p.A
617	DS	220	30/10/15	1.000,00	1.000,00	Unicredit S.p.A
621	DS	220	30/10/15	204,00	204,00	Iniziative dell'Urbe s.r.l.
651	DS	227	06/11/15	119,17	119,17	Pignataro Carla
659	DS	227	06/11/15	48,80	48,80	Allianz Assicurazioni S.p.A
688	DS	232	13/11/15	0,80	0,80	Santa Maria Maggiore di Laglia Gabriele & C. s.n.c.
701	DS	239	20/11/15	48,80	48,80	Borghese Maria Pia, Barra Domenico, Dedalo Andrea, Righini Silvia, Meli Giuseppe, Bianchi Vincenzo, Martucci Elena, Nicoletti Cosimo, Fianco Albina, Lembo Rosa, Alessandrini Fabio, Caretta Franca, Ca
703	DS	239	23/11/15	48,80	48,80	Allianz Assicurazioni S.p.A.
708	DS	239	20/11/15	48,80	48,80	Triulzi Umberto
725	DS	247	27/11/15	220,00	220,00	Bortot Olga
762	DS	256	02/12/15	136,00	136,00	Iacovazzi Anna Maria
767	DS	256	02/12/15	48,80	48,80	Dolci Roberto
773	DS	256	02/12/15	48,80	48,80	Bar Eiffel
776	DS	256	02/12/15	48,80	48,80	Schillaci Simona Carmela

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
24.463,65	0,00	24.463,65	0,00	100	24.463,65	0	0,00		0	0,00	24.463,65

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
785	DS	274	11/12/15	48,80	48,80	Farinetti Ennio
789	DS	274	11/12/15	10,74	10,74	Girolami Vito
802	DS	274	11/12/15	6,00	6,00	Santoro Michele
820	DS	281	18/12/15	666,67	666,67	Benedetti Don Carmine
821	DS	281	18/12/15	48,80	48,80	A.R.S.I.A.L. Agenzia Regionale
822	DS	281	18/12/15	666,67	666,67	Parrocchia Santa Maria Assunta di Trevignano Romano
833	DS	281	18/12/15	48,80	48,80	Fiorini Fiorella
836	DS	281	18/12/15	48,80	48,80	Condominio Villa dei Massimi Roma - Amm.tore Vincenzo Marcialis
838	DS	281	18/12/15	48,80	48,80	Varriale Cinzia
903	DS	289	29/12/15	48,80	48,80	Condominio P.le delle Belle Arti nn. 6-8 Roma - Amm.tore Stefano Bianchi
904	DS	289	29/12/15	48,80	48,80	De Montis Alessandro
905	DS	289	29/12/15	48,80	48,80	Condominio Via Ernesto Basile n. 35 Roma - Amm.tore Gesim sas di Carla Colosimo & C.

(24.463,65 + 0,00)

24.463,65

24.463,65

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

**Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016**

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
19.003,33	0,00	19.003,33	0,00	85	19.003,33	0	0,00		0	0,00	19.003,33

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
15	DS	01	07/01/16	48,80	48,80	Ettore Sergio Giuliani
23	DS	13	15/01/16	48,80	48,80	Triulzi Umberto
24	DS	13	15/01/16	666,67	666,67	Triulzi Umberto
107	DS	38	05/02/16	48,80	48,80	Barlassina Graziella - Centri Stefano
122	DS	39	12/02/16	48,80	48,80	Rossi Transworl SAS - L.R Giuseppe Rossi
124	DS	39	12/02/16	48,80	48,80	Condominio Via Appia Nuova 531 Roma - Amm.tore Rita Barionovi
160	DS	102	08/05/15	666,67	666,67	Cicolani Simona
162	DS	102	08/05/15	666,67	666,67	Cicolani Claudio
209	DS	64	18/03/16	119,17	119,17	Condominio di Via Maestro Gaetano 9 Roma - Amm.tore Daniela Brundu
216	DS	64	18/03/16	48,80	48,80	Taborri Roberto
247	DS	68	29/03/16	160,00	160,00	Ruggiero Patrizia
254	DS	68	25/03/16	48,80	48,80	Buzzelli Palmiro n. q. di Amministratore di Condominio
276	DS	75	01/04/16	48,80	48,80	Erdegom s.r.l. -
277	DS	75	01/04/16	550,00	550,00	Erdegom s.r.l. -
310	DS	79	08/04/16	48,80	48,80	Musacchio Lucia - Musacchio Francesca Giovanna - Musacchio Carmela
317	DS	79	08/04/16	48,80	48,80	Cucco Giuliana
319	DS	79	08/04/16	72,80	72,80	Vita Grupi Carlo
335	DS	84	15/04/16	48,80	48,80	Papi Maria Ludovica
364	DS	86	20/04/16	48,80	48,80	Foligno Antonio - Foligno Diego - Foligno Giacomo
370	DS	86	20/04/16	48,80	48,80	Scenografia International s.r.l.
385	DS	89	28/04/16	48,80	48,80	Condominio di Via Cina 450 Roma - Amm.tore Severino Brandini
407	DS	99	06/05/16	666,67	666,67	Condominio Val Verde - Amm.tore Cristina Capelli

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
19.003,33	0,00	19.003,33	0,00	85	19.003,33	0	0,00		0	0,00	19.003,33

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
411	DS	99	06/05/16	48,80	48,80	INPS Istituto Nazionale di Previdenza Sociale
415	DS	99	06/05/16	48,80	48,80	Pompei Emanuela
446	DS	100	13/05/16	97,60	97,60	Foligno Claudio - Foligno Antonio - Foligno Diego - Foligno Giacomo
472	DS	108	20/05/16	119,17	119,17	Condominio di Via della Lupa 228 Roma - Amm.tore D'Arcangelo s.r.l.
483	DS	108	20/05/16	48,80	48,80	ENPAIA
502	DS	111	27/05/16	550,00	550,00	Un Angolo Di Vino s.r.l.
511	DS	111	27/05/16	48,80	48,80	Blanchi Enrico - Blanchi Paola - Blanchi Laura Enrica
559	DS	122	17/06/16	48,80	48,80	Condominio IRIS B1 Roma - Amm.tore Alessio Di Cresce
560	DS	122	17/06/16	48,80	48,80	Condominio IRIS B1 Roma - Amm.tore Alessio Di Cresce
568	DS	122	17/06/16	48,80	48,80	Condominio di Via dell'Agnello 24a/25 Roma - Amm.tore Roberto Mariotti
599	DS	132	24/06/16	160,00	160,00	Condominio Via Cina 450 Roma - Amm.Tore Severino Brandini
601	DS	132	24/06/16	240,00	240,00	Condominio Via Appia Antica, 61 Amm.Re Simone Maria Restivo
603	DS	132	24/06/16	48,80	48,80	Inps - Istituto Nazionale Previdenza Sociale
627	DS	133	30/06/16	566,67	566,67	A.I.G. - Associazione Italiana Alberghi Per La Gioventu' - L.R. Anita Clotilde Baldi
639	DS	133	30/06/16	48,80	48,80	Condominio Di Piazza Trento, 9 - Amm.Re Sandro Spinucci
647	DS	140	08/07/16	666,67	666,67	La Valle Liliana
649	DS	140	08/07/16	240,00	240,00	Condominio Via Livilla, 7/29 Amm.re Claudio Barbanera
678	DS	150	15/07/16	1.900,00	1.900,00	Holder di Ingegneria S.p.A
679	DS	150	15/07/16	1.900,00	1.900,00	Unicredit S.p.A.
681	DS	150	15/07/16	86,67	86,67	De Montis Alessandro, Di Renzo Antonella

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
19.003,33	0,00	19.003,33	0,00	85	19.003,33	0	0,00		0	0,00	19.003,33

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
682	DS	150	08/07/16	666,67	666,67	Bianchi Ilaria, Cutini Calisti Cristian
683	DS	150	08/07/16	666,67	666,67	Settimanale "Giallo" Cairo Editore Spa, Studio 4 Società' Cooperativa, Paliotta Orazio, Paris David, Bivardi Andrea, Fiore Gian Pietro
687	DS	150	15/07/16	330,00	330,00	Latosano Srl - Amm.Tore Luigi Giuseppe Tursi, Opera Srl - Amm.Tore Maria Teresa Mobruci
712	DS	160	29/07/16	48,80	48,80	Condominio "Gregorio Magno" Di Via Dell'impruneta, 130-132 Roma
713	DS	160	29/07/16	48,80	48,80	Franchetti Alverio, Franchetti Rodolfo, Franchetti Giancarlo
716	DS	160	29/07/16	220,00	220,00	Associazione Culturale Sportica 130 - L.R. Aldo Zanotti
717	DS	160	29/07/16	48,80	48,80	Centro Estetico Joyce Benessere D'autore
724	DS	160	29/07/16	48,80	48,80	Condominio Di Via Tor San Giovanni 143/205 Amm.Re Coco Giovanni
759	DS	174	16/09/16	48,80	48,80	Arduini Monica
780	DS	174	16/09/16	48,80	48,80	Gallico Lorenzo Procuratore Speciale Del Figlio Jacopo
828	DS	182	26/09/16	48,80	48,80	Moccia Fausto, Sgambato Agnese
829	DS	182	26/09/16	48,80	48,80	Fiore Carlo
831	DS	186	30/09/16	666,67	666,67	Condominio Via Tuscolana 268 Pal A Roma - Amm.Tore Maurizio Sciarra
907	DS			48,80	48,80	Condominio Via Po, 42 - Roma Amm.Re Rag. Fabrizio Mocci
967	DS	205	21/10/16	48,80	48,80	Condominio Via G. Valli, 95 Pal. A Roma, Di Pietro Marco
969	DS	205	21/10/16	48,80	48,80	Condominio Di Via Forli', 34 Amm.Re Luigi Allegra
970	DS	205	21/10/16	48,80	48,80	Greco Guido
974	DS	205	21/10/16	160,00	160,00	Mazzetti Lorenzo
976	DS	205	21/10/16	48,80	48,80	Sermitel Srl

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
19.003,33	0,00	19.003,33	0,00	85	19.003,33	0	0,00		0	0,00	19.003,33

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
979	DS	205	21/10/16	48,80	48,80	Tedesco S.R.L. R.L. Tedesco Salvatore
987	DS	205	21/10/16	97,60	97,60	Bershire Hathaway International Insurance Limited R.L. Carlo Faina
1010	DS	205	21/10/16	48,80	48,80	De Santis Ilaria
1049	DS	212	28/10/16	666,67	666,67	Europa Elevator 2001 Srl R.L. Alessandro Di Felicianonio
1052	DS	212	28/10/16	240,00	240,00	Condominio Via Po, 42 - Roma Amm.Re Rag. Fabrizio Mocci
1058	DS	212	28/10/16	48,80	48,80	Condominio Piazza Epiro 14 - Amm.Tore Mario Roma
1133	DS	216	04/11/16	48,80	48,80	Condominio Ze-1a Di Via Luigi De Marchi 14 Roma - Amm.Tore Home Service Snc Di Sacco Tommaso E Alegi Mario
1136	DS	216	04/11/16	48,80	48,80	Condominio "San Basilio 100" Di Via Del Casale Di San Basilio 21/A - Amm.Re Maria Grazia Di Matteo
1180	DS	223	11/11/16	160,00	160,00	Masciotta Renata
1182	DS	223	11/11/16	160,00	160,00	Condominio Via Roberto Lepetit 39/45 Amm.Re Donatella Ceselli
1191	DS	223	11/11/16	48,80	48,80	Lucarelli Andrea
1241	DS	230	18/11/16	119,17	119,17	Supercondominio Via Ostiense E Altr - Amm.Tore Fabrizio Mocci
1278	DS	236	25/11/16	119,17	119,17	Supercondominio Di Via Anastasio li - Via Nais - Amm.Tore Fabrizio Mocci
1282	DS	236	25/11/16	48,80	48,80	De Luca Raffaella
1311	DS	240	02/12/16	119,17	119,17	Condominio Via Podere Fiume 65/73 Roma - Amm.Tore Fabrizio Mocci
1312	DS	240	02/12/16	48,80	48,80	Campagna Antonio
1314	DS	240	02/12/16	220,00	220,00	Condominio Circonvalazione Ostiense 228 Roma - Amm.Tore Fabrizio Mocci
1352	DS	244	07/12/16	48,80	48,80	Filosa Francesco

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
19.003,33	0,00	19.003,33	0,00	85	19.003,33	0	0,00		0	0,00	19.003,33

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1362	DS	253	15/12/16	550,00	550,00	Schina Roberta, Fattaccio Umberta
1365	DS	253	15/12/16	119,17	119,17	Condominio Ze-1a Di Via Luigi De Marchi 14 Roma - Amm.Tore Home Service Snc Di Sacco Tommaso E Alegi Mario
1374	DS	253	15/12/16	48,80	48,80	Condominio Piazza Trento 9 In Roma - Amm.Tore Sandro Spinucci
1444	DS	260	21/12/16	666,67	666,67	Merolle Silvia
1445	DS	260	21/12/16	666,67	666,67	Bianchi Alessio - Bianchi Mario
1501	DS	263	27/12/16	48,80	48,80	Mariotti Mathieu - Mariotti Jan Marie - Mariotti Giampiero - Grimaldi Simonetta

(19.003,33 + 0,00) 19.003,33 19.003,33

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
18	DS	3	16/01/17	550,00	550,00	D'angeli Nazzareno
23	DS	3	16/01/17	48,80	48,80	Condominio Via Giulio Pasquati 220 Roma - Amm.Tore Claudio Carbonetti
24	DS	3	16/01/17	48,80	48,80	Riccardi Global Srl - L.R. Roberto Riccardi
25	DS	3	16/01/17	48,80	48,80	Riccardi Global Srl - L.R. Roberto Riccardi
26	DS	3	16/01/17	48,80	48,80	Dobank S.P.A. Gia' Unicredit Management Bank
37	DS	3	16/01/17	48,80	48,80	Afan De Rivera Costalutti Perafan
53	DS	13	26/01/16	204,00	204,00	Annarelli Maria Laura, Bruni Piergiorgio
57	DS	13	26/01/17	48,80	48,80	Condominio Via Felice Grossi Grondi 45 Roma - Amm.Tore Francesco Prestanicola
67	DS	13	26/01/17	48,80	48,80	Sini Anna Maria
78	DS	13	26/01/17	48,80	48,80	Amodeo Carlo
83	DS	13	26/01/17	48,80	48,80	Cinelli Massimo
84	DS	13	26/01/17	0,80	0,80	Sagnotti Giuseppe
99	DS	13	26/01/17	48,80	48,80	Fiocchi Flaminia
103	DS	16	31/01/17	204,00	204,00	Clarelli Laura Marini, Palmieri Pietro Giovanni
113	DS	16	31/01/17	48,80	48,80	Pastori Ennio
127	DS	20	03/02/17	667,67	667,67	Pineschi Melania, Scannapieco Stella, Mattei Gino
128	DS	20	03/02/17	666,67	666,67	Generali Italia S.P.A.
139	DS	29	10/02/17	101,17	101,17	Condominio Circonvalazione Ostiense 228 Roma - Amm.Tore Fabrizio Mocci
140	DS	29	10/02/17	916,67	916,67	Porzia Iliia
154	DS	29	10/02/17	48,80	48,80	Gigli Giuseppe
175	DS	36	20/02/17	48,80	48,80	Sigesa - Simone Gestioni Sanitarie Srl - L.R. Francesco Simone
178	DS	36	20/02/17	48,80	48,80	Condominio Via Po, 42 - Roma Amm.Re Rag. Fabrizio Mocci

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
227	DS	47	28/02/17	48,80	48,80	Azienda Usl Roma E, Ospedale Monospecialistico Oftalmico
228	DS	47	28/02/17	120,00	120,00	Costruzioni Frattini Srl
232	DS	47	28/02/17	550,00	550,00	Sigesa - Simone Gestioni Sanitarie Srl - L.R. Francesco Simone
250	DS	47	28/02/17	12,00	12,00	Giemme Immobiliare S.R.L. - R.L. Marco Tassi
257	DS	49	03/03/17	400,00	400,00	Argenti Giorgio
278	DS	52	10/03/17	48,80	0,00	Cavallini Bruna
283	DS	52	10/03/17	48,80	48,80	Odia Blessing, Imariagbe Destiny Lucky
287	DS	52	10/03/17	48,80	48,80	Romana Manutenzioni Soc. Consortile A R.L.
313	DS	62	17/03/17	220,00	220,00	Lazzari Luca, Agostinelli Odetta
314	DS	62	17/03/17	220,00	220,00	Bolchi Susanna
323	DS	62	17/03/17	48,80	48,80	Riccini Giampiero
326	DS	62	17/03/17	666,67	666,67	Erdman Katarzyna
344	DS	62	17/02/17	48,80	48,80	Cambria Antonino, Cambria Anna Maria
371	DS	69	24/03/17	73,67	73,67	Odia Blessing, Imariagbe Destiny Lucky
373	DS	69	24/03/17	340,00	340,00	Gabrielli Flavio Maria
376	DS	69	24/03/17	48,80	48,80	Condominio Di Via Cortina D'ampezzo, 65 - Roma Amm.Re Luca Felicetti
380	DS	69	24/03/17	48,80	48,80	Brunetti Claudia, Chieto Alessandra

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
2827	18/12/18			40,00	Papandrea Francesco Versamento fasc. 432/2016 provv. 1055 ric. 488 - imponibile da fattura n. 742/O del 18/12/2018
2828	18/12/18			8,80	Papandrea Francesco Versamento fasc. 432/2016 provv. 1055 ric. 488 - iva da fattura n. 742/O del 18/12/2018
				48,80	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
383	DS	69	24/03/17	48,80	48,80	Ministero Della Difesa 8ª Reggimento Trasposti Casilina - Ufficio Amministrazione
410	DS	75	30/03/17	48,80	48,80	Condominio Piazza Armenia, 4 Amm.Re Francesco Tassi
411	DS	75	30/03/17	48,80	48,80	Mancinelli Sara
414	DS	75	30/03/17	48,80	48,80	Condominio Viale Delle Province 116 Roma - Amm.Tore Stefano Cerbai
417	DS	75	30/03/17	97,60	97,60	D'alterio Loredana
419	DS	75	30/03/17	48,80	48,80	Cambria Antonino, Cambria Anna Maria
439	DS	79	07/04/17	240,00	240,00	Caporilli Francesco
444	DS	79	07/04/17	160,00	160,00	Apollonio Carlo
446	DS	79	07/04/17	916,67	916,67	Paris Massimo
447	DS	79	07/04/17	86,67	86,67	Reale Remigio, Marotta Sara
478	DS	79	07/04/17	0,40	0,40	Legno + Ingegno Srl - L.R. Daniele Serrenti
492	DS	82	13/04/17	204,00	204,00	Mantovani Andrea
495	DS	82	13/04/17	48,80	48,80	Cerroni Maurizio
506	DS	82	13/04/17	48,80	48,80	Cardelli Gian Paolo
512	DS	84	19/04/17	48,80	48,80	Casa Di Cura Privata Villa Salaria
533	DS	87	28/04/17	467,50	467,50	Condominio Via Zanzur 8/20/30 Roma - Amm.Tore Iuri Di Bartolomeo
537	DS	87	28/04/17	779,17	779,17	Condominio Via Zanzur 7/21/31 Amm.Re Iuri Di Bartolomeo
540	DS	87	28/04/17	48,80	48,80	Condominio Via Roberto Bracco, 26 Amm.Re Fabrizio Pieretti
545	DS	87	28/04/17	48,80	48,80	Compagnia Trasporti Laziali - Co.Tral S.P.A.
549	DS	87	28/04/17	48,80	48,80	Muratovic Suvada
572	DS	88	05/05/17	119,17	119,17	Mocci Fabrizio
577	DS	88	05/05/17	48,80	48,80	Antikon Srl - L.R. Fulciniti Massimo, Romiti Fabrizio N.Q. Di Socio Della Antikon Srl

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
601	DS	95	12/05/17	400,00	400,00	Codominio Via Dei Gelsi 132 Roma - Amm.Tore Cinzia Ripanti 642/2016
603	DS	95	12/05/17	86,67	86,67	Amodeo Roberto 30/2017
605	DS	95	12/05/17	73,67	73,67	Condominio Di Via Cortina D'amezzo, 65 - Roma Amm.Re Luca Felicetti 97/2017
643	DS	100	19/05/17	48,80	48,80	De Negri Luca F. 304/2017
648	DS	100	19/05/17	12,00	12,00	Francolini Rossana F. 309/2017
653	DS	103	25/05/17	48,80	48,80	Ifo - Istituti Fisioterapici Ospitalieri L.R. Marta Branca F. 243/2017
669	DS	109	31/05/17	119,17	70,37	Condominio V.Le S.S. Petro E Paolo 34-36-38 - Amm.Tore Mario Pippi, Grandoni Clotilde F. 9/2017
671	DS	109	31/05/17	153,33	153,33	Amodeo Roberto F. 30/17
672	DS	109	31/05/17	666,67	666,67	Associazione Culturale Al Caveu C.R.A.S. . L.R. Giammarco Laghi F. 40/2017
677	DS	109	31/05/17	48,80	48,80	Sammartino Paolo F. 264/2017
690	DS	109	31/05/17	0,80	0,80	Peroni Gioia, Peroni Furio F. 328/2017
786	DS	114	27/06/17	566,67	566,67	Spinozzi Patrizia F. 598/2016
787	DS	114	27/06/17	567,67	567,67	Spinozzi Claudio F. 598/16
796	DS	114	23/06/17	1.500,00	1.500,00	Randazzo Danilo F. 195/2017

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
1584	20/07/18			40,00	Mariano Guglielmo Versamento fasc.176/18 ric.279 prov.669 - imponibile da fattura n. 417/O del 20/07/2018
1585	20/07/18			8,80	Mariano Guglielmo Versamento fasc.176/18 ric.279 prov.669 - iva da fattura n. 417/O del 20/07/2018
				48,80	



E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
815	DS	114	23/06/17	48,80	48,80	Banco Di Sardegna S.P.A. R.L. Antonio Angelo Arru F. 319/2017
854	DS	121	07/07/17	48,80	48,80	Stefano Licopoli F. 61/2014
855	DS	121	07/07/17	240,00	240,00	Stefano Licopoli F. 61/2014
892	DS	123	14/07/17	666,67	666,67	Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. F. 86/2014
894	DS	123	14/07/17	43,34	43,34	Condominio Consorzio Santa Fumia Via Stio Roma - Amm.Tore Luciana D'alessio F. 178/2017
896	DS	123	14/07/17	48,80	48,80	Condominio Via Fara Sabina 1 Roma - Amm.Tore Vincenzo Carlomosti F. 302/2017
907	DS	127	21/07/17	48,80	48,80	Condominio Via Costantino Morin 30 Roma - Amm.Tore Gemma Degni, Bisceglia Christian, Rossetti Alessandro, Knafnitz Sabrina, Di Menna Matteo, Di Menna Silvia, Gambescia Laura, Gambescia Alberto, Turrizi
910	DS	127	21/07/17	1.548,80	1.548,80	Cherubini Fabrizio Fasc. 286/2017
917	DS	127	21/07/17	220,00	220,00	R.T.Z. Edilizia Srls - R.L. Zema Tatana F. 324/2017
921	DS	127	21/07/17	24,40	24,40	Fraia Ludovico F. 365/2017
922	DS	127	21/07/17	24,40	24,40	Fraia Giorgio F. 365/2017
932	DS	131	28/07/17	48,80	48,80	Anas S.P.A., Astral Azienda Strade Lazio Spa
935	DS	131	28/07/17	48,80	48,80	Condominio Di Via Mario Rigamonti, 100 - Centro Commerciale I Granai F. 307/2017
955	DS	148	08/09/17	48,80	48,80	Arrigoni Claudio Fasc. 395/2017
988	DS	150	14/09/17	48,80	48,80	Condominio Via Contessa Di Bertinoro 4/6 Roma - Amm.Tore Alessandro Sebastiani Fasc. 379/2017
1000	DS	156	28/09/17	48,80	48,80	Banca Nazionale Del Lavoro Spa Fasc. 128/2017
1001	DS	156	28/09/17	48,80	48,80	Azienda Ospedaliera Policlinico Umberto I Fasc. 326/2017

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1002	DS	156	28/09/17	48,80	48,80	De Vincentiis Marco Fasc. 326/2017
1041	DS	161	06/10/17	48,80	48,80	Menichetti Carla Fasc. 451/2017
1042	DS	161	06/10/17	48,80	48,80	Villani Laura F. 452/2017
1072	DS	164	17/10/17	1.000,00	1.000,00	Fabrizio Due S.R.L., Si.Mo. Srl, Prima 88 Srl, David Lee Srl, Arfos Srl, Ginger Sasa, Gar Srl, Vigna Fabbri Srl, S.G. 2010 Srl, Fabrizio Di Mistichella Bruno & C. Snc, Societa' Felisport Di Ribbia Pin
1073	DS	164	17/10/17	1.000,00	1.000,00	Condominio Centro Commerciale I Granai-Amm.Tore Roberto Corbelli Fasc. 624/2016
1074	DS	164	17/10/17	48,80	48,80	Condominio Centro Commerciale I Granai-Amm.Tore Roberto Corbelli Fasc. 624/2016
1075	DS	164	17/10/17	48,80	48,80	Consorzio Degli Operatori Del Centro Commerciale I Granai Fasc. 624/2016
1076	DS	164	17/10/17	1.000,00	1.000,00	Consorzio Degli Operatori Del Centro Commerciale I Granai Fasc. 624/2016
1078	DS	164	17/10/17	330,00	330,00	Mizhquero Chamba Giulio Antonio, Club Belladonna 3.0 - L.R. Walter Antonio Ruggiero Vitale Fasc. 677/2017
1097	DS	164	17/10/17	0,80	0,80	Caprarica Antonio F. 480/2017
1199	DS	173	10/11/17	48,80	48,80	Comunione Riscaldamento Associazione Stabili Stelluti Belloni Besso R.L. Giovanni Coco Fasc. 486/2017
1205	DS	173	10/11/17	48,80	48,80	Marulli Federico Fasc. 518/2017
1213	DS	174	17/11/17	48,80	48,80	Clinica Villa Aurora Spa Fasc. 412/2017
1219	DS	174	17/11/17	48,80	48,80	Lotterine Darryll Craig Fasc. 490/2017
1220	DS	174	17/11/17	48,80	48,80	Dobank S.P.A. Gia' Unicredit Management Bank Fasc. 494/2017
1231	DS	174	17/11/17	48,80	48,80	Miano Micaela Fasc. 533/2017

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1245	DS	184	24/11/17	240,00	240,00	Falcione Ersilia, Falcione Lino, Falcione Roberto Fasc. 399/2017
1276	DS	189	01/12/17	400,00	400,00	ISIDORI ANNA MARIA, ISIDORI ANTONIO. 151/2017
1282	DS	189	01/12/17	86,67	0,00	Condominio Via Florio, 4 Amm.Re P.T. Emanuela Paladina Fasc. 456/2017
1283	DS	189	01/12/17	48,80	48,80	Franceschini Daniele Fasc. 464/2017
1284	DS	189	01/12/17	48,80	0,00	Condominio Via Florio, 4 Amm.Re P.T. Emanuela Paladina Fasc. 456/2017
1294	DS	189	01/12/17	48,80	0,00	Condominio Piazza Martiri Di Belfiore, 4 Amm.Re Fabrizio Maria Caprari Fasc. 523/2017

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
275	28/02/18			71,04	Condominio Via Florio 4 Versamento fasc.456/17 prov.162 - imponibile da fattura n. 125/O del 28/02/2018
276	28/02/18			15,63	Condominio Via Florio 4 Versamento fasc.456/17 prov.162 - iva da fattura n. 125/O del 28/02/2018
				86,67	
277	28/02/18			40,00	Condominio Via Florio 4 Versamento fasc.456/17 prov.162 - imponibile da fattura n. 126/O del 28/02/2018
278	28/02/18			8,80	Condominio Via Florio 4 Versamento fasc.456/17 prov.162 - iva da fattura n. 126/O del 28/02/2018
				48,80	
193	31/01/18			40,00	Condominio Piazza Martiri di Belfiore 4 Versamento fasc.523/17 ric.55 prov.131 - imponibile da fattura n. 84/O del 31/01/2018

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1317	DS	194	06/12/17	136,00	0,00	Ciavaglia Anna Maria Fasc. 433/2017
1319	DS	194	06/12/17	136,00	136,00	De Santis Jacopo Fasc. 433/2017
1322	DS	194	06/12/17	48,80	0,00	Vangelista Luigi Fasc. 498/2017
1327	DS	194	06/12/17	0,80	0,80	Maurizio Cognetti Fasc. 569/2017
1349	DS	197	15/12/17	240,00	240,00	Marchetti In Limonta Maria Fasc. 372/2015
1350	DS	197	15/12/17	240,00	240,00	Condominio Via Degli Orti Della Farnesina, 101-105-107 Amm.Re Carmelo Dassa Fasc. 372/2015

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
194	31/01/18			8,80	Condominio Piazza Martiri di Belfiore 4 Versamento fasc 523/17 ric.55 prov.131 - iva da fattura n. 84/O del 31/01/2018
				48,80	
2380	07/11/18			111,48	Fraioli Stefania Versamento fasc. 433/17 provv. 940 ric. 22 - imponibile da fattura n. 643/O del 07/11/2018
2381	07/11/18			24,52	Fraioli Stefania Versamento fasc. 433/17 provv. 940 ric. 22 - iva da fattura n. 643/O del 07/11/2018
				136,00	
113	31/01/18			40,00	Vangelista Luigi Versamento fasc 498/17 ric. 24 prov.87 - imponibile da fattura n. 44/O del 31/01/2018
114	31/01/18			8,80	Vangelista Luigi Versamento fasc 498/17 ric. 24 prov.87 - iva da fattura n. 44/O del 31/01/2018
				48,80	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1359	DS	197	15/12/17	136,00	0,00	Reibaldi Giuseppe Fasc. 519/2017
1372	DS	197	15/12/17	48,80	0,00	Immobiliare Azalea Srl - L.R. Clotilde Spadafora Fasc. 581/2017
1389	DS	205	22/12/17	240,00	0,00	Condominio Lungotevere Dei Mellini, 10 - Amm.Tore Massimiliano Pepe Fasc. 511/2015

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
161	31/01/18			111,48	Reibaldi Giuseppe Versamento fasc 519/17 ric.735 prov.127 - imponibile da fattura n. 68/O del 31/01/2018
162	31/01/18			24,52	Reibaldi Giuseppe Versamento fasc 519/17 ric.735 prov.127 - iva da fattura n. 68/O del 31/01/2018
				136,00	
159	31/01/18			40,00	Immobiliare Azalea Srl Versamento fasc 581/17 ric.733 prov.109 - imponibile da fattura n. 67/O del 31/01/2018
160	31/01/18			8,80	Immobiliare Azalea Srl Versamento fasc 581/17 ric.733 prov.109 - iva da fattura n. 67/O del 31/01/2018
				48,80	
189	31/01/18			196,72	Condominio Lungotevere dei Mellini 10 Versamento fasc 511/17 ric.754 prov.126 - imponibile da fattura n. 82/O del 31/01/2018
190	31/01/18			43,28	Condominio Lungotevere dei Mellini 10 Versamento fasc 511/17 ric.754 prov.126 - iva da fattura n. 82/O del 31/01/2018
				240,00	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						R E V E R S A L I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
1390	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Condominio Piazza Vittorio Emanuele li, 35 Amm.Re Antonio Amore Fasc.	173	31/01/18			40,00	Persona e Giusta di Dilippo Simone Zinelli Versamento fasc 531/17 ric.741 prov.113 - imponibile da fattura n. 74/O del 31/01/2018
							174	31/01/18			8,80	Persona e Giusta di Dilippo Simone Zinelli Versamento fasc 531/17 ric.741 prov.113 - iva da fattura n. 74/O del 31/01/2018
											48,80	
1391	DS	205	22/12/17	220,00	0,00	Nicolai Luisa Fasc. 534/2017	171	31/01/18			180,33	Nicolai Luisa Versamento fasc 534/17 ric.740 prov.125 - imponibile da fattura n. 73/O del 31/01/2018
							172	31/01/18			39,67	Nicolai Luisa Versamento fasc 534/17 ric.740 prov.125 - iva da fattura n. 73/O del 31/01/2018
											220,00	
1392	DS	205	22/12/17	97,60	0,00	Banca Di Credito Cooperativo Di Roma - L.R. Francesco Liberati Fasc.	169	31/01/18			80,00	Studio Legale Pannunzio Ass,ne professionale Versamento fasc 548/17 ric.738 prov.124 - imponibile da fattura n. 72/O del 31/01/2018
							170	31/01/18			17,60	Studio Legale Pannunzio Ass,ne professionale Versamento fasc 548/17 ric.738 prov.124 - iva da fattura n. 72/O del 31/01/2018

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I							R E V E R S A L I					
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
											97,60	
1393	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Condominio Via Degli Astri 57/59/61 E46b - Amm.Tore Studio Gestioni Immobiliare Srl In Persona Di Stefano Bianchi Fasc. 549/2017	175	31/01/18			40,00	Condominio Via Astri 046B Versamento fasc 549/17 ric.743 prov.114 - imponibile da fattura n. 75/O del 31/01/2018
							176	31/01/18			8,80	Condominio Via Astri 046B Versamento fasc 549/17 ric.743 prov.114 - iva da fattura n. 75/O del 31/01/2018
											48,80	
1394	DS	205	22/12/17	48,80	48,80	Lauro Silvia Fasc. 551/2017						
1396	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Agostinucci Stefano Fasc. 554/2017	255	28/02/18			40,00	Agostinucci Stefano Versamento fasc.554/17 prov.145 - imponibile da fattura n. 115/O del 28/02/2018
							256	28/02/18			8,80	Agostinucci Stefano Versamento fasc.554/17 prov.145 - iva da fattura n. 115/O del 28/02/2018
											48,80	
1397	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Condominio Via Famagosta, 8 - Roma Amm.Re Rossana De Angelis Fasc. 555/2017	787	20/04/18			40,00	Condominio Via Famagosta 8 Versamento fasc.555/17 ric.75 prov.470 - imponibile da fattura n. 240/O del 20/04/2018
							788	20/04/18			8,80	Condominio Via Famagosta 8 Versamento fasc.555/17 ric.75 prov.470 - iva da fattura n. 240/O del 20/04/2018

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1398	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Riggio Caterina, Riggio Rosa Fasc. 558/2017
1399	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Condominio Di Via Mario Fani 90 - Amm.Tore Leonardo Barabesi, Novello Maddalena Fasc. 560/2017
1400	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Pistoiese Chiara Adriana Fasc. 561/2017

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				48,80	
191	31/01/18			40,00	Riggio Caterina Versamento fasc 558/17 ric.755 prov.122 - imponibile da fattura n. 83/O del 31/01/2018
192	31/01/18			8,80	Riggio Caterina Versamento fasc 558/17 ric.755 prov.122 - iva da fattura n. 83/O del 31/01/2018
				48,80	
1058	23/05/18			40,00	Condominio Via Mario Fani 90 Versamento fasc.560/17 ric.204 prov.513 - imponibile da fattura n. 309/O del 23/05/2018
1059	23/05/18			8,80	Condominio Via Mario Fani 90 Versamento fasc.560/17 ric.204 prov.513 - iva da fattura n. 309/O del 23/05/2018
				48,80	
107	31/01/18			40,00	Pistoiese Chiara Adriana Versamento fasc 561/17 ric. 33 prov.84 - imponibile da fattura n. 41/O del 31/01/2018
108	31/01/18			8,80	Pistoiese Chiara Adriana Versamento fasc 561/17 ric. 33 prov.84 - iva da fattura n. 41/O del 31/01/2018
				48,80	



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						R E V E R S A L I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
1401	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Alivernini Fabrizio, Graziosi Carlo	139	31/01/18			40,00	Studio legale associato Anastasiom Pugliese Versamento fasc .564/17 ric.756 prov.123 - imponibile da fattura n. 57/O del 31/01/2018
							140	31/01/18			8,80	Studio legale associato Anastasiom Pugliese Versamento fasc .564/17 ric.756 prov.123 - iva da fattura n. 57/O del 31/01/2018
											48,80	
1403	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Santinelli Idio Fasc. 584/2017	163	31/01/18			40,00	Santinelli Cinzia Versamento fasc 584/17 ric.736 prov.110 - imponibile da fattura n. 69/O del 31/01/2018
							164	31/01/18			8,80	Santinelli Cinzia Versamento fasc 584/17 ric.736 prov.110 - iva da fattura n. 69/O del 31/01/2018
											48,80	
1404	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Arfos Srl R.L. Maria Divella Fasc. 585/2017	165	31/01/18			40,00	Arfos Srl Versamento fasc 585/17 ric.737 prov.111 - imponibile da fattura n. 70/O del 31/01/2018
							166	31/01/18			8,80	Arfos Srl Versamento fasc 585/17 ric.737 prov.111 - iva da fattura n. 70/O del 31/01/2018
											48,80	
1405	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Tirinelli Rosanna Fasc. 586/2017						

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I							R E V E R S A L I					
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
							167	31/01/18			40,00	Ferri Denis Versamento fasc 586/17 ric.739 prov.112 - imponibile da fattura n. 71/O del 31/01/2018
							168	31/01/18			8,80	Ferri Denis Versamento fasc 586/17 ric.739 prov.112 - iva da fattura n. 71/O del 31/01/2018
											48,80	
1406	DS	205	22/12/17	48,80	48,80	Tirinelli Rosanna Fasc. 586/2017 ELIMINARE DOPPIO ACCERTAMENTO						
1407	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Toscano Saveria Fasc. 588/2017						
							177	31/01/18			40,00	Colangelo Carlo Versamento fasc 588/17 ric.744 prov.115 - imponibile da fattura n. 76/O del 31/01/2018
							178	31/01/18			8,80	Colangelo Carlo Versamento fasc 588/17 ric.744 prov.115 - iva da fattura n. 76/O del 31/01/2018
											48,80	
1408	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Asoli Fiorella, Asoli Nadia, Asoli Patrizia, Asoli Marco, Manniccia Antonio, Manniccia Valerio Fasc. 589/2017						
							179	31/01/18			40,00	Colangelo Carlo Versamento fasc 589/17 ric.746 prov.116 - imponibile da fattura n. 77/O del 31/01/2018
							180	31/01/18			8,80	Colangelo Carlo Versamento fasc 589/17 ric.746 prov.116 - iva da fattura n. 77/O del 31/01/2018
											48,80	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						R E V E R S A L I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
1409	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Isma - Istituti Di Santa Maria In Aqiro R.L. Massimo Pompili Fasc. 590/2017	181	31/01/18			40,00	Popolini Paolo Versamento fasc 590/17 ric.747 prov.117 - imponibile da fattura n. 78/O del 31/01/2018
							182	31/01/18			8,80	Popolini Paolo Versamento fasc 590/17 ric.747 prov.117 - iva da fattura n. 78/O del 31/01/2018
											48,80	
1411	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Caporale Daniela Fasc. 592/2017	51	31/01/18			40,00	Roma Otto Srl Versamento fasc .592/17 prov.25 - imponibile da fattura n. 13/O del 31/01/2018
							52	31/01/18			8,80	Roma Otto Srl Versamento fasc .592/17 prov.25 - iva da fattura n. 13/O del 31/01/2018
											48,80	
1412	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Palone Luciano Fasc. 593/2017	183	31/01/18			40,00	Tazza Fabrizio Versamento fasc .593/17 ric.749 prov.119 - imponibile da fattura n. 79/O del 31/01/2018
							184	31/01/18			8,80	Tazza Fabrizio Versamento fasc .593/17 ric.749 prov.119 - iva da fattura n. 79/O del 31/01/2018
											48,80	
1415	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Croce Luciana Fasc. 596/2017						

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I							R E V E R S A L I					
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
1416	DS	205	22/12/17	48,80	48,80	Tita Graziella Fasc. 597/2017	187	31/01/18			40,00	Arquilla Andrea Versamento fasc .596/17 ric.752 prov.121 - imponibile da fattura n. 81/O del 31/01/2018
1418	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Gian Paolo cardelli	188	31/01/18			8,80	Arquilla Andrea Versamento fasc .596/17 ric.752 prov.121 - iva da fattura n. 81/O del 31/01/2018
											48,80	
							207	31/01/18			40,00	Cardelli Gian Paolo Versamento fasc 599/17 prov.71 - imponibile da fattura n. 91/O del 31/01/2018
							208	31/01/18			8,80	Cardelli Gian Paolo Versamento fasc 599/17 prov.71 - iva da fattura n. 91/O del 31/01/2018
											48,80	
1419	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	Luigina Soccorsi	205	31/01/18			40,00	Deiana Giovanni Maria Versamento fasc 600/17 ric.759 prov.72 - imponibile da fattura n. 90/O del 31/01/2018
							206	31/01/18			8,80	Deiana Giovanni Maria Versamento fasc 600/17 ric.759 prov.72 - iva da fattura n. 90/O del 31/01/2018
											48,80	
1420	DS	205	22/12/17	48,80	0,00	I love pizza di Kaled Abdalla Mohaemmed Hammad sas						

E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione)) EX. E.3.01.02.01.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
25.599,43	0,00	25.599,43	0,00	148	25.599,43	0	0,00		64	2.185,07	23.414,36

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			

(25.599,43 + 0,00)      25.599,43      23.414,36

R E V E R S A L I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
203	31/01/18			40,00	I Love Pizza di Khaled A bdalla Mammad sas Versamento fasc 563/17 ric.757 prov.70 - imponibile da fattura n. 89/O del 31/01/2018	
204	31/01/18			8,80	I Love Pizza di Khaled A bdalla Mammad sas Versamento fasc 563/17 ric.757 prov.70 - iva da fattura n. 89/O del 31/01/2018	
				48,80		

2.185,07

E.3.05.02.03.005 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Accertamenti		Accertam. Prenotati		Rimanenza	Reversali		Residui da incassare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1	1.000,00	0	0,00		0	0,00	1.000,00

A C C E R T A M E N T I						
n°	Provvedimento			Importo	Rimanenza	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
1240	DS			1.000,00	1.000,00	prov.1601 versamento fasc.454/17 importo non dovuto
(1.000,00 + 0,00)				1.000,00	1.000,00	

R E V E R S A L I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				0,00	

U.1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
3.672,00	0,00	3.672,00	0,00	1	3.672,00	0	0,00		1	3.672,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
677	DS	178	21/11/17	3.672,00	0,00	Tipografia Printamente s.n.c. per l'acquisto del servizio stampa e fornitura di cartelline, quaderni e penne personalizzate Jemolo.

(3.672,00 + 0,00)      3.672,00      0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
70	08/03/18	58	16/02/18	3.672,00	Printamente Snc Pagamento fattura n. 344/l del 12/12/2017 ditta Printamente Snc - cartelline,quaderni penne
				<b>3.672,00</b>	

3.672,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.01.008 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.130,00	0,00	1.130,00	0,00	1	1.130,00	0	0,00		1	1.130,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
641	DS			1.130,00	0,00	Rateo del mese di settembre dal 08/09/2017 al 31/12/2017

(1.130,00 + 0,00)      1.130,00      0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
228	18/04/18	256	17/04/18	1.130,00	D'Evoli Luisa Liquidazione compenso revisore Dr.ssa D'Evoli Luisa relativa alle spettanze del periodo anno 2017
				<b>1.130,00</b>	

1.130,00



## U.1.03.02.02.004 - Pubblicità

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.403,00	0,00	1.403,00	0,00	1	1.403,00	0	0,00		1	1.403,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
78	DS	283	21/12/15	1.403,00	0,00	Ditta A. Manzoni & C S.p.A.Affidamento del servizio inerente servizi di pubblicità e di rappresentanza per corsi di formazione, eventi ed Organismo di mediazione per l'anno 2016
(1.403,00 + 0,00)				1.403,00	0,00	

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
531	16/07/18	463	16/07/18	1.403,00	A. Manzoni & C. Spa Acconto fatt.30222016120000307420 pubblicità su Repubblica Roma tramite la Soc. A. Manzoni.
				<b>1.403,00</b>	
				1.403,00	

## U.1.03.02.02.004 - Pubblicità

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
5.490,00	0,00	5.490,00	0,00	1	5.490,00	0	0,00		1	5.490,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
679	DS	202	19/12/17	5.490,00	0,00	Axélero S.p.A. Servizio di WEB Marketing SEM a supporto delle attività operative dell'Istituto spese pubblicitarie

(5.490,00 + 0,00)

5.490,00

0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
724	09/10/18	631	09/10/18	5.490,00	Agenzia delle entrate - riscossione Liquidazione all'Agenzia delle Entrate della somma pignorata alla Soc. AXELERO risultata inadempiente. Codice identificativo fascicolo: 68/2018/79392
				<b>5.490,00</b>	

5.490,00

## U.1.03.02.05.001 - Telefonia fissa

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.932,48	0,00	1.932,48	0,00	1	1.932,48	0	0,00		2	1.571,36	361,12

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
149	DS	73	30/03/17	1.932,48	361,12	Fastweb -fornitura di una linea ADSL per la connessione Internet veloce presso la sede di Frosinone.

(1.932,48 + 0,00)      1.932,48      361,12

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
50	02/03/18	31	02/02/18	785,68	Fastweb Spa Pagamento fattura n. PAE0000368/I del 14/01/2018 ditta Fastweb Spa - periodo 1° trimestre 2018
71	08/03/18	150	01/03/18	785,68	Fastweb Spa Pagamento fattura n. PAE0036721/I del 14/11/2017 ditta Fastweb Spa - periodo 15 novembre 2017/gennaio 2018
				<b>1.571,36</b>	

1.571,36

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2015

U.1.03.02.10.001 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.903,20	0,00	1.903,20	0,00	2	1.903,20	0	0,00		0	0,00	1.903,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
18	DS	15	20/01/15	1.500,00	1.500,00	Proroga del medico competente del servizio di prevenzione e protezione dui luoghi di lavoro anno 2015 Dr. Vernale Claudio
269	DS	106	17/07/14	403,20	403,20	Integrazione Rinnovo nomina RSSP. Incarico al Dott. Alberto Torres periodo 1 agosto 2014 - 31 dicembre 2015

(1.903,20 + 0,00)      1.903,20      1.903,20

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## U.1.03.02.10.001 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	2	5.000,00	0	0,00		2	5.000,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
47	DS	44	18/02/16	2.500,00	0,00	DR.Massimo Nunziata per l'incarico prof.le per il supporto alle attività di coordinamento dei tirocini di formazione e orientamento curricolari ed extracurricolari e per il supporto alle attività di t
112	DS	53		2.500,00	0,00	Dott. Paolo Bucciarelli mantenimento del sistema qualità ISO 9001:2015 per il triennio 2017/2019, dell'Istituto Arturo Carlo Jemolo"

(5.000,00 + 0,00)      5.000,00      0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
227	18/04/18	253	17/04/18	2.500,00	Nunziata Massimo Saldo compenso all'avv. Massimo Nunziata per l'incarico professionale per il supporto alle attività di coordinamento dei tirocini di formazione e orientamento curricolari ed extracurricolari
				<b>2.500,00</b>	
57	02/03/18	20	31/01/18	2.500,00	Bucciarelli Paolo Liquidazione fattura n. FATTPA 2_17 Dr. Bucciarelli Paolo per la consulenza per il mantenimento del sistema gestione qualità dell'Istituto Jemolo
				<b>2.500,00</b>	

5.000,00

U.1.03.02.10.003 - Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza Ex. U.1.03.02.10.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.241,45	0,00	1.241,45	0,00	1	1.241,45	0	0,00		2	795,91	445,54

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
269	DS	164	05/09/16	1.241,45	445,54	Acq. serv. relativi salute e sicurezza sui luoghi di lavoro triennio 12.09 2016 - 11.09. 2019 per il tramite della EXITONE SpA - convenzione Consip Cig ZDB1ACC799 DT 186/16 nomina Dr Fratolocchi

(1.241,45 + 0,00)

1.241,45

445,54

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
52	02/03/18	13	31/01/18	396,50	EXITONE SpA Pagamento fattura n. 2534/I del 02/03/2018 ditta EXITONE SpA - CIG. ZDB1ACC799	
53	02/03/18	14	31/01/18	399,41	EXITONE SpA Pagamento fattura n. 3699/I del 13/12/2017 ditta EXITONE SpA - CIG. ZDB1ACC799	
				<b>795,91</b>		

795,91

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.10.003 - Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza Ex. U.1.03.02.10.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
2.999,38	0,00	2.999,38	0,00	1	2.999,38	0	0,00		3	1.907,73	1.091,65

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
45	DS	164	05/09/16	2.999,38	1.091,65	Acquisto servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro triennio 12 settembre 2016 - 11 settembre 2019 per il tramite della EXITONE SpA - convenzione Consip Cig

(2.999,38 + 0,00) 2.999,38 1.091,65

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
474	04/07/18	294	14/05/18	267,24	EXITONE SpA Pagamento fattura n. 1728/I del 19/04/2018 ditta EXITONE SpA - servizi della gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro CIG. ZDB1ACC799
752	17/10/18	667	15/10/18	354,41	EXITONE SpA Pagamento fattura n. 1729/I del 19/04/2018 ditta EXITONE SpA - servizi della gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro CIG. ZDB1ACC799
753	17/10/18	672	17/10/18	1.286,08	EXITONE SpA Pagamento fattura n. 3011/I del 29/06/2018 ditta EXITONE SpA - Liquidazione relativa ai servizi della gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro CIG. ZDB1ACC799
				<b>1.907,73</b>	

1.907,73

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2013

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
2.680,00	0,00	2.680,00	0,00	3	2.680,00	0	0,00		0	0,00	2.680,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
16	DS	1	21/01/13	1.080,00	1.080,00	Attivazione corso di preparazione ai concorsi per l'iscrizione all'albo professionale degli avvocati" - XXII° corso Arturo Carlo Jemolo (01C13) Delli Priscoli
37	DS	11	05/03/13	480,00	480,00	Attivazione corso di formazione sulla "Responsabilità amministrativo contabile e la giurisprudenza della Corte dei conti" II ed riservata ai funzionari del comune di Roma. 03-C-13- Pinotti
148	DS	67	03/10/13	1.120,00	1.120,00	Approvazione programma e attivazione del corso di formazione "Le funzioni della Corte dei Conti e la nuova finanza comunale " CODICE 06-C-13 Bilardo-Chiappinelli Castiglione

(2.680,00 + 0,00) 2.680,00 2.680,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2014

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
16.496,88	0,00	16.496,88	0,00	9	16.496,88	0	0,00		1	1.500,00	14.996,88

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
20	DS	7	16/01/14	3.425,76	1.925,76	XXIII Corso Jemolo docenti Briguglio - (Hinna ok fatt.07.08.18)
38	DS	11	20/01/14	491,52	491,52	corso "Il processo telematico - problematiche pratiche e giuridiche " 06C14 approva bando e docenti -Pontecorvo
54	DS	39	26/02/14	2.376,32	2.376,32	Corso diritto dell'Ambiente attivazione e nomina docenti 04C14 Casini - Cerulli - Dall'Ora - Fioriti - Cesti - Milone - Police - Scognamiglio
97	DS	67	22/04/14	961,28	961,28	Attivazione e nomina docenti del Corso Le nuove direttive sui contratti pubblici 10C14 Acierno - Gabbuti - Pellegrino
99	DS	68	22/04/14	800,00	800,00	Dr. Casini e Perissich docenti del corso "Valorizzazione dei beni culturali di interesse regionale" - CODICE 5-C-14
122	DS	79	28/05/14	300,00	300,00	Corso Sviluppo Turistico Sostenibile Nelle Aree Naturali Protette docenze 23C14 Marino
136	DS	69	22/04/14	100,00	100,00	Attivazione e nomina docenti del corso "Diritti umani e fondamentali" - CODICE 8-C-14 Carletti
246	DS	154	24/10/14	500,00	500,00	Corso Consiglio regionale "Prevenzione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" dipendenti 36C14 docenze Del Medico
270	DS	162	10/11/14	7.542,00	7.542,00	Attivazione del "Corso specialistico per responsabili e referenti della prevenzione della corruzione" per la ASL RM F - CODICE 37C14

(16.496,88 + 0,00) 16.496,88 14.996,88

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
1003	05/12/18	864	30/11/18	1.500,00	Hinna Danesi Fabrizio CODICE 01-C-14 Liquidazione docenza Dott. Hinna Danesi Fabrizio per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXIII Jemolo fatt. n. 1/E
				<b>1.500,00</b>	

1.500,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2015

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
16.483,01	0,00	16.483,01	0,00	14	16.483,01	0	0,00		4	2.640,00	13.843,01

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
21	DS	8	15/01/15	1.686,74	1.686,74	Attivazione del "Corso di preparazione all'esame di abilitazione per l'iscrizione all'albo professionale degli avvocati" - XXIV Jemolo - CODICE 01-C-15 --Ruperto-Angelini-Macario-Paganelli
28	DS	02	09/01/15	507,52	507,52	Attivazione e nomina docenti corso di formazione "Il Processo Telematico Civile, Amministrativo e Tributario"32C14 - Pisano
62	DS	35	09/02/15	400,00	400,00	Attivazione e nomina docenti del corso di formazione "L'attuazione della legge Delrio"- CODICE 01CON15 ex 05-C-15 Salerno-Canosi ELIMINATI 63,91 DC 211/17
82	DS	49	02/03/15	237,15	237,15	Attivazione e nomina docenti del corso "Le nuove direttive sui contratti pubblici" CODICE 02-C-15 Di Lullo
86	DS	61	16/03/15	200,00	200,00	Attivazione del "Corso specialistico per Responsabili e referenti della prevenzione della corruzione per l'Azienda Ospedaliera S. Giovanni Addolorata" CODICE 07-C-15 02CON15 Virillo
105	DS	71	24/03/15	4.047,48	4.047,48	Decreto 71 Organismo di conciliazione. Impegno dei compensi ai mediatori relativi a incontri di conciliazione conclusi.ELIMINATO DC 211/17 1.239,75
106	DS	24	28/01/15	3.183,46	1.983,46	Attivazione e prima nomina docenti del "Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" (Anno 2015) - Codice 03-C15;

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
977	27/11/18	846	26/11/18	1.200,00	Di Stanislao Francesco Codice 03-C15Liquidazione docenza Dott. Di Stanislao Francesco per il Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie
				<b>1.200,00</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2015

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
16.483,01	0,00	16.483,01	0,00	14	16.483,01	0	0,00		4	2.640,00	13.843,01

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
117	DS	91	17/04/15	884,80	884,80	Attiv.ne e nomina docenti e tutor del corso "processo telematico civile, amministrativo e tributario" rivolto ai dipendenti del CNR 03con15
142	DS	98	27/04/15	480,00	480,00	Attivazione e nomina docenti della seconda edizione del corso di formazione "L'attuazione della legge Delrio"- CODICE 04-CON-15 Salerno -
162	DS	118	29/05/15	920,00	920,00	Attivazione e nomina docenti del corso "La riforma dell'ordinamento sportivo" - CODICE 10 CAT15 Noviello-Castaldo-Lubrano-Zambrano
167	DS	113	21/05/15	695,86	695,86	Attivazione e nomina docenti del "II Corso di formazione La disciplina normativa dell'esecuzione di contratti pubblici" CODICE 06CON15 Casadei-La Fauci
173	DS	127	05/06/15	1.080,00	1.080,00	Attivazione e nomina docenti del corso "Il Corso sulla tutela europea dei diritti Umani e Fondamentali - Nelson Mandela"- CODICE 09CAT15 Fiorio - Colavitt - Cannizzaro - Schillaci- Curti
213	DS	141	13/07/15	960,00	720,00	Docente Corso di formazione sulla Corte dei Conti e sulla magistratura contabile- Codice 11CAT15 Chiappelli-Pozzato-Arrigucci-Dammico
255	DS	195	02/10/15	1.200,00	0,00	Corso anticorruzione per il personale aree acquisizione beni servizi e forniture della ASL RMF di Bracciano- modulo C- CODICE 09CON15 Bartoccioni-Luce-Pomati

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
974	27/11/18	844	26/11/18	240,00	Pozzato Marcovalerio CODICE 11CAT15 Liquidazione docenza al Dott. Pozzato Marcovalerio per il Corso di formazione sulla Corte dei Conti e sulla magistratura contabile
				<b>240,00</b>	
963	22/11/18	832	22/11/18	480,00	Pomanti Pietro

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2015

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
16.483,01	0,00	16.483,01	0,00	14	16.483,01	0	0,00		4	2.640,00	13.843,01

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			

(16.483,01 + 0,00)    16.483,01    13.843,01

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
1008	05/12/18	863	27/11/18	720,00	Liquidazione docenza Dott. Pietro Pomanti per il Corso prevenzione della corruzione di tipo C - 09CON15 - fatt. n. 110 Bartoccioni Filippo CODICE 09CON15 Liquidazione per la docenza al Dott. Bartoccioni Filippo per il Corso anticorruzione per il personale aree a rischio ai dipendenti della ASL RMF di Bracciano - acconto
				<b>1.200,00</b>	

2.640,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
28	DS	9	08/01/16	1.800,00	1.500,00	Docenze Dr. Polese - Lazzara- Varone "Corso sulle Procedure ad evidenza pubblica e la gestione dell'emergenza" - CODICE 25CON15
40	DS	14	15/01/16	2.360,00	1.880,00	Docenze Dr. Caponigro-Carbone-De Luca-Esposito-Tarasco-Cancrini-Rolli Corso "Il processo amministrativo tra teoria e pratica" - CODICE 03CAT16 ELIMINATO DC.211/17 99,53
116	DS	65	21/03/16	1.440,00	480,00	Dr. Leotta - Raganella Corso specialistico sulla "Prevenzione della corruzione per i sub referenti Roma Capitale " - CODICE 02CON16 ELIMINATO DC.211/17 88,00

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
980	27/11/18	848	27/11/18	300,00	Lazzara Paolo CODICE 25CON15 Liquidazione per la docenza al Dott. Lazzara Paolo per il Corso sulle Procedure ad evidenza pubblica e la gestione dell'emergenza fatt. n. 6/E	
				<b>300,00</b>		
858	06/11/18	630	05/10/18	240,00	Cancrini Arturo CODICE 03CAT16 Liquidazione docenza Dott. Cancrini Arturo per il corso Il nuovo processo amministrativo tra teoria e pratica fatt. n. 485E_2018	
859	06/11/18	619	04/10/18	240,00	Tarasco Antonio Leo CODICE 03CAT16 Liquidazione docenza Dott. Tarasco Antonio per il corso Il nuovo processo amministrativo tra teoria e pratica	
				<b>480,00</b>		
851	06/11/18	613	04/10/18	960,00	Raganella Emiliano CODICE 02CON16 Liquidazione docenza Dott. Raganella Emiliano per la terza edizione del Corso sulla prevenzione della corruzione per i sub-referenti del Comune di Roma	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
129	DS	71	31/03/16	4.200,00	3.720,00	Impegno somme "Il Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT15 ELIMINATO DC.211/17 305,59
130	DS	71	31/03/16	106,95	106,95	DR Vullo Rimborsi spese "Il Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT15
131	DS	73	31/03/16	420,00	0,00	Dr. Bartoccioni "Corso anticorruzione per il personale aree a rischio rivolto ai dipendenti della ASL RMF di Bracciano - modulo D" - CODICE 10CON15
148	DS	81	11/04/16	960,00	960,00	Raganella Corso anticorruzione per gli esperti aree a rischio contratti pubblici per i dipendenti Roma Capitale CODICE 14CON16

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				<b>960,00</b>	
960	22/11/18	818	20/11/18	480,00	Ripa di Meana Francesco Codice 17CAT15Liquidazione docenza Dott. Ripa Di Meana Francesco per il II Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie (Anno 2015)
				<b>480,00</b>	
987	27/11/18	852	27/11/18	420,00	Bartoccioni Filippo CODICE 10CON15 Liquidazione per la docenza al Dott. Bartoccioni Filippo per il Corso anticorruzione per il personale aree acquisizione beni servizi e forniture della ASL RMF di Bracciano-modulo D
				<b>420,00</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
161	DS	88	27/04/16	3.904,47	1.468,37	DC 88/16 Organismo di conciliazione. Impegno dei compensi ai mediatori relativi a incontri di conciliazione conclusi ELIMINATO DC 211 1.247,25
191	DS	125	21/06/16	1.800,00	0,00	Impegno Proietti Roberto somme "Corso anticorruzione per i dipendenti del settore sovrintendenza di Roma Capitale" - CODICE 44CON16 per il pagamento delle spese di docenza ELIMINATO DC.211/17 80,00
224	DS	154	21/07/16	1.903,20	898,56	DC 154/16 Organismo di conciliazione. Impegno dei compensi ai mediatori relativi a incontri di conciliazione conclusi.ELIMINATO DC 211 708,55

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
150	23/03/18	62	20/02/18	913,54	Vona Giuseppe Liquidazione fatt. 5/2018 saldo fascicolo 36/16 Avv. Giuseppe Vona	
151	23/03/18	63	20/02/18	1.522,56	Vona Giuseppe Liquidazione fatt. 4/2018 saldo fascicolo 383/14 Avv. Giuseppe Vona	
				<b>2.436,10</b>		
912	15/11/18	799	14/11/18	1.800,00	Proietti Roberto Codice 44CON16 Liquidazione docenza alla Dott. Proietti Roberto per il Corso anticorruzione Sovrintendenza Roma Capitale	
				<b>1.800,00</b>		
301	16/05/18	203	21/03/18	380,64	Mariella Luca Liquidazione fatt. FE1/2018 compenso fasc. 244/16 Studio Legale Associato Mariella	
1046	12/12/18	904	12/12/18	624,00	Salvoni Luca Liquidazione fattura n. 30/18 fascicolo n. 55/16 Luca Salvoni	
				<b>1.004,64</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
267	DS	168	06/09/16	600,00	0,00	De Rosa corso anticorruzione URP 2 Roma Capitale 42CON16 per il pagamento delle spese di docenza a soggetti vari
270	DS	167	06/09/16	850,00	600,00	Impegno somme II edizione Corso "Nuovo codice degli appalti e delle concessioni" - Cod. 14CAT16 Casadei-Valcastelli-Sandulli ELIMINATO DC.211/17 300,00
271	DS	166	06/09/16	300,00	0,00	Varone Corso "Nuovo codice degli appalti e delle concessioni" - Cod. 10CAT16 per il pagamento delle spese di docenza e di tutoraggio
305	DS	193	05/10/16	480,00	480,00	Avv. Paolo Clarizia Corso "processo amministrativo telematico" - Cod. 12CAT16
321	DS	185	28/09/16	500,00	500,00	Giordano Rosaria comitato scientifico-didattico per la programmazione didattica dei corsi Corecom.

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
936	21/11/18	827	20/11/18	600,00	De Rosa Mariastefania Codice 42CON16 Liquidazione docenza Dott.ssa Mariastefania De Rosa per la docenza del Corso anticorruzione URP 2 Roma Capitale
				<b>600,00</b>	
984	27/11/18	849	27/11/18	250,00	Valcastelli Benedetta CODICE 14CAT16 Liquidazione per la docenza al Dott.ssa Benedetta Valcastelli per il II corso Nuovo codice degli appalti e delle concessioni fatt. n. 1/E
				<b>250,00</b>	
935	21/11/18	798	14/11/18	300,00	Varone Stefano CODICE 10CAT16 Liquidazione per la docenza al Dr. Varone Stefano per il Corso di formazione Il nuovo codice degli appalti e delle concessioni
				<b>300,00</b>	



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
337	DS	189	05/10/16	240,00	0,00	Dr. Santolini Andrea Codice 08CAT16 Corso di formazione sui profili giuridici, economici e manageriali dell'amministrazione dei beni sottoposti a sequestro e confisca
339	DS	189	05/10/16	240,00	240,00	Gambacurta Stefano Codice 08CAT16 Corso di formazione sui profili giuridici, economici e manageriali dell'amministrazione dei beni sottoposti a sequestro e confisca
340	DS	189	05/10/16	360,00	0,00	Menditto Francesco Codice 08CAT16 Corso di formazione sui profili giuridici, economici e manageriali dell'amministrazione dei beni sottoposti a sequestro e confisca
341	DS	189	05/10/16	360,00	360,00	Ruperto Saverio Codice 08CAT16 Corso di formazione sui profili giuridici, economici e manageriali dell'amministrazione dei beni sottoposti a sequestro e confisca
364	DS	202	19/10/16	480,00	480,00	Dr.De Stefano Maurizio docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
365	DS	202	19/10/16	600,00	600,00	Dr.Lignani Piergiorgio docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
937	21/11/18	748	31/10/18	240,00	Santolini Andrea CODICE 08CAT16 Liquidazione docenza Dott. Andrea Santolini per il Corso profili giuridici economici e manageriali dell'amministrazione dei beni sottoposti a sequestro e confisca
				<b>240,00</b>	
856	06/11/18	628	05/10/18	360,00	Menditto Francesco CODICE 08CAT16 Liquidazione docenza Dott. Menditto Francesco per il Corso Profili giuridici economici e manageriali dell'amministrazione dei beni sottoposti a sequestro e confisca
				<b>360,00</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
378	DS	202	19/10/16	840,00	840,00	Dr.Monaco M.Marco docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
380	DS	202	19/10/16	360,00	360,00	Dr.Gentili Aurelio docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
385	DS	202	19/10/16	1.080,00	1.080,00	Dr. Colavitti Giuseppe docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
392	DS	202	19/10/16	720,00	720,00	Dr. Capaldo Giancarlo docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
394	DS	202	19/10/16	240,00	240,00	Dr. Racheli Stefano docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
395	DS	202	19/10/16	240,00	240,00	Dr. Quiligotti M. Cristina docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
397	DS	202	19/10/16	720,00	720,00	Dr. Gialdino Carlo Curti docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
398	DS	202	19/10/16	720,00	720,00	Dr. Palmieri Gabriella docenza Corso XXV Corso Jemolo - CODICE 01CAT16
414	DS	225	15/11/16	120,00	120,00	Dott. Rizzi milena docenze Corsi anticorruzione e antimafia per i Comuni del Lazio della provincia di Roma (con esclusione di Roma Capitale)21con16
443	DS	219	08/11/16	250,00	250,00	Liquidazione docenza Dr.De Luca Francesco "Nuovo codice degli appalti e delle concessioni" - CODICE 15CAT16
506	DS	261	21/12/16	750,00	0,01	Docenza Dr. Freni Federico 50con16 Corso "Processo amministrativo telematico PAGATO TUTTO ELIMINARE 0.01

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
527	12/07/18	451	09/07/18	749,99	Freni Federico Liquidazione docenza Dott. Freni Federico per il "corso "Processo amministrativo telematico" - CODICE 50CON16 - PROT.3374 DEL 06.07.2018 data fatt. 05.02.2017
				<b>749,99</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
555	DS	245	12/12/16	120,00	120,00	Docenze Dr. Pignatiello Francesco Corso di formazione sul nuovo codice degli appalti per il personale del Consiglio regionale del Lazio Codice 45CON16
559	DS	246	12/12/16	600,00	0,00	Docenza Dr. Caruocciolo Angelita "corso di formazione sul decreto legislativo n. 97/16 per il personale del Consiglio regionale del Lazio - CODICE 48CON16
578	DS	239	30/11/16	1.800,00	0,00	Dr. Villani Antonio "IV Corso intensivo di preparazione all'esame scritto per l'iscrizione all'albo professionale degli avvocati". (2016) Codice 18CAT16
590	DS	267	28/12/16	360,00	0,00	Dr Proietti Roberto Corso di aggiornamento sugli incentivi per le attività di progettazione - Codice dei contratti pubblici per i dipendenti di Roma Capitale" - CODICE 52CON16

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
962	22/11/18	819	20/11/18	600,00	Caruocciolo Anqelita CODICE 48CON16 Liquidazione per la docenza Dott.ssa Caruocciolo Angelita per il corso di formazione sul decreto legislativo n. 97/16 per il personale del Consiglio regionale del Lazio
				<b>600,00</b>	
59	02/03/18	29	02/02/18	1.800,00	Villani Antonio Liquidazione docenza al Dott. Villani Antonio per il IV Corso intensivo di preparazione all'esame scritto per l'iscrizione all'albo professionale degli avvocati" (2016) Codice 18CAT16 - fatt. 1/2017 AV
				<b>1.800,00</b>	
772	19/10/18	623	04/10/18	360,00	Proietti Roberto

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
32.824,62	0,00	32.824,62	0,00	36	32.824,62	0	0,00		20	13.140,73	19.683,89

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			

(32.824,62 + 0,00) 32.824,62 19.683,89

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
					52CON16 Liquidazione docenza alla Dott. Proietti Roberto per il Corso di aggiornamento sugli incentivi per le attività di progettazione - Codice dei contratti pubblici per i dipendenti di Roma Capitale
				<b>360,00</b>	

13.140,73

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
13	DS	268	28/12/16	120,00	120,00	Docenze Dr. Selvagi Nicola Corso di formazione "Delitti contro la pubblica amministrazione e illecito amministrativo" - Codice 07CAT16
15	DS	268	28/12/16	120,00	120,00	Docenze Dr. De Gioia Valerio Corso di formazione "Delitti contro la pubblica amministrazione e illecito amministrativo" - Codice 07CAT16 manca autorizzazione
16	DS	268	28/12/16	240,00	240,00	Docenze Dr. Belcastro Giuseppe Corso di formazione "Delitti contro la pubblica amministrazione e illecito amministrativo" - Codice 07CAT16
17	DS	268	28/12/16	240,00	0,00	Docenze Dr. Battista Domenico Corso di formazione "Delitti contro la pubblica amministrazione e illecito amministrativo" - Codice 07CAT16
22	DS	268	28/12/16	120,00	120,00	Docenze Dr. D'Angelo Federica Corso di formazione "Delitti contro la pubblica amministrazione e illecito amministrativo" - Codice 07CAT16
92	DS	39	22/02/17	300,00	300,00	Docenze De Falco Domenico Corso di formazione "La nuova disciplina dei contratti pubblici anche alla luce delle prime linee guida dell'ANAC"- CODICE 02CAT17
93	DS	39	22/02/17	300,00	0,00	Docenze Danneo Antonietta Corso di formazione "La nuova disciplina dei contratti pubblici anche alla luce delle prime linee guida dell'ANAC"- CODICE 02CAT17

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
479	09/07/18	327	17/05/18	240,00	Battista Domenico Liquidazione docenza al Dott. Battista Domenico per il corso di formazione "Delitti contro la P.A. e illecito amministrativo" - CODICE 07CAT16 - fatt. n. 1/2018/PA
				<b>240,00</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
156	DS	70	27/03/17	300,00	300,00	Docenze Dr. Di Pace corso "La nuova disciplina dei contratti pubblici di lavori" - per i dipendenti dei Municipi di Roma Capitale CODICE 03CON17
160	DS	70	27/03/17	600,00	0,00	Docenze Dr.Varone Stefano corso "La nuova disciplina dei contratti pubblici di lavori" - per i dipendenti dei Municipi di Roma Capitale CODICE 03CON17
187	DS	64	23/03/17	0,10	0,10	Liquidazione fatt. 5/E saldo fascicolo 532/16 Dott.ssa Piscitelli Maria Cristina
198	DS	80	10/04/17	240,00	240,00	Docenze Dr.Bellentani Donata"III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
216	DS	94	12/05/17	300,00	300,00	Docenze Dr De Prisco Angelo Corso di formazione in materia di anticorruzione e antimafia per i dipendenti dei Comuni della Provincia di Viterbo" - CODICE 04 CON17
221	DS	92	11/05/17	480,00	0,00	Docenze Passerini Alessandra "V Corso di aggiornamento per mediatori - 05CAT17"

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
958	22/11/18	820	20/11/18	300,00	Danneo Antonietta CODICE 02CAT17 Liquidazione docenza Dott.ssa Danneo Antonietta per il Corso La nuova disciplina dei contratti pubblici anche alla luce delle prime linee guida dell'ANAC fatt. n. 1/2018/PA	
				<b>300,00</b>		
553	18/07/18	462	16/07/18	600,00	Varone Stefano Liquidazione docenza Dott. Varone Stefano per il Corso La nuova disciplina dei contratti pubblici di lavori - CODICE 03CON17 per i dipendenti dei Municipi di Roma Capitale	
				<b>600,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
226	DS	43	24/02/17	761,28	761,28	Liquidazione saldo fascicolo 417/16 Dott. Moretti Marco
227	DS	64	23/03/17	190,32	190,32	Liquidazione saldo fascicolo 656/16 Dott. Mariella Luca
232	DS	99	16/05/17	507,52	0,00	Liquidazione saldo fascicolo 642/16 Dott. Cenni Ilaria
235	DS	99	16/05/17	517,67	517,67	Liquidazione saldo fascicolo 27/17 Dott. Salomè Silvia
242	DS	99	16/05/17	636,48	636,48	Liquidazione saldo fascicolo 100/17 Dott. Salomè Silvia
243	DS	99	16/05/17	317,20	47,00	Liquidazione saldo fascicolo 103/17 Dott. Salvoni Luca
244	DS	99	16/05/17	456,77	456,77	Liquidazione saldo fascicolo 106/17 Dott. Corradi Maria Francesca

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
286	14/05/18	173	05/03/18	480,00	Passerini Alessandra Liquidazione docenza Dott.ssa Alessandra Passerini per il "5° corso di aggiornamento per mediatori". CODICE 05CAT17 - fatt. n. 1-2018-PA	
				<b>480,00</b>		
281	14/05/18	194	15/03/18	507,52	Cenni Ilaria Liquidazione fatt. FATTPA 2_2018 compenso fasc. 642-16 Avv. Cenni Ilaria	
				<b>507,52</b>		
1048	12/12/18	905	12/12/18	10,20	Salvoni Luca Saldo Liquidazione fattura n. 32/18 del fascicolo 519/16 Luca Salvoni	
1052	12/12/18	903	12/12/18	260,00	Salvoni Luca Liquidazione fasc.103/17 Salvoni Luca ft. n. 31/18	
				<b>270,20</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
246	DS	99	16/05/17	913,54	0,00	Liquidazione saldo fascicolo 131/17 Studio Legale De Marco e Associati
263	DS	96	15/05/17	960,00	0,01	Docenze Passerini Alessandra "Corso di aggiornamento per formatori in mediazione - 08CAT17"
264	DS	97	15/05/17	960,00	0,00	Docenze Cera Stefano "Corso di aggiornamento per formatori in mediazione - 08CAT17"
276	DS	80	10/04/17	360,01	0,01	Docenze Dr.Tulli Francesco "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
681	21/09/18	573	14/09/18	913,54	Studio Legale De Marco e Associati Liquidazione fatt. FATTPA 7_18 fasc. 131/17 Studio Legale De Marco e Associati
				<b>913,54</b>	
133	20/03/18	169	05/03/18	959,99	Passerini Alessandra Liquidazione docenza Dott.ssa Alessandra Passerini per il "Corso di aggiornamento per formatori in mediazione - CODICE 08CAT17" - fatt. n. 2
				<b>959,99</b>	
134	20/03/18	170	05/03/18	960,00	Cera Stefano Liquidazione docenza Dott. Stefano Cera per il "Corso di aggiornamento per formatori in mediazione - CODICE 08CAT17" - fatt. n. 2/PA/2018
				<b>960,00</b>	
64	08/03/18	16	31/01/18	360,00	Tulli Francesco Liquidazione docenza al Dott. Tulli Francesco per il III Corso di formazione manageriale per direttori generali - CODICE 17CAT16 - fatt. n. 4/FE



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
281	DS	80	10/04/17	240,00	240,00	Docenze Dr.Casciello Massimo "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
284	DS	80	10/04/17	240,00	0,00	Docenze Dr.Corbello Grazia "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
286	DS	80	10/04/17	480,00	480,00	Docenze Dr.Di Minco Lidia "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
288	DS	80	10/04/17	480,00	480,00	Docenze Dr.Fatarella Riccardo "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
293	DS	80	10/04/17	240,00	0,00	Docenze Dr.Maceli Cecilia "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				<b>360,00</b>	
51	02/03/18	15	31/01/18	240,00	Corbello Grazia Liquidazione docenza alla Dott.ssa Corbello Grazia per il "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
				<b>240,00</b>	
911	15/11/18	614	04/10/18	240,00	Nuti Sabrina Codice 17CAT16 Liquidazione docenza Dott.ssa Nuti Sabina per il III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie
				<b>240,00</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
296	DS	80	10/04/17	108,50	108,50	Rimborso spese Dr.Nicora Carlo "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
297	DS	80	10/04/17	240,00	0,00	Docenze Dr.Nuti Sabina "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
298	DS	80	10/04/17	480,00	480,00	Docenze Dr.Petrillo Sergio"III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
299	DS	80	10/04/17	360,00	0,00	Docenze Dr.Pirri Paola"III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
305	DS	80	10/04/17	480,00	480,00	Docenze Dr. Scolozzi Donato "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
910	15/11/18	614	04/10/18	240,00	Nuti Sabrina Codice 17CAT16 Liquidazione docenza Dott.ssa Nuti Sabina per il III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie	
				<b>240,00</b>		
253	07/05/18	174	05/03/18	360,00	Pirri Paola Liquidazione docenza Dott.ssa Paola Pirri per il "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16 - fatt. n. 01/PA	
				<b>360,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
308	DS	80	10/04/17	240,00	0,00	Docenze Dr. Ugenti Rossana "III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie" - CODICE 17CAT16
323	DS	118	03/07/17	647,09	647,09	Liquidazione saldo fascicolo 598/16 Dott. Vona Giuseppe
328	DS	118	03/07/17	761,28	0,00	Liquidazione saldo fascicolo 40/17 Studio Legale De Marco e Associati
335	DS	118	03/07/17	0,01	0,01	Liquidazione saldo fascicolo 152/17 Dott. Laterza Maria
339	DS	118	03/07/17	1.294,18	0,00	Liquidazione saldo fascicolo 195/17 Dott. Silvestri Davide
346	DS	118	03/07/17	106,58	19,22	Liquidazione saldo fascicolo 327/16 Dott.Salvoni Luca

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
351	05/06/18	233	09/04/18	240,00	Ugenti Rossana Liquidazione docenza Dott.ssa Ugenti Rossana per il III Corso di formazione manageriale per direttori generali, sanitari e amministrativi delle aziende sanitarie Codice 17CAT16	
				<b>240,00</b>		
683	21/09/18	569	12/09/18	761,28	Studio Legale De Marco e Associati Liquidazione fatt. FATTPA 4_18 fasc. 40/17 Studio Legale De Marco e Associati	
				<b>761,28</b>		
143	23/03/18	66	20/02/18	1.294,18	Silvestri Davide Liquidazione fatt. 8-2018 saldo fascicolo 195-17 Avv. Davide Silvestri	
				<b>1.294,18</b>		
1051	12/12/18	906	12/12/18	87,36	Salvoni Luca Liquidazione fasc.327/16 Salvoni Luca ft. n. 33/18	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
349	DS	117	03/07/17	0,01	0,01	Liquidazione fascicolo 214-292-229/17 Dott.Bevilacqua Luca
350	DS	117	03/07/17	20,80	20,80	Liquidazione fascicolo 215/17 Dott.Borghese Lorenzo
351	DS	117	03/07/17	50,75	50,75	Liquidazione fascicolo 287-319/17 Dott.Cardelli Guido
352	DS	117	03/07/17	50,75	9,15	Liquidazione fascicolo254-338/17 Dott.Caroli Fabiola
354	DS	117	03/07/17	50,75	0,00	Liquidazione fascicolo 266-295/17 Dott.Cenni Ilaria
355	DS	117	03/07/17	60,00	60,00	Liquidazione fascicolo 262-219-296/17 Dott.Chiacchia Sabrina
379	DS	133	31/07/17	1.560,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Villani Antonio"Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>87,36</b>		
79	12/03/18	37	07/02/18	41,60	Caroli Fabiola Susanna Liquidazione a saldo fascicoli 254/17 e 338/17 della Dott.ssa Caroli Fabiola Susanna - Fattura n. 00009/PA	
				<b>41,60</b>		
791	19/10/18	610	02/10/18	50,75	Cenni Ilaria Liquidazione fatt. FATTPA 6_18 fasc. 266-295/17 Avv. Ilaria Cenni	
				<b>50,75</b>		
75	12/03/18	22	01/02/18	1.560,00	Villani Antonio Liquidazione docenza Dott. Villani Antonio per il "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo 01CAT17 - fattura n. 3/2017 AV	
				<b>1.560,00</b>		

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
382	DS	133	31/07/17	800,00	800,00	Liquidazione docenze Dr. Russo Maria Francesca "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
387	DS	133	31/07/17	840,00	0,00	Liquidazione docenze Dr.lecher Marco "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
389	DS	133	31/07/17	1.080,00	0,00	Liquidazione docenze Dr.Guglielmi Giuseppina "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
392	DS	133	31/07/17	840,00	0,01	Liquidazione docenze Dr. Comi Vincenzo "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17 ELIMINARE 0.01 PAGATO TUTTO

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
63	08/03/18	21	01/02/18	840,00	lecher Marco Liquidazione docenza Dott. lecher Marco per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo 01CAT17 - fattura n. 001_2017	
				<b>840,00</b>		
598	01/08/18	509	23/07/18	1.080,00	Guglielmi Giuseppina Liquidazione docenza Dott.ssa Guglielmi Giuseppina Corso per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo - CODICE 01CAT17	
				<b>1.080,00</b>		
525	12/07/18	380	07/06/18	839,99	Comi Vincenzo Liquidazione docenza Dott. Comi Vincenzo per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo - CODICE 01CAT17 - fatt. n. 5/2018/PA	
				<b>839,99</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
394	DS	133	31/07/17	600,00	600,00	Liquidazione docenze Dr. Capaldo Giancarlo "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
395	DS	133	31/07/17	40,00	40,00	Liquidazione docenze Dr. Barra Favorita "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
400	DS	130	26/07/17	480,00	480,00	Liquidazione docenza dr de Muro Ivan Corso Sulle Società Pibbliche 09Cat17
412	DS	126	21/07/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Forza Antonio "CORSO SULLA TESTIMONIANZA NEL PROCESSO PENALE" CODICE 03CAT17
414	DS	126	21/07/17	120,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Dominici Giuliano "CORSO SULLA TESTIMONIANZA NEL PROCESSO PENALE" CODICE 03CAT17
415	DS	126	21/07/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Villani Antonio "CORSO SULLA TESTIMONIANZA NEL PROCESSO PENALE" CODICE 03CAT17

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
358	05/06/18	248	13/04/18	240,00	Forza Antonio Liquidazione docenza Dott. Forza Antonio per il corso La testimonianza nel processo penale CODICE 03CAT17
				<b>240,00</b>	
350	05/06/18	208	22/03/18	120,00	Dominici Giuliano Liquidazione docenza Dott. Dominici Giuliano per il corso "La testimonianza nel processo penale". CODICE 03CAT17
				<b>120,00</b>	
60	02/03/18	26	02/02/18	480,00	Villani Antonio

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
416	DS	126	21/07/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Dr.Fusaro Natale "CORSO SULLA TESTIMONIANZA NEL PROCESSO PENALE" CODICE 03CAT17
417	DS	126	21/07/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Gulotta Guglielmo "CORSO SULLA TESTIMONIANZA NEL PROCESSO PENALE" CODICE 03CAT17
422	DS	129	24/07/17	120,00	120,00	Liquidazione docenza Dr. Di Pietro Adriano "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16
423	DS	129	24/07/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Falcone Fabio "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16
424	DS	129	24/07/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Martini Domenico "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>480,00</b>	Liquidazione docenza Dott. Villani Antonio per il corso La testimonianza nel processo penale". Liquidazione docenza Dott. Villani Antonio per il corso "La testimonianza nel processo penale". CODICE 03CAT17 - fatt. n. 2/2017 AV	
				<b>240,00</b>		
614	02/08/18	508	23/07/18	240,00	Gulotta Guglielmo Liquidazione docenza Dott. Gulotta Guglielmo per il corso La testimonianza nel processo penale CODICE 03CAT17	
				<b>240,00</b>		
				<b>480,00</b>		
773	19/10/18	620	04/10/18	480,00	Falcone Fabio 06CAT16 Liquidazione docenza Dott. Falcone Fabio per il Corso I principi del diritto tributario fatt. 1/PA	
				<b>480,00</b>		
564	19/07/18	480	19/07/18	480,00	Martini Domenico Liquidazione docenza Dott. Martini Domenico per il Corso "I principi del diritto tributario" Cod. 06CAT16 Fatt.1/e/pa	

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
425	DS	129	24/07/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Foligno Alessio "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16
426	DS	129	24/07/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Tamburro Valentino "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16
427	DS	129	24/07/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Martani Gianluca "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16
479	DS	129	24/07/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Del Vaglio Mauro "Corso di diritto Tributario". CODICE 06CAT16
526	DS	157	29/09/17	148,51	0,00	Liquidazione fasc.222/17 Borghese Lorenzo compensi ai mediatori relativi a incontri di conciliazione conclusi.

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>480,00</b>		
78	12/03/18	116	20/02/18	600,00	Foligno Alessio Liquidazione docenza Dott. Alessio Foligno per il Corso "I principi del diritto tributario" Cod. 06CAT16	
				<b>600,00</b>		
77	12/03/18	28	02/02/18	480,00	Tamburro Valentino Liquidazione docenza Dott. Tamburro Valentino per il corso "I principi del diritto tributario" CODICE 06CAT16	
				<b>480,00</b>		
76	12/03/18	27	02/02/18	480,00	Martani Gianluca Liquidazione docenza Dott. Martani Gianluca per il corso "I principi del diritto tributario" CODICE 06CAT16	
				<b>480,00</b>		
360	05/06/18	280	09/05/18	480,00	Del Vaglio Mario Liquidazione docenza Dott. Del Vaglio Mario per il Corso I principi del diritto tributario Cod. 06CAT16	
				<b>480,00</b>		



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
529	DS	157	29/09/17	388,25	0,00	Liquidazione fasc.293/17 Studio Legale De Marco e Associati compensi ai mediatori relativi a incontri di conciliazione conclusi.
599	DS	206	22/12/17	384,64	384,64	Liquidazione fasc.372/15 Dr. Spasiano Alessandra
600	DS	206	22/12/17	213,16	0,00	Liquidazione fasc.464/16 Dr. Piscitelli maria Cristina
601	DS	206	22/12/17	106,58	0,00	Liquidazione fasc.466/16 Dr. Piscitelli Maria Cristina
602	DS	206	22/12/17	1.078,48	1.078,48	Liquidazione fasc.624/16 Dr. De Marco Sandro
603	DS	206	22/12/17	456,77	0,00	Liquidazione fasc.677/16 Dr. Piscitelli Maria Cristina

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
1058	13/12/18	896	12/12/18	148,51	Borghese Lorenzo Liquidazione fatt. 1/PA/2018 fasc. 222/17 Avv. Lorenzo Borghese	
				<b>148,51</b>		
679	21/09/18	571	14/09/18	388,25	Studio Legale De Marco e Associati Liquidazione fatt. FATTPA 2_18 fasc. 293/17 Studio Legale De Marco e Associati	
				<b>388,25</b>		
146	23/03/18	77	20/02/18	213,16	Piscitelli Maria Cristina Liquidazione fatt. 1-2018 compenso fasc. 464-16 Avv. Maria Cristina Piscitelli	
				<b>213,16</b>		
148	23/03/18	79	20/02/18	106,58	Piscitelli Maria Cristina Liquidazione fatt. 2-2018 compenso fasc. 466-16 Avv. Maria Cristina Piscitelli	
				<b>106,58</b>		
147	23/03/18	78	20/02/18	456,77	Piscitelli Maria Cristina	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
604	DS	206	22/12/17	647,09	0,00	Liquidazione fasc.46/17 Dr. Cardelli Guido
605	DS	206	22/12/17	213,16	38,44	Liquidazione fasc.74/17 Dr. Di Marco Selene ELIMINARE 38,44
606	DS	206	22/12/17	507,52	0,00	Liquidazione fasc.151/17 Dr. Vona Giuseppe
607	DS	206	22/12/17	913,54	0,00	Liquidazione fasc.242/17 Dr. Cardelli Guido
608	DS	206	22/12/17	106,58	22,58	Liquidazione fasc.350/17 Dr. Tosti Roberto pagato tutto eliminare 22.58

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>456,77</b>	Liquidazione fatt. 3-2018 compenso fasc. 677-16 Avv. Maria Cristina Piscitelli	
196	11/04/18	110	20/02/18	647,09	Cardelli Guido Liquidazione fatt. 2-2018 compenso fasc. 46-17 Avv. Guido Cardelli	
				<b>647,09</b>		
434	18/06/18	368	04/06/18	174,72	Di Marco Selene Liquidazione fatt. FATTPA 3-18 compenso fasc. 74-17 Avv. Di Marco Selene	
				<b>174,72</b>		
149	23/03/18	61	20/02/18	507,52	Vona Giuseppe Liquidazione fatt. 6/2018 saldo fascicolo 151/17 Avv. Giuseppe Vona	
				<b>507,52</b>		
197	11/04/18	111	20/02/18	913,54	Cardelli Guido Liquidazione fatt. 3-2018 compenso fasc. 242-17 Avv. Guido Cardelli	
				<b>913,54</b>		
263	11/05/18	119	21/02/18	84,00	Tosti Roberto Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 350-17 Dott. Roberto Tosti	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
609	DS	206	22/12/17	177,63	37,63	Liquidazione fasc.355/17 Dr. Scatigno Daniela eliminare 37,63 pagato tutto
610	DS	206	22/12/17	317,20	67,20	Liquidazione fasc.363/17 Dr. Carosi Maria Eugenia ELIMINARE 67.20 PAGATO TUTTO
611	DS	206	22/12/17	913,54	0,00	Liquidazione fasc.365/17 Dr. Cenni Ilaria
612	DS	206	22/12/17	380,64	80,64	Liquidazione fasc.388/17 Dr. Tosti Roberto pagato tutto eliminare 80,64
613	DS	206	22/12/17	213,16	0,00	Liquidazione fasc.391/17 Dr. Cardelli Guido

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>84,00</b>		
266	11/05/18	122	21/02/18	140,00	Scatigno Daniela Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 355-17 Dott.ssa Daniela Scatigno	
				<b>140,00</b>		
275	11/05/18	144	01/03/18	250,00	Carosi Maria Eugenia Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 363 del 2017 Dott.ssa Maria Eugenia Carosi	
				<b>250,00</b>		
279	14/05/18	195	15/03/18	913,54	Cenni Ilaria Liquidazione fatt. FATTPA 3_2018 compenso fasc. 365-17 Avv. Cenni Ilaria	
				<b>913,54</b>		
262	11/05/18	118	21/02/18	300,00	Tosti Roberto Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 388-17 Dott. Roberto Tosti	
				<b>300,00</b>		
198	11/04/18	112	20/02/18	213,16	Cardelli Guido Liquidazione fatt. 4-2018 compenso fasc. 391-17 Avv. Guido Cardelli	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
614	DS	206	22/12/17	380,64	0,00	Liquidazione fasc.399/17 Dr. Garutti Massimo
615	DS	206	22/12/17	388,25	0,00	Liquidazione fasc.405/17 Dr. Corradi Maria Francesca
616	DS	206	22/12/17	88,82	0,00	Liquidazione fasc.426/17 Dr. Silvestri Davide
617	DS	206	22/12/17	177,63	32,03	Liquidazione fasc.428/17 Dr. Vella Alessandro ELIMINARE 32.03 SENZA IVA
618	DS	206	22/12/17	269,62	269,62	Liquidazione fasc.433/17 Dr. Chianese Doriana
619	DS	206	22/12/17	177,63	0,00	Liquidazione fasc.434/17 Dr. Silvestri Davide

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				<b>213,16</b>	
217	13/04/18	102	20/02/18	380,64	Garutti Massimo Liquidazione fatt. 1-2018 compenso fasc. 399-17 Avv. Massimo Garutti
				<b>380,64</b>	
194	11/04/18	73	20/02/18	388,25	Corradi Maria Francesca Liquidazione fatt. 3-2018 liquidazione compenso fasc. 405-17 Avv. Maria Francesca Corradi
				<b>388,25</b>	
142	23/03/18	67	20/02/18	88,82	Silvestri Davide Liquidazione fatt. 6-2018 saldo fascicolo 426-17 Avv. Davide Silvestri
				<b>88,82</b>	
205	12/04/18	89	20/02/18	145,60	Vella Alessandro Liquidazione fatt. 2-2018 compenso fasc. 428-17 Avv. Alessandro Vella
				<b>145,60</b>	
141	23/03/18	66	20/02/18	177,63	Silvestri Davide Liquidazione fatt. 9/2018 saldo fascicolo 434/17 Avv. Davide Silvestri
				<b>177,63</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
620	DS	206	22/12/17	106,58	0,00	Liquidazione fasc.440/17 Dr. Vona Giuseppe
621	DS	206	22/12/17	177,63	32,03	Liquidazione fasc.456/17 Dr. Galdieri Marco ELIMINARE 32.03
622	DS	206	22/12/17	213,16	213,16	Liquidazione fasc.464/17 Dr. Poggiolo Monica
623	DS	206	22/12/17	380,54	80,54	Liquidazione fasc.466/17 Dr. Paggi Mauro ELIMINARE 80.54 PAGATO TUTTO
624	DS	206	22/12/17	456,77	0,00	Liquidazione fasc.484/17 Studio Legale De Marco e Associati
625	DS	206	22/12/17	323,54	58,34	Liquidazione fasc.487/17 Dr. Galdieri Marco ELIMINARE 58.34

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
190	11/04/18	65	20/02/18	106,58	Vona Giuseppe Liquidazione fatt. 2/2018 saldo fascicolo 440/17 Avv. Giuseppe Vona
				<b>106,58</b>	
437	18/06/18	384	18/06/18	145,60	Galdieri Marco Liquidazione fatt.E1803 compenso fasc. 456-17 Avv. Galdieri Marco
				<b>145,60</b>	
313	16/05/18	260	17/04/18	300,00	Paggi Mauro Liquidazione ricevuta occasionale compenso fasc. 466-17 Dott. Paggi Mauro
				<b>300,00</b>	
682	21/09/18	570	12/09/18	456,77	Studio Legale De Marco e Associati Liquidazione fatt. FATTPA 3_18 fasc. 484/17 Studio Legale De Marco e Associati
				<b>456,77</b>	
435	18/06/18	370	05/06/18	265,20	Galdieri Marco Liquidazione fatt.E1801 compenso fasc. 487-17 Avv. Galdieri Marco
				<b>265,20</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
626	DS	206	22/12/17	323,54	58,34	Liquidazione fasc.488/17 Dr. Galdieri Marco
627	DS	206	22/12/17	380,64	0,00	Liquidazione fasc.511/17 Dr. Paglione Michela
628	DS	206	22/12/17	269,62	48,62	Liquidazione fasc.519/17 Dr. Sansoni Antonio ELIMINARE 48,92 NON IVA
629	DS	206	22/12/17	190,32	40,32	Liquidazione fasc.534/17 Dr. Carosi Maria Eugenia ELIMINARE 40.32 PAGATO TUTTO
630	DS	207	22/12/17	101,50	21,50	Liquidazione fasc.424-419-400-481/17 Dr. Ascani Flavia ELIMINARE PAGATO TUTTO 21,50

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
436	18/06/18	371	05/06/18	265,20	Galdieri Marco Liquidazione fatt. FATTPA E1802 compenso fasc. 488-17 Avv. Galdieri Marco
				<b>265,20</b>	
211	12/04/18	97	20/02/18	380,64	Paglione Michela Liquidazione fatt. 2-2018 compenso fasc. 511-17 Avv. Michela paglione
				<b>380,64</b>	
304	16/05/18	206	22/03/18	221,00	Sansoni Antonio Liquidazione fatt. FATTPA 9_18 compenso fasc. 519-17 Avv. Sansoni Antonio
				<b>221,00</b>	
276	11/05/18	145	01/03/18	150,00	Carosi Maria Eugenia Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 534 del 2017 Dott.ssa Maria Eugenia Carosi
				<b>150,00</b>	
273	11/05/18	135	28/02/18	80,00	Ascani Flavia Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 424-419-400-481-17 Dott.ssa Flavia Ascani

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
631	DS	207	22/12/17	50,75	9,15	Liquidazione fasc.449-477/17 Dr. Bevilacqua Luca
632	DS	207	22/12/17	50,75	50,75	Liquidazione fasc.450-451/17 Dr. Borghese Lorenzo
633	DS	207	22/12/17	126,88	26,88	Liquidazione fasc.414-501-505-479-507/17 Dr. Carosi Maria Eugenia ELIMINARE 26.88 PAGATO TUTTO
634	DS	207	22/12/17	25,38	0,00	Liquidazione fasc.396/17 Dr. Cenni Ilaria
635	DS	207	22/12/17	50,75	0,00	Liquidazione fasc.508-564/17 Dr. Chianese Doriana

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>80,00</b>		
199	11/04/18	108	20/02/18	41,60	Bevilacqua Luca Liquidazione fatt. 1-2018 compenso fasc. 449-17 477-17 Avv. Luca Bevilacqua	
				<b>41,60</b>		
274	11/05/18	143	01/03/18	100,00	Carosi Maria Eugenia Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 414-501-505-479-507 del 2017 Dott.ssa Maria Eugenia Carosi	
				<b>100,00</b>		
280	14/05/18	196	15/03/18	25,38	Cenni Ilaria Liquidazione fatt. FATTPA 4_2018 compenso fasc. 396-17 Avv. Cenni Ilaria	
				<b>25,38</b>		
260	11/05/18	106	20/02/18	50,75	Chianese Doriana Liquidazione fatt. 2-2018 compenso fasc. 508-17 564-17 Avv. Doriana Chianese	
				<b>50,75</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
636	DS	207	22/12/17	25,38	0,00	Liquidazione fasc.367/17 Dr. Civello Alessandra
637	DS	207	22/12/17	35,38	10,00	Liquidazione fasc.364/17 Dr. Costone Alessandra ELININARE 10,00 PAGATO TUTTO
638	DS	207	22/12/17	126,88	126,88	Liquidazione fasc.438-455-447-439-518/17 Dr. Di Gesu Raffaele
639	DS	207	22/12/17	40,00	0,00	Liquidazione fasc.486-517/17 Dr. DI Marco Selene
652	DS	207	22/12/17	25,38	0,00	Liquidazione fasc.457/17 Dr. Fazi Lucia
653	DS	207	22/12/17	101,50	18,30	Liquidazione fasc.372-463-497/17 Dr. Izzo Chiara ELIMINARE 18,30 REGIME SENZA IVA

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
214	13/04/18	72	20/02/18	25,38	Civello Alessandra Liquidazione fatt. 1-2018 saldo fascicolo 367-17 Avv. Alessandra Civello
				<b>25,38</b>	
209	12/04/18	93	20/02/18	25,38	Costone Manuela Liquidazione fatt. 3-2018 compenso fasc. 364-17 Avv. Manuela Costone
				<b>25,38</b>	
314	16/05/18	263	17/04/18	40,00	Di Marco Selene Liquidazione acconto fatt. FATTPA 1_18 compenso fasc. 486-517/17 Avv. Di Marco Selene
				<b>40,00</b>	
200	11/04/18	81	20/02/18	25,38	Studio Associato Clementi Giorgio e Fa Liquidazione fatt. 1618-2018 compenso fasc. 457-17 Avv. Lucia Fazi
				<b>25,38</b>	
140	23/03/18	59	20/02/18	83,20	Izzo Chiara Liquidazione fatt. 1/2018 saldo fascicolo 372/17-463/17-497/17-423/17 Avv. Chiara Izzo



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
654	DS			25,38	0,00	Liquidazione fasc.458/17 Dr. Garutti Massimo
655	DS	207	22/12/17	50,75	0,00	Liquidazione fasc.472-421/17 Dr. Greco Andrea
656	DS	207	22/12/17	25,38	0,00	Liquidazione fasc.465/17 Dr. Laterza Maria
657	DS	207	22/12/17	50,75	10,75	Liquidazione fasc.418-468/17 Dr. Lucisano Gianluca pagato tutto eliminare 10.75
658	DS	207	22/12/17	25,38	25,38	Liquidazione fasc.461/17 Dr. Macrina Elisabetta
659	DS	207	22/12/17	152,26	32,26	Liquidazione fasc.407-448-480-496-494-499/17 Paggi Mauro ELIMINARE 32,26 PAGATO TUTTO

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>83,20</b>		
258	09/05/18	104	20/02/18	25,38	Garutti Massimo Liquidazione fatt. 3-2018 compenso fasc. 458-17 Avv. Massimo Garutti	
				<b>25,38</b>		
216	13/04/18	100	20/02/18	50,75	Greco Andrea Liquidazione fatt. 2-2018 compenso fasc. 427-17 e 421-17 Avv. Andrea Greco	
				<b>50,75</b>		
693	21/09/18	580	14/09/18	25,38	Laterza Maria Liquidazione fatt. 1_18 fasc. 465/17 Avv. Maria Laterza	
				<b>25,38</b>		
261	11/05/18	117	21/02/18	40,00	Lucisano Gianluca Liquidazione compenso fascicolo 418-17 478-17 Dott. Gianluca Lucisano	
				<b>40,00</b>		
312	16/05/18	262	17/04/18	120,00	Paggi Mauro Liquidazione ricevuta occ. compenso fasc. 407/448/480/496/494/499-17 Dott. Paggi Mauro	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
660	DS	207	22/12/17	76,13	0,00	Liquidazione fasc.422-462-526/17 Dr. Minichelli Maria Sara
661	DS	207	22/12/17	76,13	0,00	Liquidazione fasc.533-467-548/17 Dr. Moretti Marco
662	DS	207	22/12/17	76,13	0,00	Liquidazione fasc.307-529-525/17 Dr. Paglione Michela
663	DS	207	22/12/17	76,13	16,13	Liquidazione fasc.327-483-512/17 Dr. Pelosi Lura ELIMINARE 16,13 PAGATO TUTTO
664	DS	207	22/12/17	50,75	0,00	Liquidazione fasc.401-402/17 Dr. Piscitelli Maria Cristina

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>120,00</b>		
202	12/04/18	85	20/02/18	76,13	Menichelli Maria Sara Liquidazione fatt. 3-2018 compenso fasc. 422-17 462-17 e 526-17 Avv. Maria Sara Menichelli	
				<b>76,13</b>		
206	12/04/18	90	20/02/18	76,13	Moretti Marco Liquidazione fatt. 10-2018 compenso fasc. 533-17 467-17 e 548-17 Avv. Marco Moretti	
				<b>76,13</b>		
212	12/04/18	98	20/02/18	76,13	Paglione Michela Liquidazione fatt. 3-2018 compenso fasc. 307-17 529-17 252-17 Avv. Michela paglione	
				<b>76,13</b>		
271	11/05/18	133	28/02/18	60,00	Pelosi Laura Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 347-483-512-17 Dott.ssa Laura Pelosi	
				<b>60,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
665	DS	207	22/12/17	25,38	25,38	Liquidazione fasc.368/17 Dr. Poggioli Monica
666	DS	207	22/12/17	25,38	0,00	Liquidazione fasc.436/17 Dr. Radocchia Rosella
667	DS	207	22/12/17	76,13	76,13	Liquidazione fasc.429-469-495/17 Dr. Salvoni Luca
668	DS	207	22/12/17	50,75	9,15	Liquidazione fasc.430-470/17 Dr. Sansoni Antonio ELIMINARE 9,15 SENZA IVA
669	DS	207	22/12/17	101,50	0,00	Liquidazione fasc410-443-538-557./17 Dr. Spasiano Alessandra
670	DS	207	22/12/17	50,75	10,75	Liquidazione fasc.431-562./17 Dr. Scatigno Daniela eliminare 10.75 pagato tutto

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
145	23/03/18	76	20/02/18	50,75	Piscitelli Maria Cristina Liquidazione fatt. 5-2018 compenso fasc. 401-17 e 402-17 Avv. Maria Cristina Piscitelli	
				<b>50,75</b>		
294	15/05/18	200	21/03/18	25,38	Radocchia Rosella Liquidazione fatt. 02PA/2018 compenso fasc. 436-17 Avv. Radocchia Rosella	
				<b>25,38</b>		
303	16/05/18	205	22/03/18	41,60	Sansoni Antonio Liquidazione fatt. FATTPA 7_18 compenso fasc. 430/470-17 Avv. Sansoni Antonio	
				<b>41,60</b>		
295	15/05/18	201	21/03/18	101,50	Spasiano Alessandra Liquidazione fatt. 01/2018PA compenso fasc. 410/443/538/557-17 Dott.ssa Spasiano Alessandra	
				<b>101,50</b>		
267	11/05/18	123	21/02/18	40,00	Scatigno Daniela Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 431-17 562-17 Dott.ssa Daniela Scatigno	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
671	DS	207	22/12/17	152,26	0,00	Liquidazione fasc.415-352-532-445-528-502./17 Dr. Scorcucchi Laura
672	DS			101,50	21,50	Liquidazione fasc.420-416-510-514./17 Dr. Tosti Roberto ELIMINARE 21,50 HO PAGATO TUTTO
673	DS	207	22/12/17	152,26	32,26	Liquidazione fasc.441-492-412-535-482-506/17 Dr. Tedeschi Daniela eliminare 32,26 pagato tutto
674	DS	207	22/12/17	25,38	25,38	Liquidazione fasc.427/17 Dr. Vannicola Massimiliano PROT.1905/18 ELIMINARE RTINUNCIA AL COMPENSO
675	DS	207	22/12/17	25,38	0,00	Liquidazione fasc.417/17 Dr. Vana Giuseppe

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
				<b>40,00</b>	
283	14/05/18	156	01/03/18	152,26	Scorcucchi Laura Liquidazione fatt. 4-2018 compenso fasc. 415-352-532-445-528-502-17 Avv. Laura Scorcucchi
				<b>152,26</b>	
290	14/05/18	198	21/03/18	80,00	Tosti Roberto Liquidazione ricevuta occasionale compenso fasc. 420/416/510/514-17 Dott. Tosti Roberto
				<b>80,00</b>	
268	11/05/18	124	21/02/18	120,00	Tedeschi Daniela Liquidazione ricevuta occasionale compenso fascicolo 441-17 482-17 492-17 506-17 412-17 535-17 Dott.ssa Daniela Tedeschi
				<b>120,00</b>	
189	11/04/18	64	20/02/18	25,38	Vona Giuseppe Liquidazione fatt. 3/2018 saldo fascicolo 417/17 Avv. Giuseppe Vona
				<b>25,38</b>	

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
676	DS	207	22/12/17	126,88	126,88	Liquidazione fasc.389-442-509-475-549/17 Dr. Zotta Maria teresa ELIMINARE RINUNCIA AL COMPENSO
681	DS	208	22/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Stefano Varone V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
682	DS	208	22/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Proietti Roberto V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
683	DS	208	22/12/17	600,00	600,00	Liquidazione docenza Dr.Coppiari Silvia V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
684	DS	208	22/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Nunziata Massimo V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
132	20/03/18	149	01/03/18	600,00	Varone Stefano Liquidazione docenza Dott. Varone Stefano per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17	
				<b>600,00</b>		
130	20/03/18	147	01/03/18	600,00	Proietti Roberto Liquidazione docenza Dott. Proietti Roberto per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17	
				<b>600,00</b>		
129	20/03/18	132	27/02/18	600,00	Nunziata Massimo	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
685	DS	208	22/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Clarizia Paolo V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
686	DS	208	22/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Raganella Emiliano V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
687	DS	208	22/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Patatini Paola V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>600,00</b>	Liquidazione docenza Dott. Massimo Nunziata per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17 - fattura n. FATTPA 2-_18	
81	12/03/18	39	08/02/18	300,00	Clarizia Paolo Liquidazione docenza Dott. Paolo Clarizia per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17 - fattura n. FATTPA 1_18	
131	20/03/18	148	01/03/18	300,00	Raganella Emiliano Liquidazione docenza Dott. Raganella Emiliano per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17	
				<b>300,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
688	DS	208	22/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Tuccillo Raffele V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
689	DS	208	22/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Casadei Filippo V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
690	DS	208	22/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Malorni Giorgia V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
83	12/03/18	41	08/02/18	300,00	Patatini Paola Liquidazione docenza Dott.ssa Paola Patatini per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17	
				<b>300,00</b>		
84	12/03/18	43	08/02/18	300,00	Tuccillo Raffele Liquidazione docenza Dott. Tuccillo Raffaele per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17	
				<b>300,00</b>		
85	12/03/18	44	08/02/18	300,00	Casadei Filippo Liquidazione docenza Dott. Filippo Casadei per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE 13CAT17 - fattura n. FATTPA 1_18	
				<b>300,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
691	DS	208	22/12/17	600,00	0,00	Liquidazione tutor Dr.Piermarini Michela V corso "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo-D.Lgs. n.56/17" CODICE-13CAT17
692	DS	209	22/12/17	4.800,00	1.860,00	Liquidazione docenze Dr. Villani Antonio Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - Modulo B - CODICE 01CAT17 ELIMINARE € 1.860,00 MAIL NECCI DEL 12.04.2018
693	DS	209	22/12/17	3.000,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Paporoni Francesca Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - Modulo B - CODICE 01CAT17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
82	12/03/18	40	08/02/18	300,00	Malorni Giorgia Liquidazione docenza Dott.ssa Giorgia Malorni per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17 - fattura n. FatPAM 2	
				<b>300,00</b>		
80	12/03/18	38	07/02/18	600,00	Piermarini Michela Liquidazione tutor Dott.ssa Piermarini Michela per il V corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo Codice alla luce del decreto correttivo - D.Lgs. n.56/17" CODICE -13CAT17	
				<b>600,00</b>		
188	11/04/18	177	05/03/18	2.940,00	Villani Antonio Liquidazione docenza Dott. Antonio Villani per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo - modulo B - CODICE 01CAT17 - fatt. n. 4.2018 AV	
				<b>2.940,00</b>		



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
694	DS	209	22/12/17	2.760,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Delli priscoli Lorenzo Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - Modulo B - CODICE 01CAT17
695	DS	209	22/12/17	1.760,00	0,00	Liquidazione docenze Dr.Russo Francesca Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - Modulo B - CODICE 01CAT17
696	DS	209	22/12/17	750,00	0,00	Liquidazione Tutor Dr.Perez Stefania Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - Modulo B - CODICE 01CAT17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
345	05/06/18	326	17/05/18	3.000,00	Paparoni Francesca Liquidazione docenza Dott.ssa Paparoni Francesca per il Corso per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo - modulo B - CODICE 01CAT17 - fatt. n. 1/2018/PA	
				<b>3.000,00</b>		
346	05/06/18	356	01/06/18	2.760,00	Delli Priscoli Lorenzo Liquidazione docenza Dott. Delli Priscoli Lorenzo per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo - modulo B - CODICE 01CAT17	
				<b>2.760,00</b>		
254	07/05/18	176	05/03/18	1.760,00	Russo Maria Francesca Liquidazione docenza Dott.ssa Maria Francesca Russo per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo - modulo B - CODICE 01CAT17	
				<b>1.760,00</b>		
62	08/03/18	23	01/02/18	750,00	Perez Stefania	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
697	DS	209	22/12/17	900,00	0,00	Liquidazione Tutor Dr.Bianchi Elisa Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - Modulo B - CODICE 01CAT17
698	DS	214	27/12/17	1.800,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Di Mascio Fabrizio Seminario "Trasparenza e accesso nella PA alla luce delle ultime novità normative" Roma Capitale - CODICE 11CON17
699	DS	214	27/12/17	300,00	0,00	Liquidazione Tutor Dr. D'Armeno Silvia Seminario "Trasparenza e accesso nella PA alla luce delle ultime novità normative" Roma Capitale - CODICE 11CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>750,00</b>	Liquidazione tutor Dott.ssa Perez Stefania per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo 01CAT17 - Modulo	
61	08/03/18	24	01/02/18	900,00	Bianchi Elisa Liquidazione tutor Dott.ssa Bianchi Elisa per il Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo 01CAT17 - Modulo B	
				<b>900,00</b>		
386	06/06/18	309	16/05/18	1.800,00	Di Mascio Fabrizio Liquidazione docenza Dott. Di Mascio Fabrizio per il Seminario Trasparenza e accesso nella PA alla luce delle ultime novità normative per i dipendenti di Roma Capitale- CODICE 11CON17	
				<b>1.800,00</b>		
91	13/03/18	54	16/02/18	300,00	D'Armento Silvia	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
700	DS	215	27/12/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Scarpelli Stefano "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
701	DS	215	27/12/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Occhiuto Margherita "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
702	DS	215	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Girone Roberta "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>300,00</b>	Acconto Liquidazione tutor Dott.ssa D'Armento Silvia per il Seminario di informazione "Trasparenza e accesso nella PA alla luce delle ultime novità normative" per i dipendenti di Roma Capitale- CODICE 11CON17	
410	11/06/18	335	18/05/18	480,00	Scarpelli Stefano Liquidazione docenza Dott. Scarpelli Stefano per il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 12CON17	
				<b>480,00</b>		
409	11/06/18	334	18/05/18	480,00	Occhiuto Margherita Liquidazione docenza Dott.ssa Occhiuto Margherita per il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 12CON17	
				<b>480,00</b>		
408	11/06/18	333	18/05/18	240,00	Girone Roberta Liquidazione docenza Dott.ssa Girone Roberta per il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 12CON17	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
703	DS	215	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Menichetti Sara "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
704	DS	215	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Di Loreto Anna "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
705	DS	215	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Giaquinto Giovanni Maria "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
706	DS	215	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Liviero Vincenza "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
707	DS	215	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Mari Luca "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
708	DS	215	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Lavadera Anna Maria "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>240,00</b>		
552	18/07/18	452	12/07/18	240,00	Di Loreto Anna Liquidazione docenza Dott.ssa Di Loreto Anna per il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 12CON17	
				<b>240,00</b>		
411	11/06/18	336	18/05/18	240,00	Giaquinto Giovanni Maria Liquidazione docenza Dott. Giaquinto Giovanni Maria per il "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17 - fatt. n. 2	
				<b>240,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
709	DS	215	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Scali Melania "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
710	DS	215	27/12/17	450,00	0,00	Liquidazione Tutor Orsini Maria "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17
711	DS	203	19/12/17	840,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Ceschel Federico corso in materia di anticorruzione rivolto ai dipendenti dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni-Addolorata 05CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
412	11/06/18	337	18/05/18	240,00	Lubrano Lavadera Anna Liquidazione docenza Dott.ssa Lubrano Lavadera Anna per il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 12CON17 - fatt. n. FATTPA 2_18	
				<b>240,00</b>		
107	16/03/18	86	20/02/18	450,00	Orsini Maria Liquidazione tutor Dott.ssa Orsini Maria per il "Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 12CON17	
				<b>450,00</b>		
87	13/03/18	48	12/02/18	840,00	Ceschel Federico Liquidazione docenza Dott. Ceschel Federico per il "Corso di formazione in materia di anticorruzione per il personale delle aree a rischio dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata" - CODICE 5CON17	
				<b>840,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
712	DS	203	19/12/17	420,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Bartoccioni Filippo corso in materia di anticorruzione rivolto ai dipendenti dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni-Addolorata 05CON17
713	DS	203	19/12/17	350,00	350,00	Liquidazione docenze Dr. Pelagagge Katy corso in materia di anticorruzione rivolto ai dipendenti dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni-Addolorata 05CON17
714	DS	203	19/12/17	280,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Calabrese Beatrice corso in materia di anticorruzione rivolto ai dipendenti dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni-Addolorata 05CON17
715	DS	203	19/12/17	280,00	0,00	Liquidazione Tutor Dr. De Mauri Riccardo corso in materia di anticorruzione rivolto ai dipendenti dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni-Addolorata 05CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
88	13/03/18	49	12/02/18	420,00	Bartoccioni Filippo Liquidazione docenza Dott. Bartoccioni Filippo per il "Corso di formazione in materia di anticorruzione per il personale delle aree a rischio dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata" - CODICE 5CON17	
				<b>420,00</b>		
182	11/04/18	179	05/03/18	280,00	Calabrese beatrice Liquidazione docenza Dott.ssa Beatrice Desiree Calabrese per il "Corso di formazione in materia di anticorruzione per il personale delle aree a rischio dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata" - CODICE 5CON17	
				<b>280,00</b>		
86	13/03/18	47	12/02/18	280,00	De Mauri Riccardo	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
716	DS	204	19/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Corrado Anna Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
717	DS	204	19/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Buonauro Carlo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
718	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Clarizia Paolo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>280,00</b>	Liquidazione tutor Dott. De Mauri Riccardo per il "Corso di formazione in materia di anticorruzione per il personale delle aree a rischio dell'Azienda Ospedaliera San Giovanni Addolorata" -05con17	
96	16/03/18	154	01/03/18	600,00	Corrado Anna Liquidazione docenza Dott.ssa Anna Corrado per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17	
				<b>600,00</b>		
95	16/03/18	82	20/02/18	600,00	Buonauro Carlo Liquidazione docenza Dott. Buonauro Carlo per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17	
				<b>600,00</b>		
97	16/03/18	155	01/03/18	300,00	Clarizia Paolo	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
719	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Pignatiello Francesco Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
720	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Aureli Lorenzo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
721	DS	204	19/12/17	200,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Marchini Andrea Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>300,00</b>	Liquidazione docenza Dott. Clarizia Paolo per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17	
99	16/03/18	159	01/03/18	300,00	Pignatiello Francesco Liquidazione docenza Dott. Pignatiello Francesco per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 1	
101	16/03/18	161	01/03/18	300,00	Aureli Lorenzo Liquidazione docenza Dott. Aureli Lorenzo per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 1/E	
				<b>300,00</b>		



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
722	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Di Lullo Marco Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
723	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Di Proietti Roberto Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
724	DS	204	19/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Nunziata Massimo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
98	16/03/18	157	01/03/18	200,00	Marchini Andrea Liquidazione docenza Dott. Marchini Andrea per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17	
				<b>200,00</b>		
103	16/03/18	163	02/03/18	300,00	Di Lullo Marco Liquidazione docenza Dott. Marco Di Lullo per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 1PA/2018	
				<b>300,00</b>		
106	16/03/18	168	05/03/18	300,00	Proietti Roberto Liquidazione docenza Dott. Roberto Proietti per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17	
				<b>300,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
725	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Freni Massimo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arsial CODICE 10CON17
726	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Biagini Alfredo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arsial CODICE 10CON17
727	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Ruggiero Gianpaolo Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arsial CODICE 10CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
105	16/03/18	165	02/03/18	600,00	Nunziata Massimo Liquidazione docenza Dott. Massimo Nunziata per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arsial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 5_18	
				<b>600,00</b>		
104	16/03/18	164	02/03/18	300,00	Freni Federico Liquidazione docenza Dott. Federico Freni per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arsial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 3/PA	
				<b>300,00</b>		
100	16/03/18	160	01/03/18	300,00	Biagini Alfredo Liquidazione docenza Dott. Biagini Alfredo per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arsial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 5/2018/EL	
				<b>300,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
728	DS	204	19/12/17	300,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Capuzza Vittorio Corso di formazione I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo per i dipendenti Arisial CODICE 10CON17
729	DS	204	19/12/17	800,00	0,00	Liquidazione Tutor dr. Tringali Lorenzo Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17.
730	DS	216	27/12/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Scarpelli Stefano II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
102	16/03/18	162	02/03/18	300,00	Ruggiero Gianpaolo Liquidazione docenza Dott. Gianpaolo Ruggiero per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17 - fatt. n. 1FE2018	
				<b>300,00</b>		
529	12/07/18	266	18/04/18	300,00	Capuzza Vittorio Liquidazione fattura n. 7A per la docenza Dott. Capuzza Vittorio del Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17	
				<b>300,00</b>		
94	16/03/18	75	20/02/18	800,00	Tringali Lorenzo Liquidazione tutor Dott. Tringali Lorenzo per il Corso di formazione "I contratti pubblici nel nuovo codice alla luce del decreto correttivo" per i dipendenti Arisial- CODICE 10CON17	
				<b>800,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
731	DS	216	27/12/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Occhiuto Margherita II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
732	DS	216	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Tanini Valentina II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
733	DS	216	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Mazzolini Marilena II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
387	06/06/18	324	17/05/18	480,00	Scarpelli Stefano Liquidazione docenza Dott. Scarpelli Stefano per il II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 14CON17	
				<b>480,00</b>		
491	10/07/18	393	21/06/18	480,00	Occhiuto Margherita Liquidazione docenza Dott.ssa Occhiuto Margherita per il II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 14CON17	
				<b>480,00</b>		
389	06/06/18	323	17/05/18	240,00	Tanini Valentina Liquidazione docenza Dott.ssa Tanini Valentina per il II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 14CON17- fatt. n. 1E	
				<b>240,00</b>		
388	06/06/18	358	01/06/18	240,00	Mazzolini Marilena	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
734	DS	216	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza dr.Cuzzocrea Vera Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
735	DS	216	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza dr.lafrate Paolo Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
736	DS	216	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza dr.Bociolini Daniele Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
737	DS	216	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Pettorino Mario Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
				<b>240,00</b>	Liquidazione docenza Dott.ssa Mazzolini Marilena per il Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 14CON17- fatt. n. 18	
530	12/07/18	449	09/07/18	240,00	Cuzzocrea Vera Liquidazione docenza Dott.ssa Cuzzocrea Vera per il "Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17 - fatt. n. 41	
				<b>240,00</b>		
481	09/07/18	357	01/06/18	240,00	lafrate Paolo Liquidazione docenza Dott. lafrate Paolo per il "Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17- fatt. n. 10	
				<b>240,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
738	DS	216	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza dr. Rapino Maria Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
739	DS	216	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza dr.Liviero Vincenza Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
740	DS	216	27/12/17	450,00	0,00	Liquidazione tutor dr.Liviero Vincenza Il Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17
741	DS	217	27/12/17	2.400,00	0,00	Liquidazione docenze Dr. Ceschel Federico Corso di formazione "Normativa anticorruzione e trasparenza" per i dipendenti Arsiat- CODICE 13CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
399	08/06/18	318	17/05/18	240,00	Pettorino Mario Liquidazione docenza Dott. Pettorino Mario per il II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 14CON17- fatt. n. 1/2018/E	
				<b>240,00</b>		
398	08/06/18	322	17/05/18	240,00	Rapino Maria Liquidazione docenza Dott.ssa Rapino Maria per il II Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 14CON17- fatt. n. 5	
				<b>240,00</b>		
108	16/03/18	94	20/02/18	450,00	Boni Flavia Liquidazione tutor Dott.ssa Boni Flavia per il "II° Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 14CON17	
				<b>450,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
742	DS	217	27/12/17	600,00	0,00	Liquidazione docenze Dr.Di Mascio Fabrizio Corso di formazione "Normativa anticorruzione e trasparenza" per i dipendenti Arsial- CODICE 13CON17
743	DS	217	27/12/17	500,00	0,00	Liquidazione Tutor Dr.Auriemma Daniela Corso di formazione "Normativa anticorruzione e trasparenza" per i dipendenti Arsial- CODICE 13CON17
744	DS	218	27/12/17	480,00	480,00	Liquidazione docenza Dr. Scarpelli Stefano "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
89	13/03/18	50	12/02/18	2.400,00	Ceschel Federico Liquidazione docenza Dott. Ceschel Federico per il Corso di formazione "Normativa anticorruzione e trasparenza" per i dipendenti Arsial- CODICE 13CON17	
				<b>2.400,00</b>		
397	08/06/18	330	17/05/18	600,00	Di Mascio Fabrizio Liquidazione docenza Dott. Di Mascio Fabrizio per il Corso di formazione "Normativa anticorruzione e trasparenza" per i dipendenti Arsial- CODICE 13CON17	
				<b>600,00</b>		
90	13/03/18	51	12/02/18	500,00	Auriemma Daniela Liquidazione tutor Dott.ssa Auriemma Daniela per il Corso di formazione "Normativa anticorruzione e trasparenza" per i dipendenti Arsial- CODICE 13CON17	
				<b>500,00</b>		

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
745	DS	218	27/12/17	480,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Occhiuto Margherita "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
746	DS	218	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Dr. Liviero Vincenza "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
747	DS	218	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr. Mari Luca "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
748	DS	218	21/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Lavadera L.Anna "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
554	18/07/18	400	25/06/18	480,00	Occhiuto Margherita Liquidazione docenza Dott.ssa Occhiuto Margherita per il III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 21CON17	
				<b>480,00</b>		
555	18/07/18	477	18/07/18	240,00	Mari Luca Liquidazione docenza Dott. Mari Luca per il III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 21CON17	
				<b>240,00</b>		
403	08/06/18	311	16/05/18	240,00	Lubrano Lavadera Anna Liquidazione docenza Dott.ssa Lubrano Lavadera Anna per il III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 21CON17 - fatt. n. FATTPA 3_18	
				<b>240,00</b>		



## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
749	DS	218	21/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Dr.Scali Melania "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
750	DS	218	27/12/17	240,00	240,00	Liquidazione docenza Dr.Menichetti Sara "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
751	DS	218	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Pettorino Mario"III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
752	DS	218	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Di Loreto Anna"III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17
753	DS	218	27/12/17	240,00	0,00	Liquidazione docenza Dr.Giaquinto Giovanni M. III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
404	08/06/18	317	17/05/18	240,00	Pettorino Mario Liquidazione docenza Dott. Pettorino Mario per il III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 21CON17 - fatt. n. 2/2018/E
				<b>240,00</b>	
556	18/07/18	478	18/07/18	240,00	Di Loreto Anna Liquidazione docenza Dott.ssa Di Loreto Anna per il III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 21CON17 - fatt. 7E
				<b>240,00</b>	

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale) Ex. U.1.03.02.11.901-902

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
83.302,22	0,00	83.302,22	0,00	208	83.302,22	0	0,00		154	64.929,02	18.373,20

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
754	DS	218	27/12/17	640,00	0,00	Liquidazione tutor Dr.Boni Flavia "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17

(83.302,22 + 0,00) 83.302,22 18.373,20

M A N D A T I						
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione	
		n°	Data			
402	08/06/18	310	16/05/18	240,00	Giaquinto Giovanni Maria Liquidazione docenza Dott. Giaquinto Giovanni Maria per il III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati CODICE 21CON17 - fatt. n. 3	
				<b>240,00</b>		
120	20/03/18	95	20/02/18	640,00	Boni Flavia Liquidazione tutor Dott.ssa Boni Flavia per il "III Corso di formazione per i tutori volontari per minori stranieri non accompagnati" CODICE 21CON17	
				<b>640,00</b>		

64.929,02

## U.1.03.02.13.002 - Sevizi di pulizia e lavanderia

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
11.976,36	0,00	11.976,36	0,00	1	11.976,36	0	0,00		4	11.777,46	198,90

I M P E G N I						M A N D A T I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
48	DS	259	20/12/16	11.976,36	198,90	Impegno a favore di Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. per la fornitura dei servizi di pulizia per l'anno 2017.Variato Dc 72/17 1°variazione bilancio	54	02/03/18	17	30/01/18	2.994,08	Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. Pagamento fattura n. 429/I del 31/08/2018 ditta Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. - periodo agosto 2017 CIG. ZBC1BB6E5C
							55	02/03/18	19	30/01/18	2.795,22	Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. Pagamento fattura n. 666/I del 31/12/2017 ditta Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. - periodo dicembre 2017 - CIG. ZBC1BB6E5C
							56	02/03/18	18	30/01/18	2.994,08	Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. Pagamento fattura n. 597/I del 30/11/2017 ditta Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. - periodo novembre 2017 CIG. ZBC1BB6E5C
							969	27/11/18	847	27/11/18	2.994,08	Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. Pagamento fattura n. 544/I del 19/11/2018 ditta Jolly servizi gestione ambiente s.r.l. - periodo settembre 2017 della Jolly Servizi s.r.l. CIG. ZBC1BB6E5C
											<b>11.777,46</b>	
(11.976,36 + 0,00)				11.976,36	198,90							11.777,46

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.14.999 - Altri servizi di ristorazione (Catering Corsi) Ex. U.1.03.02.14.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.683,00	0,00	1.683,00	0,00	2	1.683,00	0	0,00		1	1.529,00	154,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
135	DS	218	07/11/16	154,00	154,00	Acquisto servizio Catering "Coffee break" per il corso di Direttori Sanitari presso l'Istituto A.C. Jemolo.
678	DS	179	21/11/17	1.529,00	0,00	ALBERO Catering per acquisto servizio di coffee break per il "Corso di formazione manageriale per dirigenti di unità operativa complessa anno 2017".

(1.683,00 + 0,00)      1.683,00      154,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
176	11/04/18	222	29/03/18	1.529,00	Albero Catering Srl Pagamento fattura n. E9/I del 18/03/2018 ditta Albero Catering Srl - fornitura coffee break corso 10cat17
				<b>1.529,00</b>	

1.529,00

## U.1.03.02.16.002 - Spese postali

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
261,54	0,00	261,54	0,00	2	261,54	0	0,00		1	69,54	192,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
115	DS	55	10/03/17	192,00	192,00	pagamento del servizio "Posta Pick-up" di Poste italiane per il servizio di ritiro della corrispondenza presso la sede dell'Istituto
116	DS	55	10/03/17	69,54	0,00	pagamento del canone di noleggio per il periodo aprile - dicembre 2017 della macchina affrancatrice per il tramite della ditta FCR Post Print

(261,54 + 0,00)

261,54

192,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
959	22/11/18	830	22/11/18	69,54	Italiana Audion Srl - canone Liquidazione Fattura alla Italiana Audion S.r.l. - CIG Z161CF4782 - fattura n. 18121563
				<b>69,54</b>	

69,54

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2016

U.1.03.02.16.999 - Altre spese servizi amministrativi Ex. U.1.03.02.16.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1	1.500,00	0	0,00		0	0,00	1.500,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
284	DS	178	20/09/16	1.500,00	1.500,00	Impegno somme per accreditamento corsi Istituto - ECM in favore dell'Ordine Provinciale di Roma dei Medici-Chirurghi e degli Odontoiatri;

(1.500,00 + 0,00)      1.500,00      1.500,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

U.1.03.02.16.999 - Altre spese servizi amministrativi Ex. U.1.03.02.16.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
7.005,00	0,00	7.005,00	0,00	2	7.005,00	0	0,00		6	7.005,00	0,00

I M P E G N I						M A N D A T I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione	n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
	Tipo	n°	Data						n°	Data		
62	DS	14	31/01/17	6.405,00	0,00	Impegno di spesa per il servizio inerente l'elaborazione delle buste paga, DMA, 770, adempimenti telematici i e servizi connessi per il triennio 2017/2019 integrato 1° Var. Bil DC 72/17	58	02/03/18	30	02/02/18	2.135,00	Semplificata Soc. Cooperativa Pagamento fattura n. 1/I del 12/01/2018 ditta Semplificata Soc. Cooperativa - 2 TRIMESTRE 2017 servizio inerente l'elaborazione delle buste paga, DMA, 770, adempimenti telematici i
							591	01/08/18	512	24/07/18	2.135,00	Semplificata Soc. Cooperativa Pagamento fattura n. 2/I del 04/07/2018 ditta Semplificata Soc. Cooperativa - servizio inerente l'elaborazione delle buste paga, DMA, 770, adempimenti telematici i e servizi connessi per il triennio 2017/2019. III trimestre 2017
							592	01/08/18	513	24/07/18	2.135,00	Semplificata Soc. Cooperativa Pagamento fattura n. 3/I del 04/07/2018 ditta Semplificata Soc. Cooperativa - servizio inerente l'elaborazione delle buste paga, DMA, 770, adempimenti telematici i e servizi connessi per il triennio 2017/2019. IV trimestre 2017
											<b>6.405,00</b>	
519	DS	151	15/09/17	600,00	0,00	Impegno somme per accreditamento corsi Istituto	13	30/01/18	11	30/01/18	200,00	Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di R Versamento Crediti Formativi al Consiglio dell'ordine degli avvocati per il II° Corso teorico-pratico sulla valorizzazione dei beni culturali" CODICE 11CAT17
							93	15/03/18	192	14/03/18	200,00	Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di R

U.1.03.02.16.999 - Altre spese servizi amministrativi Ex. U.1.03.02.16.901

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
7.005,00	0,00	7.005,00	0,00	2	7.005,00	0	0,00		6	7.005,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
(7.005,00 + 0,00)				7.005,00	0,00	

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
232	20/04/18	268	20/04/18	200,00	Versamento Crediti Formativi al Consiglio dell'ordine degli avvocati per "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVII Jemolo CODICE 01CAT18
					Versamento Crediti Formativi al Consiglio dell'ordine degli avvocati tutor "Corso intensivo di preparazione al concorso per magistrato ordinario - 2018" - Codice03CAT18
				<b>600,00</b>	
				7.005,00	



## U.1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
3.043,90	0,00	3.043,90	0,00	1	3.043,90	0	0,00		1	3.043,90	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
177	DS	101	07/07/14	3.043,90	0,00	Quota 2016 ditta OA Sistemi Gruppo Wolters Kluwer per il pagamento del canone annuo per il periodo settembre 2014 - settembre 2017 del software Organismo di Med. Med.ne Plus modificato DT 241/16

(3.043,90 + 0,00)      3.043,90      0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
178	11/04/18	131	23/02/18	3.043,90	Wolters Kluwer Italia Srl Liquidazione acconto fattura n. 0052126459 canone mediazione plus per il tramite della Ditta Wolters Kluwert Italia S.r.l.
				<b>3.043,90</b>	

3.043,90

## U.1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
5.793,30	0,00	5.793,30	0,00	3	5.793,30	0	0,00		1	4.410,30	1.383,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
51	DS	102	07/07/14	590,00	590,00	Acquisto software per la gestione della didattica dell'Istituto "Socrate". Per il tramite della ditta MTS informatica. 2016 ELIMINARE PAGATO TUTTO
119	DS	52	26/02/16	793,00	793,00	ditta MTS Informatica l'acquisto delle attività di implementazione del sistema informativo "Socrate" ELIMINARE PAGATO TUTTO
509	DS	241	05/12/16	4.410,30	0,00	di OA. Sistemi Wolters Kluwer Italia per i servizi del sistema informativo Mediazione plus per l'Organismo di mediazione dell'Istituto Jemolo per il periodo 1 gennaio 2017-31 dicembre 2017

(5.793,30 + 0,00)      5.793,30      1.383,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
179	11/04/18	131	23/02/18	4.410,30	Wolters Kluwer Italia Srl Liquidazione saldo fattura n. 0052126459 canone mediazione plus per il tramite della Ditta Wolters Kluwert Italia S.r.l.
				<b>4.410,30</b>	

4.410,30

## U.1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.970,30	0,00	1.970,30	0,00	1	1.970,30	0	0,00		1	927,20	1.043,10

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
151	DS	67	23/03/17	1.970,30	1.043,10	Data Italia Srl vedi prot.795/2018 ex ditta Integrasistemi - Servizi di manutenzione per assistenza eventi.Gestione e manutenzione applicazioni dell'esercizio finanziario 2017

(1.970,30 + 0,00)      1.970,30      1.043,10

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
73	08/03/18	152	01/03/18	927,20	Data Italia S.r.l. Pagamento fattura n. 0000001/I del 08/03/2018 ditta Data Italia S.r.l.Intervento tecnico completo sistema multimediale aule
				<b>927,20</b>	

927,20

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2017

U.1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c. (Iso 9001-attività editoriali- servizi di webmarketing) Ex. U.1.03.02.99.901-902-903

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.094,34	0,00	1.094,34	0,00	2	1.094,34	0	0,00		1	911,34	183,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
113	DS	54	10/03/17	183,00	183,00	Aggiornamento certificato di qualità alla nuova norma ISO 9001:2015. Rinnovo e mantenimento certificato per il triennio 2017-2019
680	DS	202	19/12/17	911,34	0,00	Axélero S.p.A. Servizio di WEB Marketing SEM costi relativi ai servizi di supporto alla realizzazione di 3 campagne di Web marketing della durata di 3 mesi

(1.094,34 + 0,00)      1.094,34      183,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
299	15/05/18	292	14/05/18	911,34	Axélero S.p.A. Pagamento fattura n. 18-VM100209/I del 18/04/2018 ditta Axélero S.p.A. - Liquidazione fattura di AXELERO S.p.A per la realizzazione campagna Google Adwor - Impegno n. 680/17 - CIG. Z43238D0B0 - fatt. 18-VM100209
				<b>911,34</b>	

911,34

## U.1.04.02.03.001 - Borse di studio

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	1	3.000,00	0	0,00		3	3.000,00	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
398	DS	133	31/07/17	3.000,00	0,00	Borse di studio "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17

(3.000,00 + 0,00)      3.000,00      0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
185	11/04/18	226	29/03/18	1.000,00	Cuomo Sara Liquidazione Borsa di studio alla Dr.ssa Sara Cuomo per il "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
186	11/04/18	240	11/04/18	1.000,00	Cillis Vito Alessandro Liquidazione Borsa di studio al Dott. Vito Alessandro Cillis per il "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
187	11/04/18	241	11/04/18	1.000,00	Nardi Valeria Liquidazione Borsa di studio alla Dr.ssa Valeria Nardi per il "Corso di preparazione per l'accesso alla professione di avvocato - XXVI Jemolo" - CODICE 01CAT17
				<b>3.000,00</b>	

3.000,00

## Esercizio 2018 - Residuo Anno 2015

U.1.09.99.05.001 - Rimborsi di parte corrente ad Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	1	2.000,00	0	0,00		0	0,00	2.000,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	Tipo	n°	Data			
81	DS	46	02/03/15	2.000,00	2.000,00	Corso "Corporate finance, M&A Private Equity, il percorso di acquisizione di società." 08C13. Rimborso somme versate in eccesso GDSuez

(2.000,00 + 0,00)      2.000,00      2.000,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		

0,00

## U.1.10.03.01.001 - Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali

Residuo	Riaccertamenti	Residuo Definitivo	Prenotazioni	Impegni		Impegni Prenotati		Disponibilità	Mandati		Residui a pagare
				num.	somma	num.	somma		num.	somma	
1.237,62	0,00	1.237,62	0,00	1	1.237,62	0	0,00		1	1.237,62	0,00

I M P E G N I						
n°	Provvedimento			Importo	Disponib.	Descrizione
	tipo	n°	Data			
640	PG			1.237,62	0,00	saldo iva a debito mese di dicembre

(1.237,62 + 0,00)      1.237,62      0,00

M A N D A T I					
n°	Data	Ordinanza		Importo	Descrizione
		n°	Data		
24	09/02/18	45	08/02/18	1.237,62	Agenzia delle entrate - riscossione Acconto Iva del mese di dicembre 2017 dell'Organismo di Conciliazione
				<b>1.237,62</b>	

1.237,62

## Rendiconto Generale Esercizio 2018

### RELAZIONE

Il rendiconto generale, relativo alla gestione dei fondi amministrati nell'esercizio 2017, ai sensi della Legge Regionale 11/07/1987 n. 40, costitutiva dell'Istituto, è composto dai seguenti prospetti sinottici:

#### Rendiconto:

- Disamina delle entrate
- Disamina delle uscite
- Determinazione della cassa di competenza al 31/12/2018
- Fondo cassa generale al 31/12/2018

#### Conto Generale del Patrimonio:

- Attività
- Passività
- Prospetto dei beni mobili in carico al 31/12/2018
- Concordanza del Conto di Bilancio con quello del Patrimonio

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2018 è stato approvato con **Decreto Commissariale n. 155 del 26 settembre 2017** per l'importo complessivo di € **653.800,00**.

Successivamente, con **Decreto Commissariale n. 50 del 30 marzo 2018** è stata approvata la Prima variazione di bilancio 2018 provvedendo a incrementare le entrate di competenza, di € **131.700,00**. Le uscite di competenza sono state incrementate di € **287.700,00**

Pertanto la 1° variazione per effetto di tali incrementi e decrementi ha presentato un incremento complessivo di spesa di € 156.000,00 interamente finanziato utilizzando disponibilità finanziaria esistente sul conto del patrimonio e nello specifico è stato utilizzato avanzo di amministrazione anno 2014 per € 111.738,25 e avanzo di amministrazione anno 2015 per € 44.261,45

Con **Decreto Commissariale n. 90 del 4 luglio 2018** è stata approvata la Seconda variazione al bilancio provvedendo a incrementare le entrate di competenza di € **134.000,00** e le uscite di competenza di € **157.000,00** e decrementarle di € **23.000,00**. Pertanto, la Seconda variazione, per effetto di tali incrementi e decrementi, ha presentato un incremento complessivo della spesa di € **134.000,00**, interamente finanziata utilizzando disponibilità finanziarie esistenti nel "Conto Generale del Patrimonio" dell'esercizio finanziario e nello specifico è stato utilizzato avanzo di amministrazione anno 2015 per € 134.000,00.

Infine con **Decreto Commissariale n. 130 del 27 settembre 2018** stata approvata la Terza variazione al bilancio, provvedendo a incrementare le entrate di competenza di € **53.000,00** le uscite di competenza di € **53.000,00**. Pertanto, la Terza variazione, per effetto di tali incrementi e decrementi, ha presentato un incremento complessivo della spesa di € **53.000,00** interamente finanziata





Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio  
**ARTURO CARLO JEMOLO**

utilizzando disponibilità finanziarie esistenti nel “Conto Generale del Patrimonio” dell’esercizio finanziario e nello specifico è stato utilizzato avanzo di amministrazione anno 2015 per € 53.000,00.

### **Partite di giro**

Le partite di giro, iscritte nel rendiconto dell’esercizio 2018, sono così costituite:

In entrata per un importo di € **1.253.262,36** ( € **1.116.543,97**- **restituzione somme da parte della Regione Lazio riversati sul conto**)

In uscita per un importo di € **136.718,39**

### **Entrate**

Le entrate sono distinte in **8 capitoli** di entrata relativi ai **trasferimenti correnti** per un importo accertato di € **411.544,75** in **9 capitoli** relativi alle entrate extra-tributarie per un importo accertato di € **147.449,52**. Tutti i capitoli sono classificati secondo il piano dei conti del bilancio armonizzato (*D. Lgs. n. 118 del 2011 e quello correttivo n. 129 del 2014*)

### **Uscite**

Le uscite sono distinte in **72 capitoli** afferenti alle **spese correnti** con un totale di impegni di spesa di € **569.763,27** e in **1 capitolo** afferenti alle **spese in conto capitale** con un totale di impegni di spesa di € **0**. Tutti i capitoli sono classificati secondo il piano dei conti del bilancio armonizzato (*D. Lgs. n. 118 del 2011 e quello correttivo n. 129 del 2014*).

### **Fondo Cassa di Competenza**

E’ determinato dalla differenza tra il totale generale delle entrate e il totale generale delle uscite verificatesi nell’esercizio e ammonta a € **474.617,34**

Per verifica, si riscontra che detto ammontare bilancia col totale ottenuto dalla somma dei residui passivi formati nell’esercizio, pari a € **117.872,24** le economie di spesa verificatesi nell’esercizio, pari a € **490.847,80**, e le variazioni positive e negative delle entrate pari a € **134.102,70**

In questo prospetto si rileva anche l’avanzo di amministrazione formatosi nell’esercizio che è di importo complessivo pari € **356.745,10**

### **Gestione Residui Attivi**

Sono stati incassati residui per € **22.185,07**

I residui attivi formati nell’esercizio 2018 sono pari a € **14.015,99**

### **Gestione Residui Passivi**

Sono stati pagati residui per € **137.091,11**

I residui passivi formati nell’esercizio 2018 sono pari a € **117.872,24**

### **Fondo Cassa Generale**

Il fondo cassa generale dell’esercizio al 31/12/2018 pari a € **1.701.582,99**

E’ determinato dalla differenza tra il totale generale delle entrate e il totale generale delle uscite che si sono verificate nel corso dell’esercizio, incrementata del fondo cassa esistente all’inizio dell’esercizio di € **582.343,71**



Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio  
ARTURO CARLO JEMOLO

<b>Totale Generale Entrate</b>	<b>Totale Generale Uscite</b>	<b>Fondo Cassa al 31/12/2017</b>	<b>Fondo Cassa al 31/12/2018</b>
<b>€ 2.495.172,45</b>	<b>€ 793.589,46</b>	<b>€ 582.343,71</b>	<b>€ 1.701.582,99</b>

L'importo del fondo cassa generale dell'esercizio al 31/12/2018, così determinato, pareggia con l'importo di cui alla "Verifica di cassa in data 31/12/2018", effettuata dalla banca affidataria del servizio cassa dell'Istituto (BancApulia), e dalla stessa comunicatoci per iscritto con nota prot. n. 175 del 10/01/2019.

### **Conto Generale del Patrimonio**

Nell'allegato prospetto si evidenzia il calcolo del patrimonio dell'Istituto al 31/12/2018 e la dimostrazione dei punti di concordanza tra la contabilità del bilancio e quella del patrimonio.

Le attività finanziarie all'inizio dell'esercizio 2018 erano costituite da fondo cassa di € **582.343,71** e dai residui attivi di importo pari a € **289.246,97**

Per cui, l'ammontare complessivo delle attività finanziarie era pari a € **871.590,68**

Per effetto delle variazioni in aumento e in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio, tali attività finanziarie, alla data del 31/12/2018, si sono rideterminate in € **1.982.660,88** e sono costituite dal fondo cassa di € **1.701.582,99** e residui attivi di € **281.077,89**

Le passività, finanziarie e diverse, sono esposte dettagliatamente nel relativo prospetto e, pertanto, non necessitano di particolari spiegazioni.

Dette passività, "Passività Finanziarie" e "Passività Diverse", all'inizio dell'esercizio ammontavano rispettivamente a € **742.196,25** e € **1.245.938,40** per effetto delle variazioni in aumento e in diminuzione, alla fine dello stesso si sono rideterminate in € **722.977,38** e € **902.938,40**

Per quanto concerne il patrimonio relativo ai "Beni Mobili" si rileva che all'inizio dell'esercizio ammontava a € **397.862,91**, e, per effetto delle variazioni in aumento e in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio, alla fine dello stesso si è rideterminato in € **391.247,42**

Pertanto, si rileva un decremento del patrimonio di € **6.615,49**

In conclusione, il patrimonio dell'Istituto al 31 dicembre 2018 è determinato in complessivi € **2.373.908,30**

### **Analisi scostamenti**

Negli allegati alla presente relazione, di cui costituiscono parte integrante, sono riportate le tabelle con gli scostamenti tra le previsioni 2018 e gli accertamenti e gli impegni effettivi con le motivazioni di tali scostamenti nel caso di scostamenti particolarmente rilevanti.

Il Dirigente  
dell'Area Attività Amministrativa  
(Dr. Pier Luigi Cataldi)



Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio  
ARTURO CARLO JEMOLO

## ALLEGATI

Tabella motivazioni scostamenti Entrate - Uscite



Rendiconto Bilancio  
2018 - Scostamenti.x

**RENDICONTO 2018 - ALLEGATO ALLA RELAZIONE DEL DIRETTORE - SCOSTAMENTI ENTRATE**

CAPITOLI DI ENTRATA	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2018	ACCERTAMENTI 2018	DIFFERENZA PREVISIONE REVERSALI	NOTE
E.2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca (CNR)	€ -		€ -	
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	€ 385.000,00	€ 385.000,00	€ -	
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	€ -		€ -	
E.2.01.01.02.004	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	€ 49.800,00	€ 4.500,00	€ 45.300,00	I corsi si svolgono anche nel 2019
E.2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	€ -		€ -	
E.2.01.01.02.012	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	€ -		€ -	
E.2.01.01.02.017	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	€ 97.900,00	€ 22.044,75	€ 75.855,25	I corsi si svolgono anche nel 2019
E.2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	€ -		€ -	
E.2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese (Laziocrea)	€ -		€ -	
E.3.01.02.01.023	Proventi da servizi per formazione e addestramento (Iscrizione corsi)	€ 110.500,00	€ 162.450,00	-€ 51.950,00	
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c. ((attività di mediazione (Organismo) - conciliazione (Camera di Conciliazione))	€ 120.000,00	€ 69.040,82	€ 50.959,18	Sono ancora da incassare le quote di mediazioni non ancora chiuse, ma avviate nel 2018
E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	€ 2.000,00	€ 865,20	€ 1.134,80	
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	Non ci sono stati errori nei versamenti delle quote di corsi o di mediazioni da parte dei soggetti indicati nel capitolo
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni locali	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	Non ci sono stati errori nei versamenti delle quote di corsi o di mediazioni da parte dei soggetti indicati nel capitolo
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	€ 5.000,00	€ 832,80	€ 4.167,20	
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	€ 1.000,00	€ 2,20	€ 997,80	

E.3.05.02.04.001	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	€	2.300,00	€	208,50	€	2.091,50
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	€	6.000,00	€	6.453,03	-€	453,03
E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	€	-			€	-
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (Cod 1001.1002.1012-3802-3847-3848)	€	-			€	-
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi (INPS-INPDAP - ENPDEP)	€	-			€	-
E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi (Maprel ecc.)	€	-			€	-
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (1040)	€	-			€	-
E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (INPS gestione separata)	€	-			€	-
E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	€	-			€	-
E.9.01.02.02.001	Ritenute INPS/ex INPDAP (Ex. 401003)					€	-
E.9.01.02.02.005	Ritenute ENPDEP (Ex. 401003)					€	-
E.9.01.02.05.001	Ritenute MAPREL (Ex. 401005)					€	-
E.9.01.03.01.001	Cod. 1040 - Ritenute IRPEF su redditi da "Lavoro Autonomo" (Ex. 401001)					€	-
E.9.01.03.02.001	Ritenute INPS - Gestione Separata L. 335/95 (art. 2, c. 26) - Quota a carico del lavoratore autonomo (Ex. 401003)					€	-

**RENDICONTO 2018 - ALLEGATO ALLA RELAZIONE DEL DIRETTORE - SCOSTAMENTI USCITE**

CAPITOLI	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2018	IMPEGNI 2018	DIFERENZA PREVISIONE - IMPEGNI	NOTE
U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	-		€ -	
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	62.000,00	€ 52.576,65	€ 9.423,35	Non era stato considerato il part time di Silipigni
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	-		€ -	
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	70.500,00	€ 37.601,31	€ 32.898,69	Non era stato considerato il part time di Silipigni
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	3.000,00	€ 1.775,28	€ 1.224,72	
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	-		€ -	
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale (INPDAP -ENPDEP - INAIL)	41.600,00	€ 24.560,79	€ 17.039,21	
U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare (INPS Gestione Separata)	6.000,00	€ 5.842,08	€ 157,92	
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	-		€ -	
U.1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	-		€ -	
U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	600,00	€ 250,50	€ 349,50	Nel corso del 2018 La Sig.ra Bellantoni non ha più diritto agli assegni familiari
U.1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	-		€ -	
U.1.01.02.02.999	Contributi erogati direttamete al proprio personale n.a.c.	-		€ -	
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	20.000,00	€ 19.842,33	€ 157,67	
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e bollo	200,00	€ -	€ 200,00	
U.1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	-		€ -	
U.1.02.01.99.999	Imposte e tasse proventi e assimilari a carico ente n.a.c.	3.000,00	€ 162,95	€ 2.837,05	
U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	-		€ -	
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	6.700,00	€ 3.593,34	€ 3.106,66	
U.1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	-		€ -	
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	5.000,00	€ -	€ 5.000,00	
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	7.500,00	€ 2.773,86	€ 4.726,14	
U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	25.500,00	€ 21.563,90	€ 3.936,10	
U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	-		€ -	
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.600,00	€ 3.600,00	€ 1.000,00	
U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	300,00	€ -	€ 300,00	
U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	-		€ -	
U.1.03.02.02.004	Pubblicità	10.000,00	€ 4.792,99	€ 5.207,01	
U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	500,00	€ -	€ 500,00	
U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	-		€ -	
U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	3.000,00	€ -	€ 3.000,00	I costi dei corsi per il personale sono stati imputati erroneamente nel capitolo dei corsi
U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c	-		€ -	
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	18.000,00	€ 6.583,73	€ 11.416,27	
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	41.000,00	€ 32.641,43	€ 8.358,57	

U.1.03.02.05.005	Acqua	3.000,00	€	2.155,17	€	844,83
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	-			€	-
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	-			€	-
U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	-			€	-
U.1.03.02.08.002	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	17.000,00	€	10.337,70	€	6.662,30
U.1.03.02.08.999	Leasing operativo di altri beni	-			€	-
U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	13.000,00	€	5.314,32	€	7.685,68
U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	8.000,00	€	-	€	8.000,00
U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	10.000,00	€	4.196,00	€	5.804,00
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	27.000,00	€	5.000,00	€	22.000,00
U.1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	1.000,00	€	-	€	1.000,00
U.1.03.02.10.003	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	40.000,00	€	24.400,00	€	15.600,00
U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	5.000,00	€	-	€	5.000,00
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.(docenti-mediazione-camera regionale)	172.000,00	€	170.956,02	€	1.043,98
U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	10.000,00	€	-	€	10.000,00
U.1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	15.000,00	€	7.600,00	€	7.400,00
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	38.000,00	€	34.036,78	€	3.963,22
U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	5.000,00	€	-	€	5.000,00
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	15.000,00	€	2.999,38	€	12.000,62
U.1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione (Catering Corsi)	8.000,00	€	7.920,00	€	80,00
U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	-			€	-
U.1.03.02.16.002	Spese postali	3.500,00	€	3.500,00	€	-
U.1.03.02.16.004	Spese notarili	5.000,00	€	-	€	5.000,00
U.1.03.02.16.999	Altre spese servizi amministrativi	50.000,00	€	46.049,06	€	3.950,94
U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	1.000,00	€	370,59	€	629,41
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio tesoreria	-			€	-
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	1.000,00	€	1.000,00	€	-
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	13.000,00	€	10.901,77	€	2.098,23
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c. (Iso 9001-attività editoriali- servizi di webmarketing)	15.000,00	€	13.748,00	€	1.252,00
U.1.04.02.03.001	Borse di studio	3.000,00	€	-	€	3.000,00
U.1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-			€	-
U.1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.000,00	€	-	€	3.000,00
U.1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.000,00	€	-	€	3.000,00
U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000,00	€	824,00	€	4.176,00
U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente ad Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	2.000,00	€	293,34	€	1.706,66
U.1.10.01.01.001	Fondo di riserva	7.000,00	€	-	€	7.000,00
U.1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	-			€	-
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c. (accantonamenti di fine rapporto)	-			€	-
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	-			€	-
U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	20.000,00	€	6.444,21	€	13.555,79
U.1.10.04.01.002	Premi assicurazione su beni immobili	-			€	-
U.1.10.04.01.003	Premi assicurazione per responsabilità civile verso terzi	2.000,00	€	1.775,00	€	225,00

U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c. (fondo economale)	30.000,00	€	30.000,00	€	-	
U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	19.000,00	€	-	€	19.000,00	Non è stato registrato l'impegno per errore
U.2.02.01.07.001	Server	-			€	-	
U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	8.000,00	€	7.905,60	€	94,40	
U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	5.000,00	€	1.764,12	€	3.235,88	
U.2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	-			€	-	
U.2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	5.000,00	€	-	€	5.000,00	
U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	200.000,00	€	20.000,00	€	180.000,00	Non è stato possibile attivare il nuovo sistema informativo che sarà attivato nel 2019
U.2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	12.000,00			€	12.000,00	
U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi (1001-1002-1012-3802-3847-3848 ecc.)	-			€	-	
U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi (ex INPDAP e ENPDEP)	-			€	-	
U.7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi (Maprel)	-			€	-	
U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi (1040)	-			€	-	
U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi (Inps gestione separata)	-			€	-	
U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi	-			€	-	
U.7.01.02.02.001	Versamento ritenute INPS/ex INPDAP (Ex. E01004)				€	-	
U.7.01.02.02.901	Versamento ritenute ENPDEP				€	-	
U.7.01.02.99.901	Versamento ritenute MAPREL (Ex. E01006)				€	-	
U.7.01.03.01.001	Cod. 1040 - Ritenute IRPEF su redditi da "Lavoro Autonomo"				€	-	
U.7.01.03.02.001	Versamento ritenute INPS - Gestione Separata L. 335/95 (art. 2, c. 26) - Quota a carico del lavoratore autonomo				€	-	





Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio  
ARTURO CARLO JEMOLO

## RENDICONTO 2018

### ATTUAZIONE NORME SULLA SPENDING REVIEW

Con **Decreto n. 20 del 10 febbraio 2014** l'Istituto Jemolo ha approvato l'attuazione delle norme sulla spending review stabilendo i limiti annuali di spesa seguenti:

- affidamento degli incarichi di studio e consulenza € **27.520,23**;
- spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità € **15.017,84**;

#### *Consulenze*

Per quanto riguarda le spese per consulenze studi e ricerche nel 2018 erano attivi i contratti indicati nella tabella per i quali sono state impegnate e spese le somme indicate:

NOMINATIVO	IMPEGNO 2018	SPESA 2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO	DATA SCADENZA CONTRATTO
Bucciarelli Paolo	€ 5.000,00	€ 5.000,00	Consulenza professionale Sistema di qualità	31 dicembre 2019

#### *Pubblicità*

Per quanto riguarda le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza sono state impegnate e spese le seguenti somme:

NOMINATIVO	IMPEGNO 2018	SPESA 2018	TIPOLOGIA DI SPESA
Manzoni (Concessionaria La Repubblica)	€ 4.792,99	€ 4.792,99	Pubblicità su Repubblica. it

Il Direttore Amministrativo  
Pier Luigi Cataldi

## REVISORE UNICO

Verbale n. 1 del 27 febbraio 2019

### VERIFICA DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018

Il giorno 27 febbraio 2019 alle ore 9,00 si è recato presso la sede dell'Istituto A. C. Jemolo il Revisore dei conti per effettuare la verifica di cassa.

Vengono esaminate a campione i seguenti mandati:

- N. 753 del 17.10.2018 per l'importo di € 1.286,08, relativo al pagamento della fattura n. 3011/I del 29.06.2018 alla ditta EXITONE S.p.A. – Liquidazione relativa ai servizi della gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro CIG. ZDB1ACC799;
- N. 762 del 19.10.2018 per l'importo di € 960,00 relativo alla liquidazione della docenza del dott. Francesco Ripa Di Meana per la II edizione del Corso di formazione manageriale per Dirigenti di Struttura Complessa;
- N. 928 del 19.11.2018 per l'importo di € 2.779,99 relativo al pagamento della fattura n. 30222018P00000662535/I del 30.9.2018 – Liquidazione alla ditta A. Minzoni & C. S.p.A. per pubblicità su Repubblica Roma mezza pagina

Vengono esaminate a campione le seguenti reversali:

- N. 2456 del 12.11.2018 per l'importo di € 2.200,00 – Iscrizione Dott.ssa Rita Lucchetti Corso manageriale per dirigenti di unità operativa complessa anno 2018 provv. 966 – Codice 09 CAT18– imponibile da fattura n. 140/I del 12.11.2018.
- N. 2483 del 12.11.2018 per l'importo di € 274.471,73 – Introito dalla Regione Lazio ai sensi dell'art. 3, comma 3, della legge regionale n. 17 del 31 dicembre 2015 (Organismo di mediazione decreto n. 60/2017).
- N. 2593 del 22.11.2018 per l'importo di € 100,00 – Saldo iscrizione della Dott.ssa Micaela Corine per il Corso intensivo di preparazione al concorso per magistrato ordinario 2018/2019 Codice 10CAT18 – imponibile da fattura n. 159/I del 22.11.2018.

Con il presente verbale si procede alla verifica dell'esistenza del Fondo Cassa al 31.12.2018.

Fondo cassa al 1 gennaio 2018	€ 582.343,71
Reversali emesse anno 2018 (dalla n. 1 alla 2840)	€ 1.909.554,32
Mandati emessi anno 2018 (dal n. 1 al 1077)	€ 793.426,51
provv. Entrata da regolarizzare al 31.12.18	€ 3.274,42
provv. Uscita da regolarizzare al 31.12.18	€ 162,95
<b>FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE 2018</b>	<b>€ 1.701.582,99</b>

Le disponibilità liquide nelle mani dell'economista sono depositate presso una cassetta di sicurezza chiusa a chiave.

La documentazione sintetica e analitica è allegata al presente verbale.

Il Revisore Unico  
(*Cons. Luisa D'Evoli*)

## REVISORE DEI CONTI UNICO

Verbale n. 2 del 27 febbraio 2019

### RENDICONTO 2018

Il giorno 27 del mese di febbraio dell'anno 2019, presso la sede dell'Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio "Arturo Carlo Jemolo", la sottoscritta Luisa D'Evoli, Revisore dei Conti Unico, ha esaminato gli atti relativi alla proposta del "Rendiconto" dell'Istituto per l'esercizio finanziario 2018 - predisposto dai competenti Organi dell'Istituto per l'approvazione da parte del Commissario Straordinario - supportato dalla fattiva collaborazione del dott. Lorenzo Silipigni e del Dirigente dell'area Attività Amministrativa Dr. Pier Luigi Cataldi, e redige la seguente relazione:

#### Relazione del Revisore dei Conti Unico

alla proposta di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2018

Il Revisore dei Conti Unico, dopo attento esame degli atti relativi alla proposta del "Rendiconto" dell'Istituto per l'esercizio finanziario 2018, che è stato redatto secondo lo schema usuale che evidenzia anche la riclassificazione dei capitoli connessi ai residui attivi e passivi esistenti alla data di chiusura dell'esercizio, espone quanto segue:

I dati, relativi alle somme riscosse e pagate nell'esercizio e agli importi accertati e impegnati, esposti nei vari prospetti che compongono il rendiconto sono stati raffrontati con le relative schede contabili.

Si evidenzia che alla data del **31/12/2018** i residui attivi e passivi sono stati così individuati:

- **Residui Attivi** relativi a precedenti esercizi: importo incassato € **22.185,07** - importo da riportare a nuovo € **266.987,78**
- **Residui Attivi** relativi alla gestione della competenza: € **14.015,99**
- **Residui Passivi** relativi ai due precedenti esercizi: importo pagato € **137.091,11** - importo da riportare a nuovo € **80.032,49**
- **Residui Passivi** relativi alla gestione della competenza: € **117.872,24**

Quanto alla gestione di competenza, nel prendere atto delle motivazioni addotte dall'Istituto in relazione agli scostamenti tra le previsioni di bilancio 2018 e gli accertamenti e gli impegni effettivi risultanti dal rendiconto, si richiama l'Istituto medesimo ancora una volta alla necessità che le previsioni di bilancio trovino fondamento non solo sulla base delle serie storiche dei dati desumibili dai rendiconti precedenti ma soprattutto sulla base di preve analisi di fattibilità delle spese.

Quanto all'avanzo di amministrazione, occorre evidenziare che quello formatosi nell'esercizio 2018 ammonta ad € **356.745,10**.

Per quanto riguarda il fondo cassa effettivo esistente alla data del **31/12/2018**, risultante dal saldo dei movimenti sul c/c bancario presso l'Istituto bancario (Banca Apulia), cui è affidato il servizio di cassa dell'Istituto, nonché dalle giacenze di cassa presso la Regione alla data del 31 dicembre 2018, l'ammontare complessivo è dato da € **1.701.582,99**, come emerge dal verbale in data odierna del sottoscritto Revisore, cui si rinvia. Tale importo pareggia con quello evidenziato nel prospetto di calcolo allegato al rendiconto.

Tenuto conto di quanto sopra, il Revisore Unico esprime parere favorevole all'approvazione del "**Rendiconto Generale dell'Esercizio Finanziario 2018**" dell'Istituto, ferme restando le osservazioni relative all'attendibilità delle previsioni di bilancio.

Roma, 27 febbraio 2019

Il Revisore dei Conti Unico  
(Cons. Luisa D'Evoli)



REGIONE  
LAZIO

COLLEGIO REVISORI DEI CONTI REGIONE LAZIO

# ***REGIONE LAZIO***

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

***PARERE SUL RENDICONTO GENERALE***

***DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL***

***LAZIO – ESERCIZIO 2018***

***(deliberazione U.d.P. n. 101 del 26 giugno 2019)***

## **1. IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Il Collegio dei Revisori ha preso in esame la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 101 del 26 giugno 2019 concernente "Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio 2018" predisposto ai sensi del comma 2 dell'articolo 63 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i.

Il Collegio prende atto che vengono forniti i seguenti documenti:

- Relazione tecnico amministrativa sulla gestione e nota integrativa contabilità economico patrimoniale esercizio finanziario 2018 (All. A);
- Quadro riassuntivo generale (All. B);
- Gestione entrate 2018 rendiconto per tipologia (All. C);
- Gestione entrate 2018 rendiconto per PdC (All. D);
- Gestione uscite 2018 rendiconto per titoli (All. E);
- Gestione uscite 2018 rendiconto per programmi (All. F);
- Gestione uscite 2018 – rendiconto per PdC (All. G);
- Conto economico 2018 (All. H);
- Stato patrimoniale attivo e passivo 2018 (All. I);
- Fondo Pluriennale Vincolato 2018 (All. L);
- Fondo Crediti di dubbia esigibilità 2018 (All. M);
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione del Consiglio regionale 2018 (All. N);
- Verifica di Cassa del Tesoriere (All. O);
- Indicatore della tempestività dei pagamenti (All. P);
- Rendiconto dell'Istituto "Arturo Carlo Jemolo" 2018 (All. Q).

Il Collegio,

- **VISTO** il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 recante: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” e relativi principi applicativi, come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126;
- **VISTE** le disposizioni di legge che regolano la finanza regionale;
- **VISTA** la legge regionale 28 giugno 2013, n. 4, con particolare riferimento agli articoli da 25 a 34, che prevede l’istituzione del Collegio dei Revisori dei Conti della Regione Lazio e ne individua le funzioni;
- **VISTO** il regolamento di organizzazione del Consiglio regionale del Lazio, approvato con deliberazione dell’Ufficio di presidenza 29 gennaio 2003, n. 3 e successive modifiche;
- **VISTA** la legge regionale 4 giugno 2018, n. 4 “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020”;
- **PRESO ATTO** della legge regionale 28 dicembre 2018, n. 14 “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021”;
- **PRESO ATTO** della deliberazione del Consiglio regionale 1 giugno 2018, n. 8 “Bilancio armonizzato di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l’esercizio 2018-2020 in applicazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche”;
- **VISTA** la deliberazione dell’Ufficio di Presidenza del 7 giugno 2018, n. 50 “Approvazione del Bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l’esercizio finanziario 2018 - 2020 in applicazione del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 – Presa d’atto. Approvazione del “Documento tecnico di accompagnamento”, ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese; approvazione del “Bilancio finanziario gestionale” ripartito in capitoli di entrata e di spesa”;



- **VISTA** la determinazione del Direttore del Servizio Amministrativo del 12 aprile 2019, n. 388, recante “Approvazione del conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio per l’esercizio finanziario 2018, composto dal “Rendiconto di gestione” e dal “Conto del Tesoriere”;
- **VISTA** la deliberazione dell’Ufficio di Presidenza n. 88 del 12 giugno 2019 recante “Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018 ai sensi dell’art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni”;
- **VISTA** la giacenza di cassa presso la Tesoreria al 31 dicembre 2018 accertata con la citata determinazione del Direttore del Servizio Amministrativo n. 388 del 12 aprile 2019, pari ad euro 2.877.000,10;

ha redatto la presente relazione.

## **2. INTRODUZIONE**

L'organo di revisione, per l'analisi del rendiconto generale 2018 del Consiglio Regionale del Lazio, ha potuto verificare:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- che l'Ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui con deliberazione dell'U.d.P. n.88 del 12 giugno 2019: sull'elenco completo dei residui, così come trasmesso al Collegio dagli uffici competenti, sono stati effettuati a campione controlli e verifiche.

## **3. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO**

L'ordinamento contabile della Regione Lazio viene disciplinato dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126.

Il Consiglio regionale del Lazio applica, per quanto compatibili, le disposizioni della legge regionale 20 novembre 2001, n. 25, recanti "*Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione*".

Infatti, a seguito della modifica dell'articolo 117 della Costituzione che ha ricondotto alla competenza esclusiva dello Stato l'armonizzazione dei bilanci pubblici, il d.lgs. 118/2011 e i relativi principi applicativi rappresentano il nuovo quadro di riferimento normativo per la contabilità regionale, sostitutivo del decreto legislativo 28 marzo 2000, n. 76.

La composizione del rendiconto nei suoi molteplici documenti è disciplinata, in particolare, dal combinato disposto dell'articolo 11, rubricato "*Schemi di bilancio*", e dell'articolo 63, rubricato "*Rendiconto generale*", del citato d.lgs. 118/2011.

E' stato altresì implementato il piano dei conti "integrato" degli enti territoriali in contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 6 del decreto legislativo 118/2011 e s.m.i..

Il Rendiconto generale è composto dal **Conto del bilancio**, dal **Conto economico** e dallo **Stato patrimoniale**. Questi ultimi due documenti sono la conseguenza di quanto disposto dall'articolo 2 del d.lgs. n. 118/2011, per cui le Regioni "adottano la contabilità finanziaria cui affiancano, ai fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale".

Il **Conto del bilancio** dimostra i risultati finali della gestione rispetto alle autorizzazioni contenute nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione (art. 63, comma 5, del decreto legislativo n. 118 del 2011).

Il **Conto economico** evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione di competenza economica dell'esercizio, rilevati da apposita contabilità economico-patrimoniale nel rispetto del principio contabile generale n. 17 di cui all'allegato n. 1 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 4/3 al d.lgs. 118/2011.

Lo **Stato Patrimoniale** rappresenta la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio.

La tempistica di approvazione del Rendiconto generale delle regioni è disciplinata dall'articolo 18, comma 1, lettera b), del d.lgs. 118/2011: "*le regioni approvano il rendiconto entro il 31 luglio dell'anno successivo, con preventiva approvazione da parte della giunta entro il 30 aprile, per consentire la parifica delle sezioni regionali di controllo della Corte dei conti.*".

Il comma 3 dell'articolo 63, del medesimo decreto legislativo, dispone che "*contestualmente al rendiconto, la Regione approva il rendiconto consolidato, comprensivo dei risultati del consiglio regionale e degli eventuali organismi strumentali secondo le modalità previste dall'art. 11, commi 8 e 9.*".

L'articolo 67, comma 3, del d.lgs. 118/2011, in riferimento all'autonomia contabile del Consiglio Regionale, prevede: "*la presidenza del consiglio regionale sottopone all'assemblea consiliare, secondo le norme previste nel regolamento interno di questa, il rendiconto del Consiglio regionale*",

le cui risultanze finali “confluiscono nel rendiconto consolidato di cui all'art. 63, comma 3. Al fine di consentire il predetto consolidato, l'assemblea consiliare approva il proprio rendiconto entro il 30 giugno dell'anno successivo”.

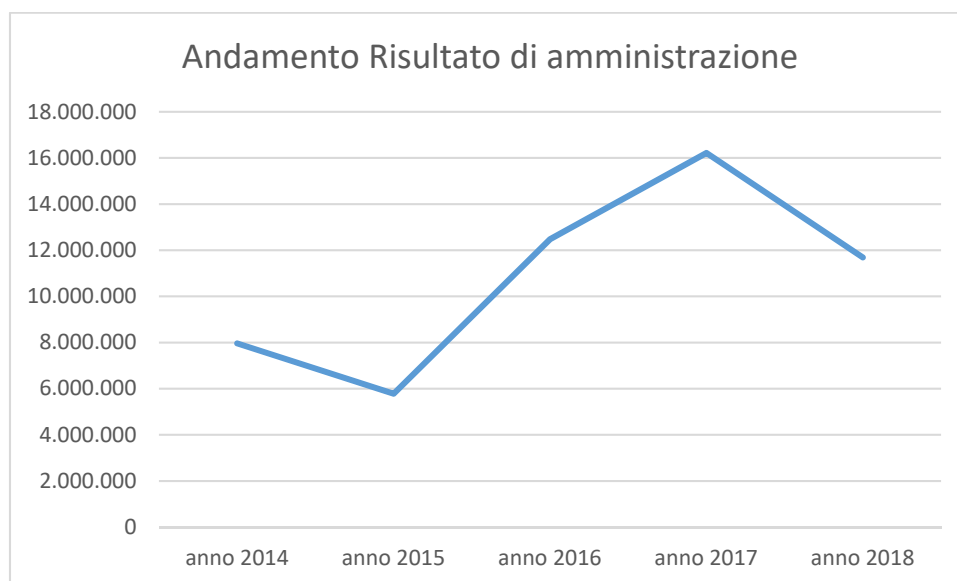
#### 4. PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (ALL. N)

Il Conto consuntivo del Consiglio Regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2018 chiude con un avanzo pari a **euro 11.690.560,14** desumibile come segue, che verrà versato alla Giunta.

		Gestione		
		Residuo	Competenza	Totale
Fondo cassa al 1° gennaio				613.799,47
RISCOSSIONI	(+)	28.058.065,22	38.488.750,24	66.546.815,46
PAGAMENTI	(-)	7.285.729,09	56.997.885,74	64.283.614,83
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.877.000,10
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.877.000,10
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.478.929,31	20.912.544,71	22.391.474,02
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.072.718,51	7.166.767,50	12.239.486,01
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup>	(-)			1.338.427,97
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A) <sup>(2)</sup>	(=)			11.690.560,14

RISULTATI DI AMMINISTRAZIONE (espressi in milioni di euro)				
anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018
7.962.190	5.781.459	12.478.194	16.218.456	11.690.560

Si rileva, pertanto, il seguente andamento del risultato di amministrazione:



## 5. GIACENZA DI CASSA

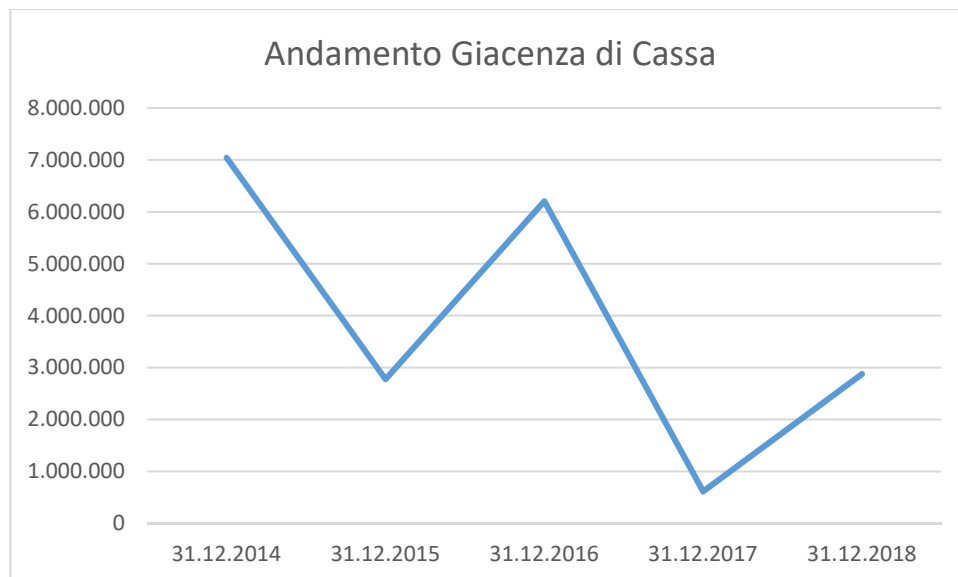
L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva i seguenti dati:

Fondo cassa al 1° gennaio	613.799,47
riscossioni anno 2018 (+)	66.546.815,46
pagamenti anno 2018 (-)	64.283.614,83
<b>Giacenza di Cassa al 31.12.2018</b>	<b>2.877.000,10</b>

Il Collegio, nella tabella seguente, riporta le risultanze della giacenza di cassa alla fine degli ultimi cinque esercizi:

<b>ANDAMENTO GIACENZA DI CASSA (espressi in migliaia di euro)</b>				
<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>7.040.304</b>	<b>2.774.387</b>	<b>6.202.725</b>	<b>613.799</b>	<b>2.877.000</b>

Alla luce dei suddetti dati, si può ravvisare il seguente andamento ciclico:



## 6. GESTIONE DEI RESIDUI

Il Collegio prende atto che, con la deliberazione dell'U.d.P. n. 88 del 12 giugno 2019, si è provveduto a riaccertare i residui attivi e passivi ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 118/2011, come di seguito indicato:

- riaccertamento dei residui attivi per euro 74.007,07, corrispondenti a crediti insussistenti del Titolo III°, Tipologia 500;
- riaccertamento dei residui passivi per euro 775.223,35, di cui:
  - euro 334.655,81, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 1,
  - euro 372.191,72, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 3,
  - euro 68.375,82, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 6;
- reimputazione di impegni, riferiti alla competenza 2018, ma non ancora esigibili per un importo complessivo pari a euro 1.449.627,97, di cui:
  - euro 111.200,00 corrispondenti ad accertamenti ed impegni da reimputare contestualmente all'esercizio finanziario 2019,

- euro 1.338.427,97 corrispondenti ad impegni reimputati all'esercizio finanziario 2019 coperti con fondo pluriennale vincolato;
- rideterminazione del fondo pluriennale vincolato di spesa dell'esercizio finanziario 2018 in euro 1.338.427,97.

## 7. RESTITUZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Ai sensi dell'art.15, comma 3 della legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16 (Rendiconto generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2014), "L'eventuale avanzo di amministrazione non vincolato del Consiglio regionale ed effettivamente realizzato, risultante a seguito dell'approvazione del conto consuntivo dell'anno precedente, concorre alla copertura delle spese di funzionamento del medesimo Consiglio, con corrispondente riduzione di pari importo dei trasferimenti della Regione".

In esecuzione dalla norma sopra citata, con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n.173 del 10 ottobre 2018, si è proceduto all'approvazione della variazione di bilancio con la quale è stata disposta la restituzione alla Giunta Regionale dell'avanzo di amministrazione di € 14.448.510,47 secondo il seguente schema contabile:

<b>Maggiore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione
2018	000011	Avanzo di amm.ne disponibile			14.448.510,47
<b>Minore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Titolo	Tipologia	Denominazione	Variazione
2018	100001	02	101	Trasferimenti correnti da Giunta regionale	14.448.510,47

Con successiva deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 174 del 10 ottobre 2018 (Applicazione avanzo di amministrazione vincolato esercizio 2017 del Consiglio regionale con corrispondente incremento dello stanziamento del capitolo in uscita U00044 "Co.re.com - Convenzione AGCom") si è proceduto ad approvare la seguente variazione di bilancio:

<b>Maggiore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione
2018	000011	Avanzo di amministrazione			100.000,00
<b>Maggiore Uscita</b>					
Esercizio	Capitolo	Missione	Programma	Denominazione	Variazione
2018	U00044	01	01	Co.re.com. – Convenzione A.g.com.	100.000,00

## **8. CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE**

Il d.lgs.118/2011 prevede anche per le Regioni, all'articolo 2, comma 1, l'adozione della contabilità finanziaria affiancata, a fini conoscitivi, alla contabilità economico - patrimoniale.

Conseguentemente il Consiglio Regionale del Lazio, applicando il piano dei conti integrato previsto dall'articolo 4 dello stesso decreto, ha predisposto gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto economico che riepilogano i risultati di bilancio derivati dall'applicazione del criterio contabile del principio della competenza economica, riconducibile al principio contabile n. 11 dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) che stabilisce che *“l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti)”*.

Le risultanze di bilancio sono evidenziate dai seguenti schemi:





Conto economico		2.018	2.017
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
1	Proventi da tributi	0,00	0,00
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00
3	Proventi da trasferimenti e contribute	45.924.236,46	51.955.115,20
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	45.924.236,46	51.955.115,20
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	72.602,44	60.569,30
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	60.997,39	58.597,39
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di Servizi</i>	11.605,05	1.971,91
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	838.121,57	770.188,86
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>46.834.960,47</b>	<b>52.785.873,36</b>
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	763.579,81	851.687,75
10	Prestazioni di servizi	26.710.729,43	26.202.787,47
11	Utilizzo beni di terzi	251.426,27	379.706,29
12	Trasferimenti e contribute	20.558.165,44	21.955.882,34
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	20.558.165,44	21.955.882,34
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00
13	Personale	443.233,84	458.016,35
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.274.004,86	890.729,63
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	796.146,50	791.291,15
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	143.055,18	99.438,48
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	334.803,18	0,00
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-49.149,79	0,00
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17	Altri accantonamenti	1.132.000,00	617.066,30
18	Oneri diversi di gestione	292.592,75	377.757,62
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>51.376.582,61</b>	<b>51.733.633,75</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-4.541.622,14</b>	<b>1.052.239,61</b>
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b><u>Proventi finanziari</u></b>			
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	2.400,47	999,77
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>2.400,47</b>	<b>999,77</b>
<b><u>Oneri finanziari</u></b>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00
a	<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>2.400,47</b>	<b>999,77</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22	Rivalutazioni	0,00	0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>			
24	Proventi straordinari	775.223,35	3.355.926,21
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	775.223,35	3.355.926,21
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>775.223,35</b>	<b>3.355.926,21</b>
25	Oneri straordinari	413.881,58	637.220,34
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	413.881,58	637.220,34
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>413.881,58</b>	<b>637.220,34</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>361.341,77</b>	<b>2.718.705,87</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>-4.177.879,90</b>	<b>3.771.945,25</b>
26	Imposte (*)	2.086.156,44	2.025.150,81
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-6.264.036,34</b>	<b>1.746.794,44</b>

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.



Stato Patrimoniale (Attivo)		2018	2017
	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	24.741,48	32.633,03
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	31.744.265,72	32.532.520,68
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>31.769.007,20</b>	<b>32.565.153,71</b>
	<b>Immobilizzazioni materiali (3)</b>		
II	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	840.609,73	1.042.710,32
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	193.258,53	265.744,07
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	76.870,26	142.730,51
2.7	Mobili e arredi	570.480,94	634.235,74
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>840.609,73</b>	<b>1.042.710,32</b>
IV	<b>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>		
1	Partecipazioni in	0,00	0,00
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>32.609.616,93</b>	<b>33.607.864,03</b>
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I	<b>Rimanenze</b>		
	Rimanenze	647.726,05	598.576,26
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>647.726,05</b>	<b>598.576,26</b>
II	<b>Crediti (2)</b>		
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	20.504.405,69	27.955.115,20
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	20.504.405,69	27.955.115,20
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00
3	Verso clienti ed utenti	0,00	2.000,00
4	Altri Crediti	33.788,82	61.403,00
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00
c	<i>altri</i>	33.788,82	61.403,00
	<b>Totale crediti</b>	<b>20.538.194,51</b>	<b>28.018.518,20</b>



Stato Patrimoniale (Attivo)		2018	2017
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
1	Partecipazioni	0,00	0,00
2	Altri titoli	0,00	0,00
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	<b>Disponibilità liquide</b>		
1	Conto di tesoreria	2.877.000,10	613.799,47
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.877.000,10	613.799,47
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.877.000,10</b>	<b>613.799,47</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>24.062.920,66</b>	<b>29.230.893,93</b>
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Risconti attivi	43.512,95	6.606,91
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>43.512,95</b>	<b>6.606,91</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>56.716.050,54</b>	<b>62.845.364,87</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Stato Patrimoniale (Passivo)		2.018	2.017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I	Fondo di dotazione	15.689.248,98	14.045.547,59
II	Riserve	33.919.351,89	33.919.351,89
a	da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00
b	da capitale	33.919.351,89	33.919.351,89
c	da permessi di costruire	0,00	0,00
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-6.264.036,34	1.746.794,44
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>43.344.564,53</b>	<b>49.711.693,92</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	1.132.000,00	0,00
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>1.132.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI (1)</b>			
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00
2	Debiti verso fornitori	3.156.711,57	4.014.015,77
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	4.497.215,75	5.537.628,78
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	4.368.215,75	5.329.073,78
c	imprese controllate	0,00	0,00
d	imprese partecipate	0,00	0,00
e	altri soggetti	129.000,00	208.555,00
5	Altri debiti	4.585.558,69	3.582.026,40
a	tributari	3.631,17	142.000,00
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
d	altri	4.581.927,52	3.440.026,40
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>12.239.486,01</b>	<b>13.133.670,95</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I	Ratei passivi	0,00	0,00
II	Risconti passivi	0,00	0,00
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>56.716.050,54</b>	<b>62.845.364,87</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
	5) Beni di terzi in uso	48.332.639,69	50.964.047,22
	6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
	10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>48.332.639,69</b>	<b>50.964.047,22</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b).

I criteri di valutazione delle voci di bilancio si basano sui principi generali o postulati contenuti nell'Allegato 1 al d.lgs 118/2011 e sulle disposizioni contenute nel "Principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria".

Il Collegio ha proceduto a verificare la composizione delle voci di bilancio ed il rispetto dei principi di redazione del bilancio.

Per quanto attiene le immobilizzazioni, queste sono costituite da elementi patrimoniali sia materiali che immateriali destinati ad essere utilizzati in più annualità.

## **GLI ELEMENTI PATRIMONIALI ATTIVI E PASSIVI**

### **STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

#### **Immobilizzazioni**

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni ed ammontano per l'esercizio finanziario 2018 ad euro 32.609.616,93.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

**I costi capitalizzati** (immobilizzazioni in corso e acconti, altre immobilizzazioni immateriali, migliorie e spese incrementative su beni di terzi) si iscrivono nell'attivo applicando i criteri di iscrizione e valutazione previsti dal documento n. 24 OIC ("Le immobilizzazioni immateriali"), nonché i criteri previsti per l'ammortamento e la svalutazione per perdite durevoli di valore. La durata massima dell'ammortamento dei costi capitalizzati (salvo le migliorie e spese incrementative su beni di terzi) è quella quinquennale prevista dall'art. 2426, comma 1, n. 5, c.c..

Il Consiglio regionale del Lazio ha apportato migliorie su immobili di terzi (Regione Lazio) trasferiti in uso con specifiche deliberazioni. Tali migliorie sono state iscritte tra le immobilizzazioni immateriali ed ammontano ad euro 31.744.265,72 al netto della quota di ammortamento annuale.

La voce diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere di ingegno è pari al valore di euro 24.741,48 al netto della quota di ammortamento annuale.

## **Immobilizzazioni Materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono distinte in beni demaniali e beni patrimoniali disponibili e indisponibili.

Alla fine dell'esercizio, le immobilizzazioni materiali devono essere fisicamente esistenti presso l'amministrazione pubblica o essere assegnate ad altri soggetti sulla base di formali provvedimenti assunti dall'ente.

Le immobilizzazioni sono iscritte nello stato patrimoniale al costo di acquisizione dei beni o di produzione, se realizzato in economia (inclusivo di eventuali oneri accessori d'acquisto, quali le spese notarili, le tasse di registrazione dell'atto, gli onorari per la progettazione, ecc.), al netto delle quote di ammortamento.

Il valore complessivo delle immobilizzazioni materiali al 31/12/2018 è di Euro 840.609,73 al netto della quota di ammortamento annuale così suddiviso:

- **impianti e macchinari:** euro 193.258,53
- **macchine per ufficio e hardware:** euro 76.870,26
- **mobili e arredi:** euro 570.480,94.

## **Attivo circolante**

L'attivo circolante è costituito dalle rimanenze, dai crediti e dalle disponibilità liquide per un totale, al 31 dicembre 2018, pari a € 24.062.920,66, di cui:

### **Rimanenze**

Le rimanenze al 31 dicembre 2018 ammontano a € 647.726,05.

### **I Crediti**

#### **Crediti di funzionamento.**

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento.

Il valore dei crediti al 31 dicembre 2018 per trasferimenti e contributi derivanti dalla Giunta Regionale del Lazio è pari ad euro 20.301.489,53.

Il valore dei crediti verso altri soggetti è pari ad euro 202.916,16 (AGCOM).

La voce altri crediti è pari ad euro 33.788,82.

Il valore complessivo dei crediti iscritti al rendiconto ammonta ad un valore di euro 20.538.194,51.

### **Le Disponibilità liquide**

Nel piano dei conti patrimoniale le disponibilità liquide sono articolate nelle seguenti voci:

- conto di tesoreria, che comprende il conto "Istituto tesoriere/cassiere", nel quale sono registrati i movimenti del conto corrente di tesoreria gestito dal tesoriere;
- altri depositi bancari;
- denaro e valori in cassa.

Ai fini dell'esposizione nello stato patrimoniale, la voce "Istituto tesoriere" indica le sole disponibilità liquide effettivamente giacenti presso il tesoriere.

L'Ente non risulta in anticipazione di tesoreria, e le disponibilità liquide rappresentate dalle giacenze di cassa ammontano ad euro 2.877.000,10 come da verbale di cassa finale della tesoreria al 31 dicembre 2018.

### **Ratei e Risconti attivi**

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile.

I risconti attivi sono rappresentati dalle quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (liquidazione della spesa/pagamento), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi.

La determinazione dei risconti attivi avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

In sede di chiusura del bilancio consuntivo, i ricavi ed i costi rilevati nel corso dell'esercizio sono rettificati rispettivamente con l'iscrizione di risconti attivi commisurati alla quota da rinviare alla competenza dell'esercizio successivo. Il valore dei risconti attivi è pari ad euro 43.512,95 così dettagliati nella tabella seguente:

	Risconti attivi
Polizza assicurativa patrimoniale (periodo riscontato 01/01-30/09/2019) D.D.198/2018	€ 5.595,50
Polizza palazzina a vetri, Parco della Pace e parcheggio (periodo riscontato 01/01 – 30/09/2019) D.D. 517/2018	€ 4.722,90
Contratto biennale di aggiornamento software (FullGuard SG 550), supporto tecnico (Premium Support), servizio manutenzione hardware. (periodo riscontato 01/01/2019-30/06/2020). D.D.775/2018	€ 33.049,80
Abbonamento annuale alla rivista giuridica "Guida al diritto" (periodo riscontato 01/01-12/07/2019). D.D. 209/2018	€ 144,75
<b>TOTALE</b>	<b>€ 43.512,95</b>

Al 31 dicembre 2018 non si rilevano ratei attivi.

## **STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

### **Patrimonio netto**

Per la denominazione e la classificazione del capitale o fondo di dotazione dell'ente e delle riserve si applicano i criteri indicati nel documento OIC n. 28 ("Il patrimonio netto").

Il patrimonio netto del Consiglio regionale del Lazio ammonta ad euro 43.344.564,53 ed è articolato nelle seguenti poste:

- a) fondo di dotazione;
- b) riserve;
- c) risultati economici positivi o (negativi) di esercizio.

Il fondo di dotazione del Consiglio regionale del Lazio al 31 dicembre 2018 risulta pari ad un valore di **euro 15.689.248,98**.



Il risultato economico dell'esercizio 2018 ammonta ad **euro -6.264.036,34**. Si segnala inoltre l'inserimento della riserva di rivalutazione corrispondente al valore di euro **33.919.351,89** di migliorie eseguite sulla sede del Consiglio regionale del Lazio, come da valutazione operata dal servizio tecnico strumentale e capitalizzate tra le immobilizzazioni immateriali a titolo di migliorie su beni di terzi.

### Fondo per rischi ed oneri

L'importo di euro 1.132.000,00 tra i fondi per rischi ed oneri è relativo alle indennità di fine mandato accantonate per i Consiglieri della X<sup>^</sup> Legislatura rieletti e per quelli della XI<sup>^</sup> Legislatura per il periodo aprile-dicembre 2018.

### Debiti

Totale debiti al 31 dicembre 2018: euro 13.133.670,95.

Debiti verso fornitori: euro 3.156.711,57.

Debiti per trasferimenti e contributi: euro 4.497.215,75.

Altri debiti: euro 4.585.558,69.

Si riporta di seguito il dettaglio delle voci sovraelencaate.

### Debiti verso fornitori

Debiti verso fornitori	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Giornali riviste e pubblicazioni	€ 13.583,50	€ 4.873,50	€ 16.899,50
Altri beni di consumo	€ 355.808,90	€ 370.102,16	€ 192.668,21
Utenze e canoni	€ 440.903,17	€ 1.148.771,44	€ 906.025,14
Utilizzo beni di terzi	€ 4.860,18	€ 36.060,23	€ 79.642,83
Leasing operativo	-	€ 5.043,57	€ 25.217,79
Manutenzioni ordinarie e riparazioni	€ 273.601,95	€ 471.070,59	€ 280.670,21
Lazio crea	€ 832.588,43	€ 877.654,62	€ 1.939.857,69
Servizi ausiliari	€ 702.250,74	€ 486.344,40	€ 1.134.173,01
Spese organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	€ 99.373,74	€ 42.702,89	€ 53.274,11
Informazione istituzionale	€ 256.657,22	€ 115.300,16	€ 135.118,24
Spese per contratti di servizio	-	-	€ 18.585,55
Spese per servizi amministrativi	€ 4.842,67	€ 1.952,00	€ 16.364,21

Premi di assicurazione contro i danni	-	€ 200,00	€ 1.299,43
Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili	-	€ 257.043,55	€ 129.293,08
Beni immobili	€ 2.330,80	€ 144.509,60	-
Mobili e arredi	€ 775,92	-	€ 750,10
Software	€ 61.865,81	€ 41.354,64	€ 48.768,51
Acquisto servizi per formazione	€ 11.500,00	-	€ 7.600,00
Hardware	€ 46.857,76	-	-
Servizi sanitari	€ 10.737,95	€ 11.032,42	€ 10.854,89
Servizi di ristorazione	€ 885,12	-	€ 3.912,10
Spese personale (buoni pasto)	€ 37.287,71	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.156.711,57</b>	<b>€ 4.014.015,77</b>	<b>€ 5.000.974,60</b>

### Debiti per trasferimenti e contributi

<b>Debiti per trasferimenti e contributi</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Trasferimenti correnti a Amministrazioni centrali	€ 9.278,95	€ 10.800,00	€ 22.004,33
Trasferimenti correnti a Amministrazioni locali	€ 4.358.936,80	€ 5.318.273,78	€ 1.744.896,95
Trasferimenti Ist.ni Sociali Private	€ 129.000,00	€ 208.555,00	€ 52.865,93
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.497.215,75</b>	<b>€ 5.537.628,78</b>	<b>€ 1.819.767,21</b>

### Altri Debiti

<b>Altri Debiti</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Debiti tributari	-	€ 142.000,00	€ 140.716,28
Debiti per servizi amministrativi e altri servizi	€ 136.099,41	€ 188.025,76	€ 190.064,15
Debiti verso organi e incarichi istituzionali	€ 31.748,86	€ 21.610,20	€ 68.724,79
Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi	€ 275.950,32	€ 246.305,77	€ 187.161,75
Debiti per sanzioni	-	€ 1,60	-
Debiti per contenziosi	€ 206.518,95	-	-
Altri debiti (uscite c/terzi e partite di giro)	€ 3.935.241,15	€ 2.984.083,07	€ 4.528.794,98
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.585.558,69</b>	<b>€ 3.582.026,40</b>	<b>€ 5.115.461,95</b>

## **Ratei e Risconti passivi**

Non si sono rilevati ratei e risconti passivi per l'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2018.

## **Conti d'ordine. Modalità di registrazione**

I criteri di iscrizione e valutazione sono quelli previsti dal documento OIC 22 dei principi contabili "Conti d'Ordine" e nella fattispecie sono suddivisi nella consueta triplice classificazione:

- rischi
- impegni
- beni di terzi

Per quanto concerne i beni di terzi in uso, si segnala il valore di **euro 48.332.639,69**.

## **CONTO ECONOMICO**

Totale risultato economico: euro -6.264.036,34.

Il Collegio, a fronte della documentazione proposta, prende atto delle motivazioni che hanno comportato un risultato economico negativo:

- i trasferimenti da parte della Giunta regionale per l'esercizio 2017 sono stati determinati in euro 62.900.000,00 con la legge di bilancio n. 18/2016, che ha previsto pertanto maggiori componenti positivi della gestione per euro 2.900.000,00 rispetto all'esercizio 2018;
- nell'esercizio 2018 è stato restituito alla Giunta un avanzo di euro 14.448.510,47 a fronte di euro 11.197.801,02 restituiti nel 2017. La restituzione dell'avanzo comporta una corrispondente riduzione dei trasferimenti da parte della Giunta per l'esercizio in corso, così come previsto dalla legge regionale n. 1/2015;
- il riaccertamento dei residui passivi nel corso dell'esercizio finanziario 2017 ha determinato proventi straordinari nel conto economico pari ad euro 3.355.926,21, a fronte del riaccertamento passivo del 2018 pari a soli euro 775.223,35.

Di seguito si analizzano le componenti positive e negative del Conto Economico.

**I componenti positivi della gestione: euro 46.834.960,47.**

- Proventi da Trasferimenti e Contributi: euro 45.924.236,46.
- Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici: euro 72.602,44.
- Altri ricavi e proventi diversi: euro 838.121,57.

**I componenti negativi della gestione: euro 51.376.582,61.**

- Acquisto di materie prime e/o beni di consumo: euro 763.579,81.
- Prestazioni di servizi: euro 26.710.729,43.
- Utilizzo beni di terzi: euro 251.426,27
- Trasferimenti e contributi: euro 20.558.165,44.
- Oneri diversi di gestione: euro 292.592,75.

**Proventi ed Oneri finanziari: euro 2.400,47**

**Proventi ed Oneri straordinari: euro 361.341,77**

- Proventi straordinari: euro 775.223,35.
- Oneri straordinari: euro 413.881,58.

**Imposte**

Il Collegio prende atto che l'Ente ha sostenuto il costo di imposte IRAP per euro 2.086.156,44.

**9. PARERE FINALE**

Il Collegio, tenuto conto di tutto quanto sopra riportato e delle verifiche effettuate, rilascia

**PARERE FAVOREVOLE**

alla deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 101 del 26 giugno 2019 concernente: "Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio 2018".

Roma, 04 luglio 2019

Il Collegio dei Revisori

Antonio Bizzarri (*Presidente*)      Firmato

Vincenzo Monforte (*Membro*)      Firmato

Paolo Salani (*Membro*)      Firmato



# RELAZIONE

## *“RENDICONTO GENERALE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2018”*

*Il Comitato Regionale di Controllo Contabile*

Consigliere <b>Giancarlo Righini</b>	Presidente
Consigliere <b>Valentina Corrado</b>	Componente
Consigliere <b>Eugenio Patanè</b>	Componente
Consigliere <b>Fabio Refrigeri</b>	Componente
Consigliere <b>Marco Vincenzi</b>	Componente

## ANALISI DEL CONTO FINANZIARIO DEL CONSIGLIO

L'Ufficio di Presidenza - con deliberazione n. 101 del 26 giugno 2019 - ha approvato il Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2018.

Il Comitato regionale di controllo contabile ha esaminato le risultanze del conto consuntivo dell'esercizio finanziario chiuso al 31.12.2018 del Consiglio regionale del Lazio, nonché il parere espresso in data 4 luglio 2019 dal Collegio dei revisori dei conti della Regione Lazio.

Il Rendiconto è composto dai seguenti allegati:

- Relazione tecnico-amministrativa sulla gestione e nota integrativa contabilità economico patrimoniale esercizio finanziario 2018;
- Quadro riassuntivo generale;
- Gestione entrate 2018 rendiconto per tipologia;
- Gestione entrate 2018 rendiconto per PdC;
- Gestione uscite 2018 rendiconto per titoli;
- Gestione uscite 2018 rendiconto per programmi;
- Gestione uscite 2018 rendiconto per PdC;
- Conto economico 2018;
- Stato patrimoniale attivo e passivo 2018;
- Prospetto Fondo Pluriennale Vincolato 2018;
- Prospetto Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità 2018;
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione del Consiglio regionale 2018;
- Verifica di cassa del Tesoriere 2018;
- Indicatore della tempestività dei pagamenti;
- Rendiconto dell'Istituto "Arturo Carlo Jemolo".



La presente Relazione è stata redatta per fornire al Comitato regionale di controllo contabile e al Consiglio regionale un ulteriore utile contributo sul grado di veridicità, trasparenza e attendibilità dei dati rappresentati dal Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2018 del Consiglio regionale del Lazio.

Si ritiene opportuno rappresentare che la quarta commissione consiliare permanente, Bilancio, partecipazione, demanio e patrimonio, programmazione economico-finanziaria ha licenziato in data 8 luglio 2019 la proposta di deliberazione consiliare n. 32 concernente "Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio 2018".

La presente Relazione è stata predisposta prima del giudizio di parifica della Corte dei Conti di cui all'art.1 del D.L. n.174 del 10 ottobre 2012, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 213 del 7 dicembre 2012. (L'udienza di parifica sul Rendiconto generale della Regione Lazio è stata fissata per il giorno 23 luglio 2019).

## QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

L'ordinamento contabile della Regione Lazio è disciplinato dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126.

Il Consiglio regionale del Lazio applica, per quanto compatibili, le disposizioni della legge regionale 20 novembre 2001, n. 25, recanti *“Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità regionale”*.

La tempistica di approvazione del Rendiconto generale delle Regioni è disciplinata dall'articolo 18, comma 1, lettera b) del decreto legislativo 118/2011 che recita *“le regioni approvano il rendiconto entro il 31 luglio dell'anno successivo, con preventiva approvazione da parte della giunta entro il 30 aprile, per consentire la parifica delle sezioni regionali di controllo della Corte dei conti”*.

Il comma 3 dell'articolo 63 del medesimo decreto legislativo, dispone che *“contestualmente al rendiconto, la regione approva il rendiconto consolidato, comprensivo dei risultati del consiglio regionale e degli eventuali organismi strumentali secondo le modalità previste dall'articolo 11, commi 8 e 9”*.

L'articolo 67, comma 3 del decreto legislativo 118/2011, in riferimento alla autonomia contabile del Consiglio regionale, prevede che *“la presidenza del consiglio regionale sottopone all'assemblea consiliare, secondo le norme previste nel regolamento interno di questa, il rendiconto del Consiglio regionale. Le relative risultanze finali confluiscono nel rendiconto consolidato di cui all'articolo 63, comma 3,. Al fine di consentire il predetto consolidato, l'assemblea consiliare approva il proprio rendiconto entro il 30 giugno dell'anno successivo”*.

Poiché il comma 3 stabilisce che contestualmente al rendiconto, ogni regione sia tenuta ad approvare anche il rendiconto "consolidato", ovvero comprensivo del

bilancio del consiglio regionale e degli eventuali altri organismi strumentali, il Comitato regionale di controllo contabile rileva che la Giunta regionale ha preventivamente approvato il rendiconto con deliberazione 18 aprile 2019, n. 240 ma che l'assemblea consiliare non ha approvato il proprio rendiconto entro i termini previsti dal decreto legislativo 118/2011.

In merito all'articolo 67, la relazione illustrativa che ha accompagnato l'approvazione del decreto legislativo 118/2011 impone, infatti, il termine del 30 giugno dell'anno successivo per l'approvazione del rendiconto del Consiglio regionale da parte dell'assemblea consiliare.

Al riguardo, trattasi di articolo che prevede l'affermazione della autonomia di bilancio degli organi assembleari delle Regioni, rinviando a provvedimenti ad hoc emananti dagli enti la relativa disciplina.

Ad ogni modo, si rileva che al comma 2 del citato articolo 67 del decreto legislativo 118/2011 è espressamente previsto che la disciplina della autonomia contabile dei citati organismi debba operare comunque attraverso l'adozione dei principi ed i relativi schemi di bilancio previsti per gli enti di riferimento. (cfr. legge regionale 25/2001).

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio finanziario 2018 ammonta a Euro 11.690.560,14 come da prospetto dimostrativo allegato.

L'avanzo disponibile, pari ad Euro 8.465.753,04, è determinato al netto dei seguenti vincoli ed accantonamenti:

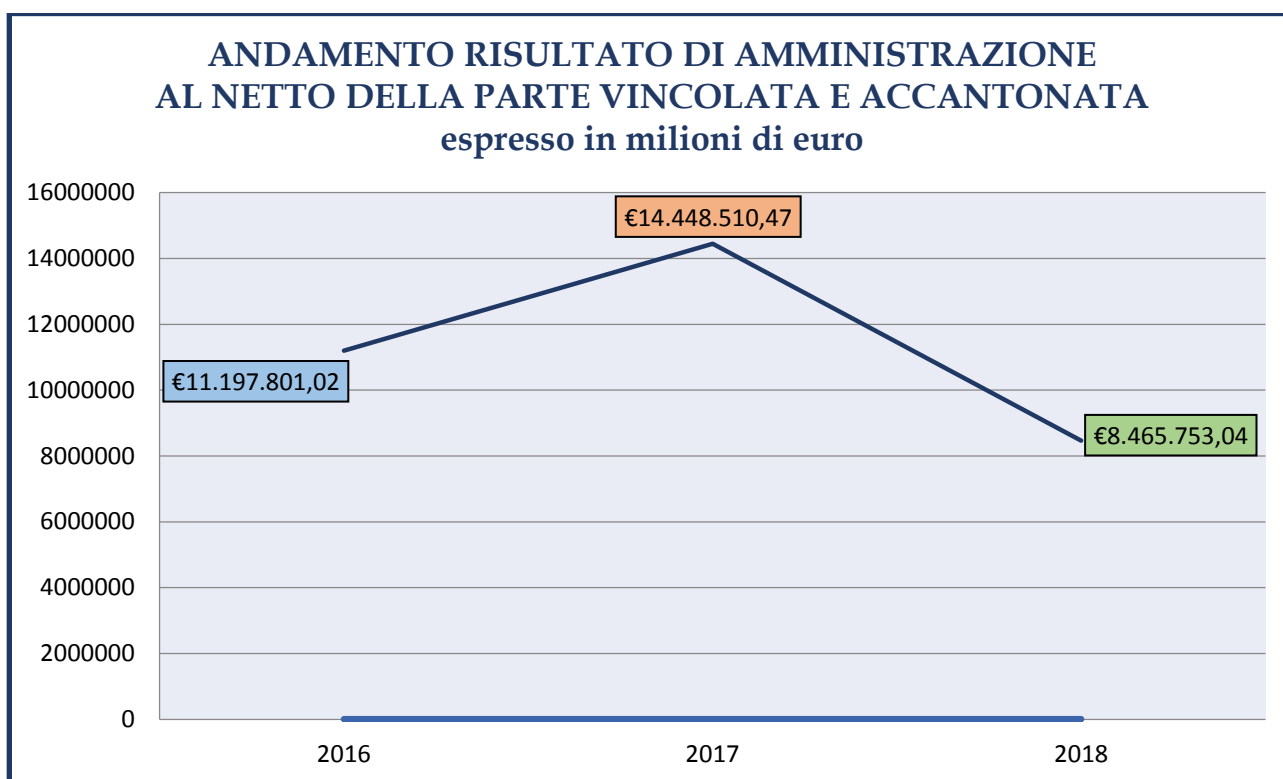
- Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2018 pari ad Euro 1.853.279,51;
- Fondo indennità di fine mandato per i consiglieri pari ad Euro 1.132.000,00 (per i consiglieri della X<sup>a</sup> Legislatura rieletti e per i consiglieri della XI<sup>a</sup> Legislatura periodo aprile - dicembre 2018);
- Vincoli derivanti da trasferimenti AGCOM per funzioni delegate CO.RE.COM. pari ad Euro 239.527,59, di cui Euro 162.065,75 di competenza dell'esercizio finanziario 2018 ed Euro 77.461,84 relativi all'avanzo vincolato 2017 non applicato all'esercizio 2018.

La tabella seguente mostra il confronto del risultato di amministrazione degli ultimi tre esercizi finanziari:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Risultato di amministrazione al 31/12	11.690.560,14	16.218.455,71	12.181.629,08
Avanzo disponibile in euro	8.465.753,04	14.448.510,47	11.197.801,02

**L'avanzo dell'esercizio finanziario 2018 sarà versato alla Giunta, previa variazione di bilancio, ai sensi della legge regionale 31 dicembre 2015 n. 16, articolo 15, comma 3.**

Il grafico sottostante mostra il confronto del risultato di amministrazione degli ultimi tre esercizi finanziari:



### RESTITUZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Ai sensi di quanto disposto dal comma 3 dell'articolo 15 della legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16, "L'eventuale avanzo di amministrazione non vincolato del Consiglio regionale ed effettivamente realizzato, risultante a seguito dell'approvazione del conto consuntivo dell'anno precedente, concorre alla copertura delle spese di funzionamento del medesimo Consiglio, con corrispondente riduzione di pari importo dei trasferimenti della Regione".

In esecuzione della norma sopra citata, con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 173 del 10 ottobre 2018, si è proceduto all'approvazione della

variazione di bilancio con la quale è stata disposta la restituzione alla Giunta regionale dell'avanzo di amministrazione di euro 14.448.510,47 secondo lo schema contabile sottoriportato:

<b>Maggiore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione
2018	000011	Avanzo di amministrazione			14.448.510,47
<b>Minore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Titolo	Tipologia	Denominazione	Variazione
2018	100001	02	101	Trasferimenti correnti da Giunta regionale	14.448.510,47

Con successiva deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 174 del 10.10.2018 "Applicazione avanzo di amministrazione vincolato esercizio 2017 del Consiglio regionale con corrispondente incremento dello stanziamento del capitolo in uscita U00044 "Co.re.com - Convenzione AGCom" si è provveduto ad approvare la seguente variazione di bilancio:

<b>Maggiore Entrata</b>					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione
2018	000011	Avanzo di amministrazione			100.000,00
<b>Maggiore Uscita</b>					
Esercizio	Capitolo	Missione	Programma	Denominazione	Variazione
2018	U00044	01	01	Co.re.com. - Convenzione A.g.com.	100.000,00

## ENTRATE

### TITOLO II- TRASFERIMENTI CORRENTI

- entrate costituite dal trasferimento previsto nella legge di bilancio 04 giugno 2018, n. 4 pari a euro 58.750.000,00 (ridotti successivamente per restituzione dell'avanzo come sopra descritto per euro 14.448.510,47);
- entrate costituite dal trasferimento concernente il "Piano strategico per l'empowerment della popolazione detenuta" pari a euro 150.000,00;
- entrate costituite dal trasferimento riguardanti "Iniziative per lo sviluppo del processo di integrazione europea" pari a euro 50.000,00;
- entrate costituite dal trasferimento in materia di trattamento previdenziale, previsti dalla legge 22 ottobre 2018, n. 7, art. 50, comma 5, pari a euro 1.320.000,00;
- entrate costituite dal contributo pari a euro 202.916,22 di cui alla convenzione per l'esercizio delle funzioni delegate in tema di comunicazioni, disciplinata dall'articolo 3 dell'accordo quadro tra l'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni e il Co.re.com.;
- entrate costituite dal fondo europeo "Rights, Equality and Citizenship Program" per il progetto Conscious, esercizio 2018 pari euro 18.427,97;
- entrate costituite da altri trasferimenti per tutela legale pari a euro 31.402,80.

### TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

- entrate relative alla riscossione di affitti attivi del bar e tabaccheria, antenne di telefonia mobile, proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria: previsione di entrata Euro 64.797,31, accertate Euro 72.602,44, rimosse Euro 72.602,44, maggiore entrata di Euro 7.805,13;

- entrate da interessi attivi su conto tesoreria: previsione di entrata Euro 3.000,00, accertate Euro 2.400,47, riscosse Euro 2.400,47, minore entrata Euro 599,53;
- entrate relative a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute e incassate in eccesso da Famiglie: previsione di entrata Euro 20.000,00, accertate Euro 838.121,57 (dovute essenzialmente alle restituzioni da parte dei gruppi consiliari per la chiusura della X<sup>a</sup> legislatura a marzo 2018), riscosse Euro 429.993,03, maggiore entrata di competenza Euro 818.121,57.

## **TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**

Le entrate per conto terzi e partite di giro comprendono le trattenute erariali, previdenziali, pignoramenti o altri introiti di trattenute volontarie.

- previsione definitiva di bilancio Euro 13.963.000,00
  - accertate Euro 12.563.934,01
  - riscosse Euro 12.563.923,53
  
  - minore entrata di Euro 1.399.065,99
  - residui di nuova formazione Euro 10,48.



## USCITE

### MISSIONE 1

#### Programma 1 “Organi istituzionali”

Questo programma comprende essenzialmente le voci di spesa che si riferiscono alle spese di funzionamento dell’Assemblea legislativa in quanto relative al pagamento: delle indennità dei consiglieri, degli assessori e degli organismi autonomi; dell’IRAP; dei contributi per il funzionamento dei gruppi consiliari compreso il personale assunto dagli stessi secondo l’ex articolo 14 del regolamento del consiglio regionale; dei vitalizi; delle consulenze assunte dalla politica; delle spese di rappresentanza, organizzazioni di eventi, pubblicità e servizi di trasferta; dei contratti assunti per l’informazione e la comunicazione, versamenti alla giunta dei rimborsi e restituzioni di consiglieri, gruppi e terzi.

Nel programma 1 è compresa, tra le altre, la voce di spesa riferita al CO.RE.COM. relativamente al budget assegnato nella convenzione stipulata tra il Comitato e l’AGCOM e la voce di spesa per lo svolgimento delle attività della Consulta regionale per la salute mentale, pari ad Euro 100.000,00.

• Stanziamento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	Euro	38.786.458,75
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 49 del 07.06.2018	Euro	-1.250.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 62 del 19.06.2018	Euro	- 208.299,22
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 174 del 10.10.2018	Euro	100.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 185 del 18.10.2018	Euro	600.000,00
• Variazione Deliberazione U.d.P. n. 209 del 29.11.2018	Euro	+1.378.427,97
	Euro	-40.000,00
		-----
	Euro	39.366.587,50

La tabella che segue rappresenta l'andamento per gli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Stanziamento finale di competenza	39.366.587,50	41.171.543,09	38.331.916,22
Impegni al 31/12	37.225.111,18	38.255.713,60	34.607.077,27
Pagamenti in competenza	34.319.680,71	32.964.557,30	32.797.010,34
Residui passivi di nuova formazione	2.905.430,47	5.291.156,30	1.810.066,93

### Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato"

Questo programma comprende le voci di spesa che afferiscono alla gestione del Consiglio regionale del Lazio, quali approvvigionamenti di beni di consumo, acquisto di servizi (pulizie, vigilanza, noleggi e affitti di strumentazione e immobili), manutenzione ordinaria e riparazioni, utenze e canoni, prestazioni professionali specialistiche, risarcimento danni, premi assicurativi, oneri da contenzioso.

- Stanziamento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018 Euro 17.527.500,00
  - Variazione Deliberazione U.d.P. n. 185 del 1.10.2018 Euro +200.000,00
  - Variazione Deliberazione U.d.P. n. 209 del 29.11.2018 Euro +31.402,80
- Euro 17.758.902,80

La tabella che segue rappresenta l'andamento per gli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Stanziamento finale di competenza	17.758.902,80	18.711.500,00	21.016.321,53
Impegni al 31/12	12.734.298,11	13.789.957,44	17.397.451,17
Pagamenti in competenza	9.875.873,34	10.551.993,75	12.709.610,01
Residui passivi di nuova formazione	2.858.424,77	3.237.963,69	4.687.841,16

## Programma 6 “Ufficio tecnico”

Il programma accoglie le voci di spesa relative all’acquisto di beni patrimoniali, alla manutenzione ordinaria e straordinaria su beni immobili ed agli incarichi professionali per la realizzazione degli investimenti, sia in conto capitale che corrente.

- Stanziamento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018 Euro 3.329.674,41

La tabella che segue rappresenta l’andamento per gli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Stanziamento finale di competenza	3.329.674,41	3.906.000,00	4.156.000,00
Impegni al 31/12	1.608.525,09	875.693,80	1.853.850,97
Pagamenti in competenza	1.499.025,60	432.786,01	1.675.039,28
Residui passivi di nuova formazione	109.499,49	442.907,79	178.811,69

## Programma 10 “Risorse umane”

Le voci di spesa si riferiscono all’acquisto di servizi per formazione e addestramento e dei servizi sanitari (convenzione ASL per ambulatorio).

- Stanziamento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018 Euro 158.000,00

La tabella che segue rappresenta l’andamento per gli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Stanziamento finale di competenza	158.000,00	232.599,75	177.000,00
Impegni al 31/12	32.784,85	48.010,10	55.912,73
Pagamenti in competenza	14.580,00	39.537,03	38.457,84
Residui passivi di nuova formazione	18.204,85	8.473,07	17.454,89

## MISSIONE 20

### Programma 1 “Fondo di riserva”

Nel Programma 1 della Missione 20 sono confluiti i seguenti fondi:

- Fondo di riserva per spese obbligatorie (le spese obbligatorie, ai sensi dell’art. 48 del D.lgs. 118/2011, sono quelle relative al pagamento di stipendi, assegni, pensioni ed altre spese fisse, le spese per interessi passivi, per ammortamento mutui, quelle derivanti da obblighi comunitari e internazionali, nonché quelle identificate per espressa disposizione normativa):

Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	Euro	614.593,49
Variatione Deliberazione U.d.P. n. 185 del 18.10.2018	Euro	-600.000,00
Fondo di riserva per spese impreviste:		
Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	Euro	275.460,51
Fondo di riserva indennità di fine mandato:		
Stanziamiento previsto Deliberazione consiliare n. 8 del 01.06.2018	Euro	680.000,00

### Programma 3 “Altri Fondi”

Nel Programma 3 della Missione 20 confluisce il Fondo di riserva di cassa con una unica previsione di cassa pari ad Euro 300.000,00.

## MISSIONE 99

### Programma 1 “Servizi per conto terzi - Partite di giro”

Le partite di giro comprendono nelle entrate le trattenute erariali, previdenziali, pignoramenti o altri introiti di trattenute volontarie.

Nelle uscite del Programma “Servizi per conto terzi - Partite di giro” sono previsti i versamenti ai soggetti, pubblici o privati, aventi diritto con titolo di riscossione.

## USCITE

Stanziamiento definitivo competenza	Euro 13.963.000,00
Impegnato	Euro 12.563.934,01
Economie di competenza	Euro 1.399.065,99
Pagato	Euro 11.288.726,09
Residui passivi nuova formazione	Euro 1.275.207,92

## RESIDUI ATTIVI

La tabella seguente mostra l'andamento dei residui attivi degli esercizi 2016, 2017 e 2018:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Residui attivi all'01/01	29.611.001,60	19.745.834,42	20.431.872,00
Riscossioni c/residui	28.058.065,22	18.678.759,35	19.145.499,42
Residui attivi al 31/12	22.391.474,02	29.611.001,60	19.745.834,42
Residui attivi di nuova formazione	20.912.544,71	28.638.576,51	18.486.529,41
Riaccertamento residui	74.007,07	94.649,98	27.067,57

Per quanto riguarda, nello specifico, l'ammontare dei residui attivi al 31.12.2018 riferiti alla competenza, sono riconducibili per Euro 20.301.489,53 ai Trasferimenti correnti dalla Giunta regionale che risultano ad oggi totalmente incassati.

## RESIDUI PASSIVI

La tabella seguente mostra l'andamento dei residui passivi degli esercizi 2016, 2017 e 2018:

	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
Residui passivi all'01/01	13.133.670,95	11.936.203,76	15.022.178,24
Pagamenti c/residui	7.285.729,09	5.218.350,91	6.658.600,73
Residui passivi al 31/12	12.239.486,01	13.133.670,95	11.936.203,76
Residui passivi di nuova formazione	7.166.767,50	9.771.744,31	7.811.793,28
Riaccertamento residui	775.223,35	3.355.926,21	4.239.167,03

## RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 88 del 12 giugno 2019 concernente il riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2018 si è provveduto alle seguenti operazioni:

- **riaccertamento dei residui attivi per Euro 74.007,07**, derivanti da crediti insussistenti della competenza (Titolo III°, Tipologia 500);
  
- **riaccertamento dei residui passivi per Euro 775.223,35**, di cui:
  - Euro 334.655,81, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 1
  - Euro 372.191,72, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 3
  - Euro 68.375,82, corrispondenti a debiti insussistenti del Programma 6
  - reimputazione di impegni, riferiti alla competenza 2018, ma non ancora esigibili per un importo complessivo pari a Euro 1.449.627,97, di cui:
    - ❖ Euro 111.200,00 corrispondenti ad accertamenti ed impegni da reimputare contestualmente all'esercizio finanziario 2019
    - ❖ Euro 1.338.427,97 corrispondenti ad impegni reimputati all'esercizio finanziario 2019 coperti con fondo pluriennale vincolato;
  
- **rideterminazione del fondo pluriennale vincolato di spesa dell'esercizio finanziario 2018 in Euro 1.338.427,97.**

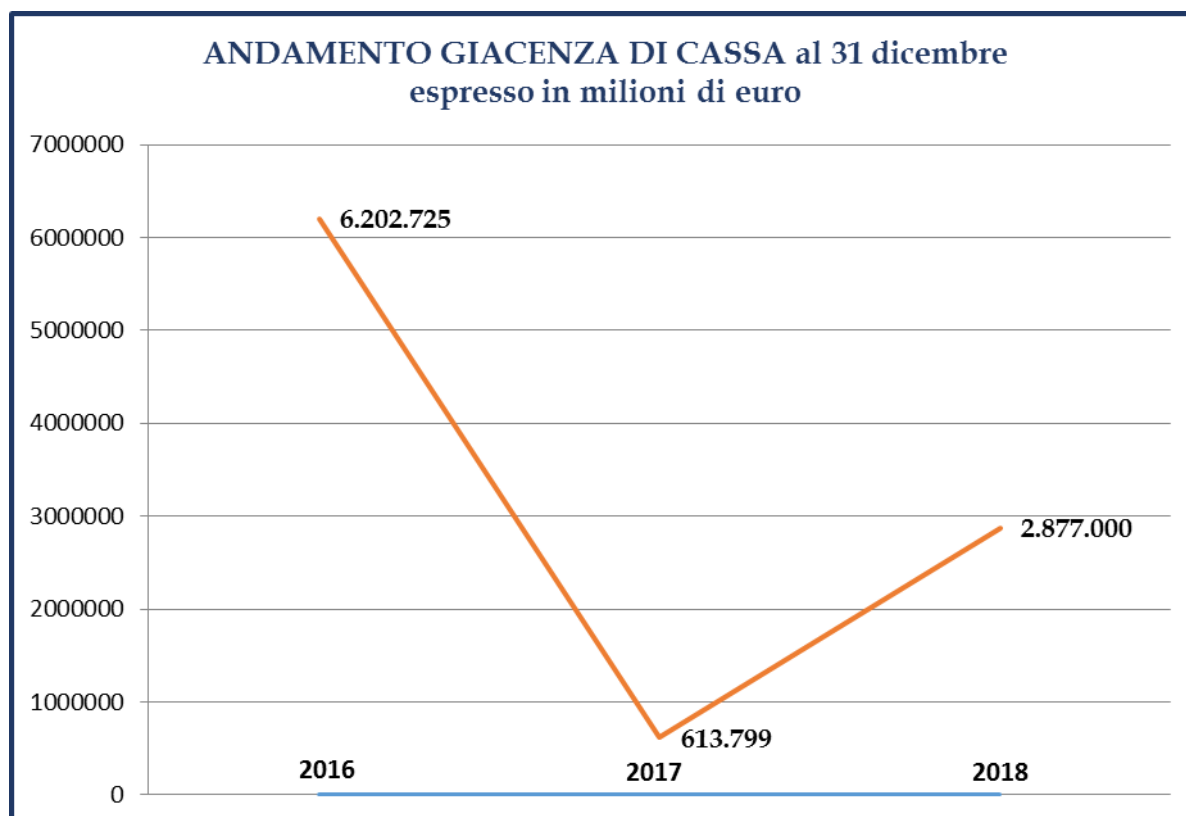
## SALDO CASSA

Saldo al 01/01/2018	Riscossioni	Pagamenti	Saldo al 31/12/2018
€ 613.799,47	€ 66.546.815,46	€ 64.283.614,83	€ 2.877.000,10

Nella tabella seguente vengono mostrati i risultati della giacenza di cassa negli ultimi tre esercizi finanziari:

ANDAMENTO GIACENZA DI CASSA al 31 dicembre		
Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
2.877.000	613.799	6.202.725

Il seguente grafico mostra l'andamento della giacenza di cassa negli ultimi tre esercizi finanziari:

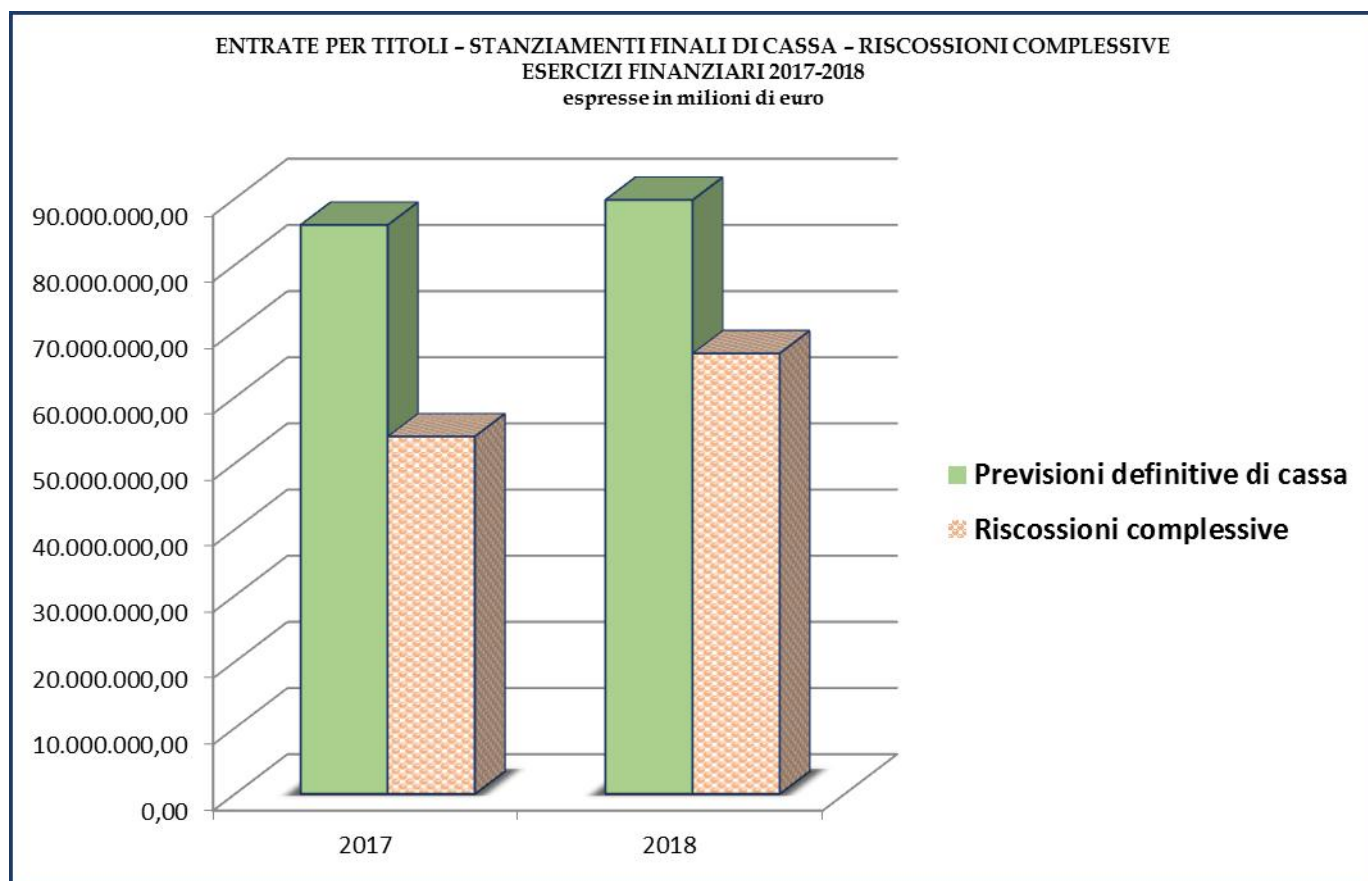




La tabella seguente mostra l'andamento negli anni 2017 - 2018 dei dati della gestione di cassa delle riscossioni complessive rispetto alle previsioni definitive di cassa:

ENTRATE PER TITOLI - STANZIAMENTI FINALI DI CASSA - RISCOSSIONI COMPLESSIVE ESERCIZI FINANZIARI 2017-2018					
Esercizi finanziari		2018		2017	
TITOLO	Descrizione	Previsioni definitive di cassa	Riscossioni complessive	Previsioni definitive di cassa	Riscossioni complessive
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasferimenti correnti	74.029.351,72	53.374.945,97	70.594.488,80	42.639.373,60
3	Entrate extratributarie	1.741.408,39	605.670,64	1.071.828,06	148.296,62
4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE al netto delle partite di giro</b>	<b>75.770.760,11</b>	<b>53.980.616,61</b>	<b>71.666.316,86</b>	<b>42.787.670,22</b>
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.965.275,32	12.566.198,85	14.292.974,68	11.201.824,25
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>89.736.035,43</b>	<b>66.546.815,46</b>	<b>85.959.291,54</b>	<b>53.989.494,47</b>

Il grafico seguente mostra l'andamento negli anni 2017 - 2018 dei dati della gestione di cassa delle riscossioni rispetto alle previsioni definitive di cassa:



## FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Tra le quote accantonate di parte corrente vi è il Fondo crediti di dubbia esigibilità previsto dall'art. 46 del decreto legislativo n. 118/2011.

L'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 1.853.279,51 ed è determinato secondo le indicazioni contenute nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. n. 4/2 del decreto legislativo n. 118/2011).

Trattasi di crediti iscritti al Titolo III° (Entrate extratributarie) del bilancio del Consiglio regionale e relativi, in maggior misura, a restituzione di somme da parte di alcuni gruppi consiliari, per rendiconti presentati e ritenuti irregolari allo stato oggetto di contenzioso, e da parte di terzi in virtù della sentenza della Corte dei Conti n. 226/2017.

## FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

### Il Fondo Pluriennale Vincolato di Entrata:

Stanziamiento iniziale	Euro	1.080.973,63
Variatione Deliberazione U.d.P. n. 62 del 19.06.2018	Euro	-208.299,22
Stanziamiento finale	Euro	872.674,41

### Il Fondo Pluriennale Vincolato di Spesa:

Deliberazione U.d.P. n. 88 del 12.06.2019	Euro	1.338.427,97
---	------	--------------

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	24.741,48	32.633,03
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	avviamento	0,00	0,00
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	altre	31.744.265,72	32.532.520,68
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>31.769.007,20</b>	<b>32.565.153,71</b>
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II 1	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	840.609,73	1.042.710,32
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	193.258,53	265.744,07
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	76.870,26	142.730,51
2.7	Mobili e arredi	570.480,94	634.235,74
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
9	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>840.609,73</b>	<b>1.042.710,32</b>
I V	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>	0,00	0,00
1	Partecipazioni in	0,00	0,00
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00

	c	altri soggetti	0,00	0,00
	2	Crediti verso	0,00	0,00
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	b	imprese controllate	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00
	d	altri soggetti	0,00	0,00
	3	Altri titoli	0,00	0,00
		<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	0,00	0,00
		<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>32.609.616,93</b>	<b>33.607.864,03</b>
		<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I		<u>Rimanenze</u>	647.726,05	598.576,26
		<b>Totale</b>	647.726,05	598.576,26
II		<u>Crediti (2)</u>		
	1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
	b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	20.504.405,69	20.504.405,69
	a	verso amministrazioni pubbliche	20.504.405,69	20.504.405,69
	b	imprese controllate	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00
	d	verso altri soggetti	0,00	0,00
	3	Verso clienti ed utenti	0,00	2.000,00
	4	Altri Crediti	33.788,82	61.403,00
	a	verso l'erario	0,00	0,00
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
	c	altri	33.788,82	61.403,00
		<b>Totale crediti</b>	20.538.194,51	28.018.518,20
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>		
	1	partecipazioni	0,00	0,00
	2	altri titoli	0,00	0,00
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	0,00	0,00
I V		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>		
	1	Conto di tesoreria	2.877.000,10	613.799,47
	a	Istituto tesoriere	2.877.000,10	613.799,47
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	2.877.000,10	613.799,47
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>24.062.920,66</b>	<b>29.230.893,93</b>
		<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>		
	1	Ratei attivi	0,00	0,00

2	Risconti attivi	43.512,95	6.606,91
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	43.512,95	6.606,91
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>56.716.050,54</b>	<b>62.845.364,87</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2018	2017
		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I		Fondo di dotazione	15.689.248,98	14.045.547,59
II		Riserve	33.919.351,89	33.919.351,89
	a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00
	b	da capitale	33.919.351,89	33.919.351,89
	c	da permessi di costruire	0,00	0,00
	d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
	e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00
III		Risultato economico dell'esercizio	- 6.261.036,34	1.746.794,44
		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	43.344.564,53	49.711.693,92
		<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
	1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
	2	per imposte	0,00	0,00
	3	altri	1.132.000,00	0,00
		<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	1.132.000,00	0,00
		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
		<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	0,00	0,00
		<b>D) DEBITI (1)</b>		
	1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00
	a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00
	d	verso altri finanziatori	0,00	0,00
	2	Debiti verso fornitori	3.156.711,57	4.014.015,77
	3	Acconti	0,00	0,00
	4 -	Debiti per trasferimenti e contributi	4.497.215,75	5.537.628,78
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
	b	altre amministrazioni pubbliche	4.368.215,75	5.329.073,78
	c	imprese controllate	0,00	0,00
	d	imprese partecipate	0,00	0,00
	e	altri soggetti	129.000,00	208.555,00
	5	altri debiti	4.585.558,69	3.582.026,40
	a	<i>tributari</i>	3.631,17	142.000,00
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00

		c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
		d	altri	4.581.927,52	3.440.026,40
			<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>12.239.486,01</b>	<b>13.133.670,95</b>
			<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>		
I			Ratei passivi	0,00	0,00
II			Risconti passivi	0,00	0,00
		1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
		a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
		b	da altri soggetti	0,00	0,00
		2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
		3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
			<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>56.716.050,54</b>	<b>62.845.364,87</b>
			<b>CONTI D'ORDINE</b>		
			1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
			2) beni di terzi in uso	48.332.639,69	50.961.047,22
			3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
			4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
			5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
			6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
			7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
			<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>48.332.639,69</b>	<b>50.961.047,22</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)



## **Criteria generali di formazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è predisposto secondo le disposizioni del d.lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC).

La nota integrativa, in particolare, contiene le informazioni richieste dal d.lgs. 118/2011. Fornisce inoltre le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della gestione dell'esercizio 2018 e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro.

Attraverso la matrice di correlazione del piano dei conti 2018, gli impegni e gli accertamenti sono stati classificati in base alle rispettive voci di costo/ricavo, debito/credito e relativo pagamento/riscossione. Si è proceduto inoltre a riclassificare i residui attivi e passivi iniziali secondo la medesima logica.

Sempre in base alle risultanze del rendiconto finanziario sono state rilevate le insussistenze dell'attivo e del passivo derivanti dal riaccertamento, rispettivamente, di minori residui attivi e di minori residui passivi.

## **Criteria di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica del Consiglio regionale. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza al principio di competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e vengono a scadenza, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono così sintetizzati:

✓ **Immobilizzazioni Immateriali:**

I costi capitalizzati (immobilizzazioni in corso e acconti, altre immobilizzazioni immateriali, migliorie e spese incrementative su beni di terzi) si iscrivono nell'attivo applicando i criteri di iscrizione e valutazione previsti dal documento n. 24 OIC, "Le immobilizzazioni immateriali", nonché i criteri previsti per l'ammortamento e la svalutazione per perdite durevoli di valore. La durata massima dell'ammortamento dei costi capitalizzati (salvo le migliorie e spese incrementative su beni di terzi) è quella quinquennale prevista dall'art. 2426, n. 5, c.c.. Nel caso in cui l'amministrazione pubblica faccia investimenti apportando miglioramento su immobili di terzi di cui si vale in locazione (ad es. manutenzione straordinaria su beni di terzi), tali migliorie andranno iscritte tra le immobilizzazioni immateriali e ammortizzate nel periodo più breve tra quello in cui le migliorie possono essere utilizzate (vita utile residua dell'immobile del terzo) e quello di durata residua dell'affitto. Nel caso in cui le migliorie e le spese incrementative sono separabili dai beni di terzi di cui l'ente si avvale, (ossia possono avere una loro autonoma funzionalità), le migliorie sono iscritte tra le "Immobilizzazioni materiali" nella specifica categoria di appartenenza.

✓ **Immobilizzazioni Materiali:**

Le immobilizzazioni materiali sono distinte in beni demaniali e beni patrimoniali disponibili e indisponibili. Alla fine dell'esercizio, le immobilizzazioni materiali devono essere fisicamente esistenti presso l'amministrazione pubblica o essere assegnate ad altri soggetti sulla base di formali provvedimenti assunti dall'ente.

Le immobilizzazioni sono iscritte nello stato patrimoniale al costo di acquisizione dei beni o di produzione, se realizzato in economia (inclusivo di eventuali oneri accessori d'acquisto, quali le spese notarili, le tasse di registrazione dell'atto, gli onorari per la progettazione, ecc.), inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile ed al netto delle quote di ammortamento. Qualora, alla data di chiusura dell'esercizio, il valore sia durevolmente inferiore al costo iscritto, tale costo è rettificato, nell'ambito delle scritture di assestamento, mediante apposita svalutazione.

Le rivalutazioni sono ammesse solo in presenza di specifiche normative che le prevedano e con le modalità ed i limiti in esse indicati. Per quanto non previsto nei presenti principi contabili, i criteri relativi all'iscrizione nello stato patrimoniale, alla valutazione, all'ammortamento ed al calcolo di eventuali svalutazioni per perdite durevoli di valore si fa riferimento al documento OIC n. 16 "Le immobilizzazioni materiali".

I fabbricati concessi in utilizzo dalla Giunta regionale a titolo gratuito non sono stati iscritti a bilancio tra le immobilizzazioni materiali. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti.

Le eventuali spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa e le spese relative a beni inventariati sono imputate all'attivo

patrimoniale e ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono.

### ✓ **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni. La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento.

I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi.

Inoltre, in contabilità economico-patrimoniale potrebbero essere iscritti dei crediti che, in ottemperanza al principio della competenza finanziaria potenziata, in contabilità finanziaria sono imputati nel bilancio di anni successivi a quello cui lo stato patrimoniale si riferisce. Pertanto, mentre in contabilità economico-patrimoniale tali crediti devono essere oggetto di svalutazione mediante l'accantonamento di una specifica quota al fondo svalutazione, in contabilità finanziaria tale accantonamento avverrà solo negli anni successivi.

Nello stato patrimoniale, il fondo svalutazione crediti non è iscritto tra le poste del passivo, in quanto è portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce.

A tal fine è necessario che il fondo sia ripartito tra le tipologie di crediti iscritti nello stato patrimoniale. Tale ripartizione non è necessariamente correlata alla ripartizione tra i residui attivi del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione, in quanto:

a) i residui attivi possono essere di importo differente rispetto ai crediti iscritti nello stato patrimoniale;

b) il fondo svalutazione crediti può avere un importo maggiore del fondo crediti di dubbia esigibilità.

✓ **Disponibilità liquide**

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

✓ **Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile, in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.

I risconti attivi sono rappresentati dalle quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (liquidazione della spesa/pagamento), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi. I risconti passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (accertamento dell'entrata/incasso), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi. La determinazione dei risconti avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

I ratei attivi o passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi/proventi oppure costi/oneri che avranno manifestazione finanziaria futura, ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura.

✓ **Patrimonio netto**

Il patrimonio netto, alla data di chiusura del bilancio, dovrà essere articolato nelle seguenti poste:

a) fondo di dotazione;

- b) riserve;
- c) risultati economici positivi o (negativi) di esercizio.

Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, e' primariamente utilizzabile per la copertura, a garanzia del fondo di dotazione previa apposita delibera del Consiglio, salvo le riserve indisponibili, istituite a decorrere dal 2017, che rappresentano la parte del patrimonio netto posta a garanzia dei beni demaniali e culturali o delle altre voci dell'attivo patrimoniale non destinabili alla copertura di perdite.

Il fondo di dotazione rappresenta la parte indisponibile del patrimonio netto, a garanzia della struttura patrimoniale dell'ente.

✓ **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

✓ **Ricavi e costi**

Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

✓ **Imposte sul reddito**

Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

## **STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

Lo stato patrimoniale attivo è costituito dalle immobilizzazioni, dall'attivo circolante e dai ratei e risconti attivi. **Al 31 dicembre 2018 il totale dell'attivo è pari a euro 56.716.050,54**, mentre alla fine dell'esercizio precedente risultava di euro 62.845.364,87.

## IMMOBILIZZAZIONI

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Il totale delle immobilizzazioni **alla fine dell'esercizio 2018 è pari a euro 32.609.616,93**, a fronte di euro 33.607.864,03 con il quale si è chiuso l'esercizio finanziario 2017.

### Immobilizzazioni Immateriali

La voce diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere di ingegno corrisponde ai software in uso in Consiglio ed è **pari al valore di euro 24.741,48, al netto della quota di ammortamento annuale**. Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati nuovi acquisti di software.

Per quanto riguarda le migliorie operate sui fabbricati di terzi in uso al Consiglio regionale del Lazio, nel corso del 2018 non sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinaria, pertanto il valore globale di euro 31.744.265,72 corrisponde al medesimo dello scorso anno al netto della quota annuale di ammortamento (euro 788.254,95). Il fondo di ammortamento è stato calcolato applicando un coefficiente pari al 2% e considerando, per l'anno di entrata in funzione e/o ultimazione del bene, il numero dei mesi di effettivo utilizzo.

### Immobilizzazioni Materiali

Alla fine dell'esercizio le immobilizzazioni materiali devono essere fisicamente esistenti presso l'amministrazione pubblica o essere assegnate ad altri soggetti sulla base di formali provvedimenti assunti dall'ente.

**Il valore complessivo delle immobilizzazioni materiali, al netto delle quote di ammortamento, è pari a euro 840.609,73.**

Nello specifico si riporta il valore dettagliato al 31 dicembre 2018 di ciascuna categoria di beni:

- il valore dei mobili e arredi è pari a euro € 570.480,94;

- il valore delle macchine per ufficio e hardware è pari a euro 76.870,26;
- il valore degli impianti e macchinari ammonta a euro 193.258,53: nello Stato patrimoniale del 2017 era stato inserito un valore pari a euro 144.509,60 per l'ampliamento del wi-fi. Tale importo non era stato caricato nel patrimonio dell'Ente ai fini del calcolo delle quote di ammortamento, essendo stato collaudato solo nel corso del 2018. Il valore riferito all'esercizio 2018 di euro 193.258,53 include, tra gli altri, il costo effettivamente sostenuto per tale impianto, al netto dell'ammortamento corrispondente.

Le strutture presso le quali il Consiglio regionale ha la propria sede istituzionale sono state assegnate a tempo indeterminato dalla Giunta regionale al Consiglio, il quale provvede alla gestione ordinaria e straordinaria delle stesse. Pertanto, nello stato patrimoniale attivo al 31 dicembre non sono presenti i suddetti fabbricati.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisizione dei beni al netto del fondo di ammortamento.

I criteri di ammortamento adottati sono quelli previsti dalla normativa vigente.

Non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel decreto legislativo 118/2011.

A seguito dell'applicazione delle predette aliquote, gli ammortamenti per il 2018 per le immobilizzazioni materiali risultano pari a euro 143.055,18.

Il seguente prospetto mostra la descrizione particolareggiata:



Descrizione	% di amm.to	Valore contabile al 31.12.2018	Amm.to 2018	Dismissioni
Hardware	25	72.838,69	66.037,01	0
Impianti e Attrezzature	5	193.258,53	11.115,00	5.135,26
Mobili e arredi	10	570.480,94	63.780,30	871,20
Macchine per ufficio	20	4.031,56	2.122,87	2.501,42
			143.055,18	

Le dismissioni dei beni - avvenute nel corso dell'esercizio finanziario 2018 - hanno comportato dei componenti negativi straordinari di reddito per l'importo del valore contabile residuo.

## ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è costituito dalle rimanenze, dai crediti e dalle disponibilità liquide per un totale al 31 dicembre 2018 pari a euro **24.062.920,66**, mentre alla fine del 2017 ammonta ad € 29.230.893,93.

### Rimanenze

Al 31 dicembre 2018 il valore delle rimanenze, al costo di acquisto più recente, dei beni di consumo presenti in magazzino e presso l'ufficio Cerimoniale del Consiglio regionale ammonta a euro 647.726,05. **Si è registrata, rispetto al precedente esercizio, una variazione in aumento pari ad € 49.149,79.**

### Crediti

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi, diversi da quelli di finanziamento, e l'ammontare dei crediti di funzionamento. **L'importo di € 20.538.194,51 iscritto in bilancio** corrisponde esattamente al totale dei residui attivi (Euro 22.391.474,02) al netto del fondo svalutazione crediti al 31/12/2018, pari a euro 1.853.279,51. Quest'ultimo, che coincide con il Fondo crediti di dubbia esigibilità previsto dall'art. 46 del decreto legislativo n. 118/2011 e determinato seguendo le indicazioni contenute nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria (allegato n. 4/2 al medesimo decreto legislativo n. 118/2011), riguarda crediti relativi al Titolo III° (entrate extratributarie) del bilancio del Consiglio regionale che sono oggetto, per gran parte, di contenzioso.

Il valore dei crediti al 31 dicembre 2018 per **trasferimenti e contributi derivanti dalla Giunta regionale del Lazio è pari a euro 20.301.489,53**, mentre i crediti vantati per contributi da altre amministrazioni pubbliche (**A.G.COM**) **ammontano a euro 202.916,16 per un totale complessivo di euro 20.504.405,69**.

		Crediti	Valore in euro al 31.12.2018	Valore in euro al 31.12.2017	Valore in euro al 31.12.2016
1		Crediti di natura tributaria		-	-
2		Crediti per trasferimenti e contributi	20.504.405,69	27.955.115,20	18.639.373,60
	a	<i>verso amm.ni pubbliche</i>	20.504.405,69	27.955.115,20	18.639.373,60
	b	<i>imprese controllate</i>	-	-	-
	c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	-
	d	<i>verso altri soggetti</i>	-	-	-
3		Verso clienti ed utenti	-	2.000,00	0,00
4		Altri crediti	33.788,82	61.403,00	122.632,76
	a	<i>verso l'erario</i>	-	-	-
	b	<i>per attività svolta c/terzi</i>	-	-	-
	c	<i>altri</i>	33.788,82	61.403,00	122.632,76
		<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>20.538.194,51</b>	<b>28.018.518,20</b>	<b>18.762.006,36</b>

La voce Crediti per trasferimenti e contributi pari a euro 20.504.405,69 corrisponde ai residui attivi delle entrate del Titolo II° (Trasferimenti correnti), relative ai trasferimenti dalla Giunta e dall'AGCOM per le funzioni delegate CORECOM.

La voce Altri crediti, pari a euro 33.788,82, corrisponde ai residui attivi al 31 dicembre 2018 delle entrate del Titolo III° (Entrate extratributarie) pari a euro 1.887.057,85 al netto del fondo svalutazione crediti, quantificato in euro 1.853.279,51, incrementato dell'importo di euro 10,48 corrispondente ai residui delle entrate del Titolo IX° (Partite di giro). In particolare i residui attivi delle Entrate extratributarie al 31.12.2018 riguardano le seguenti voci:

- ✓ restituzione e rimborsi da terzi per euro 602.674,35, relativi alla sentenza della Corte dei Conti n. 226/2017;
- ✓ restituzione somme erogate ai sensi dell'art. 11 L.R. 4/2013 per euro 1.089.884,86;
- ✓ restituzione somme erogate ai sensi dell'art. 14 del Regolamento di organizzazione per euro 194.498,64.

### **Disponibilità liquide**

Il fondo di cassa presso la Tesoreria al 31.12.2017 è quello corrispondente alle risultanze del conto del tesoriere alla medesima data, pari a euro 613.799,47. Nel corso del 2018 si sono registrate riscossioni per euro 66.546.815,46 e sono stati effettuati pagamenti per euro 64.283.614,83. La differenza, sommata alle disponibilità liquide a inizio anno, ha portato ad un totale di disponibilità liquide al 31 dicembre 2018 pari a euro 2.877.000,10, presenti presso l'Istituto tesoriere Unicredit spa.

Il seguente prospetto mostra la descrizione particolareggiata:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore al 31/12/2017	Riscossioni	Pagamenti	Valore al 31/12/2018
Istituto tesoriere	613.799,47	66.546.815,46	64.283.614,83	2.877.000,10

Nel conto di tesoreria "Istituto tesoriere", in ossequio alle regole della Tesoreria Unica, sono registrati i movimenti del conto corrente di tesoreria gestito dal tesoriere.

Ai fini dell'esposizione nello stato patrimoniale, la voce "Istituto tesoriere" indica le sole disponibilità liquide effettivamente giacenti presso il tesoriere.

L'attività di regolarizzazione dei sospesi formati nell'esercizio precedente avviene entro la data di approvazione del rendiconto della gestione, effettuando registrazioni contabili (reversali di incasso e mandati di pagamento relativi ad operazioni da conti sospesi) con data operazione riferita al 31 dicembre dell'anno precedente.

Nel caso in cui, alla fine dell'esercizio, l'Ente risulti in anticipazione di tesoreria, le disponibilità liquide presentano un importo pari a zero. Le anticipazioni di tesoreria sono rappresentate tra i debiti.

**Le giacenze di liquidità ammontano a euro 2.877.000,10** come da conto di cassa finale della tesoreria al 31 dicembre 2018, approvato con determinazione del Direttore del Servizio Amministrativo n. 388 del 12 aprile 2019.

## **RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

I risconti attivi calcolati al 31.12.2017 pari a euro **6.606,91** relativi alla polizza assicurativa patrimoniale e alla polizza della palazzina a vetri, del Parco della Pace e del parcheggio di Via della Pisana, sono stati correttamente imputati alla competenza dell'esercizio 2018. Al 31 dicembre 2018 non si rilevano ratei attivi, ma

sono stati registrati risconti attivi che hanno stornato dalla competenza dell'esercizio appena concluso le seguenti quote di costo:

	<b>Risconti attivi</b>
Polizza assicurativa patrimoniale (periodo riscontato 01/01-30/09/2019) D.D.198/2018	5.595,50
Polizza palazzina a vetri, Parco della Pace e parcheggio (periodo riscontato 01/01 - 30/09/2019) D.D. 517/2018	4.722,90
Contratto biennale di aggiornamento software (FullGuard SG 550), supporto tecnico (Premium Support), servizio manutenzione hardware. (periodo riscontato 01/01/2019-30/06/2020). D.D.775/2018	33.049,80
Abbonamento annuale alla rivista giuridica "Guida al diritto" (periodo riscontato 01/01-12/07/2019). D.D. 209/2018	144,75
<b>TOTALE</b>	<b>43.512,95</b>

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

### PATRIMONIO NETTO

L'importo del **patrimonio netto** al **31 dicembre 2018** ammonta a euro **43.344.564,53**, mentre alla fine dell'esercizio precedente risultava pari a euro 49.711.693,92.

Il **fondo di dotazione** del Consiglio regionale del Lazio, ricalcolato nell'esercizio 2018, **ammonta a euro 15.689.248,98**. La riserva da risultati economici di esercizi precedenti è pari a zero, essendo stati integralmente restituiti alla Giunta gli avanzi realizzati.

**Il risultato economico dell'esercizio 2018 è pari a euro -6.264.036,34.**

Infine, tra le riserve è inserita la riserva di rivalutazione per l'importo di euro 33.919.351,89. Quest'ultima corrisponde, già come nell'esercizio 2017, al valore netto al 31 dicembre delle migliorie eseguite sulla sede del Consiglio regionale del Lazio, come da valutazione operata dal Servizio tecnico e capitalizzate tra le immobilizzazioni immateriali al netto del fondo ammortamento, sommate alle rimanenze dei beni di consumo valorizzate per la prima volta alla fine dell'esercizio 2017 (euro 598.576,26).

### FONDI PER RISCHI E ONERI

L'importo di euro 1.132.000,00 tra i fondi per rischi ed oneri è relativo alle indennità di fine mandato accantonate per i Consiglieri della X<sup>^</sup> Legislatura rieletti e quelli della XI<sup>^</sup> Legislatura per il periodo aprile-dicembre 2018.

### DEBITI

I debiti sono esposti al loro valore nominale e sono iscritti nello stato patrimoniale se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate ed esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

I debiti sono stati inseriti nello stato patrimoniale sulla base della classificazione dei relativi impegni, iscritti nel conto del bilancio al quinto livello del piano finanziario, in conformità alla matrice di correlazione del piano dei conti 2018.

Al 31 dicembre 2017 il valore dei debiti era pari a euro 13.133.670,95, alla fine del 2018 risultano di euro 12.239.486,01 e sono così ripartiti:

		<b>Debiti</b>	<b>Valore in euro al 31.12.2018</b>	<b>Valore in euro al 31.12.2017</b>	<b>Valore in euro al 31.12.2016</b>
1		Debiti da finanziamento	0,00	0,00	0,00
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	0,00
	b	<i>v/altra amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>			
	d	<i>verso altri finanziatori</i>			
2		Debiti verso fornitori	3.156.711,57	4.014.015,77	5.000.974,60
3		Acconti			
4		Debiti per trasferimenti e contributi	4.497.215,75	5.537.628,78	1.819.767,21
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>			
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	4.368.215,75	5.329.073,78	1.766.901,28
	c	<i>imprese controllate</i>			
	d	<i>imprese partecipate</i>			
	e	<i>altri soggetti</i>	129.000	208.555,00	52.865,93
5		Altri debiti	4.585.558,69	3.582.026,40	5.115.461,95
	a	<i>tributari</i>	3.631,17	142.000,00	140.716,28
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>			
	c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>			
	d	<i>altri</i>	4.581.927,52	3.440.026,40	4.974.745,67
		<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>12.239.486,01</b>	<b>13.133.670,95</b>	<b>11.936.203,76</b>

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui passivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei debiti di funzionamento.

A seguire si riportano le tabelle con la specifica composizione dei debiti verso fornitori, dei debiti per trasferimenti e contributi e degli altri debiti:

Debiti verso fornitori	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Giornali riviste e pubblicazioni	13.583,50	4.873,50	16.899,50
Altri beni di consumo	355.808,90	370.102,16	192.668,21
Utenze e canoni	440.903,17	1.148.771,44	906.025,14
Utilizzo beni di terzi	4.860,18	36.060,23	79.642,83
Leasing operativo	-	5.043,57	25.217,79
Manutenzioni ordinarie e riparazioni	273.601,95	471.070,59	280.670,21
Lazio crea	832.588,43	877.654,62	1.939.857,69
Servizi ausiliari	702.250,74	486.344,40	1.134.173,01
Spese organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	99.373,74	42.702,89	53.274,11
Informazione istituzionale	256.657,22	115.300,16	135.118,24
Spese per contratti di servizio	-	-	18.585,55
Spese per servizi amministrativi	4.842,67	1.952,00	16.364,21
Premi di assicurazione contro i danni	-	200,00	1.299,43
Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili	-	257.043,55	129.293,08
Beni immobili	2.330,80	144.509,60	-
Mobili e arredi	775,92	-	750,10
Software	61.865,81	41.354,64	48.768,51
Acquisto servizi per formazione	11.500,00	-	7.600,00
Hardware	46.857,76	-	-
Servizi sanitari	10.737,95	11.032,42	10.854,89
Servizi di ristorazione	885,12	-	3.912,10
Spese personale (buoni pasto)	37.287,71	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>3.156.711,57</b>	<b>4.014.015,77</b>	<b>5.000.974,60</b>



<b>Debiti per trasferimenti e contributi</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Trasferimenti correnti a Amministrazioni centrali	9.278,95	10.800,00	22.004,33
Trasferimenti correnti a Amministrazioni locali	4.358.936,80	5.318.273,78	1.744.896,95
Trasferimenti Ist.ni Sociali Private	129.000,00	208.555,00	52.865,93
<b>TOTALE</b>	<b>4.497.215,75</b>	<b>5.537.628,78</b>	<b>1.819.767,21</b>
<b>Altri Debiti</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2016</b>
Debiti tributari	-	142.000,00	140.716,28
Debiti per servizi amministrativi e altri servizi	136.099,41	188.025,76	190.064,15
Debiti verso organi e incarichi istituzionali	31.748,86	21.610,20	68.724,79
Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi	275.950,32	246.305,77	187.161,75
Debiti per sanzioni	-	1,60	-
Debiti per contenziosi	206.518,95	-	-
Altri debiti (uscite c/terzi e partite di giro)	3.935.241,15	2.984.083,07	4.528.794,98
<b>TOTALE</b>	<b>4.585.558,69</b>	<b>3.582.026,40</b>	<b>5.115.461,95</b>

Gli importi di competenza delle annualità successive al 2018 sono state iscritte nel fondo pluriennale vincolato e, pertanto, rinviate ai futuri esercizi stornando le corrispondenti componenti finanziarie ed economiche:

	<b>F.P.V.</b>
Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta (progetto Conscious - Garante dei detenuti)	4.343,01
Consulenze (progetto Conscious - Garante dei detenuti)	11.201,26
Servizi ausiliari (progetto Conscious - Garante dei detenuti)	2.883,70
Sistema contributivo previdenziale L.R. 7/2018	1.320.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.338.427,97</b>

## **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Non si sono rilevati ratei e risconti passivi per l'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2018.

## CONTI D'ORDINE

Anche negli enti pubblici devono essere iscritti, in calce allo stato patrimoniale, i conti d'ordine, suddivisi nella consueta triplice classificazione: rischi, impegni, beni di terzi, che registrano gli accadimenti che potrebbero produrre effetti sul patrimonio dell'ente in tempi successivi a quelli della loro manifestazione. Si tratta, quindi, di fatti che non hanno ancora interessato il patrimonio dell'ente, cioè che non hanno comportato una variazione qualitativa del patrimonio, e che, di conseguenza, non sono stati registrati in contabilità generale economico-patrimoniale, ovvero nel sistema di scritture finalizzato alla determinazione periodica della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'ente.

Pertanto, gli accadimenti contabilmente registrati nei sistemi minori non possono in alcun caso costituire operazioni concluse di scambio di mercato ovvero operazioni di gestione esterna che abbiano comportato movimento di denaro in entrata o in uscita (variazione monetaria) o che abbiano comportato l'insorgere effettivo e comprovato di un credito o di un debito (variazione finanziaria).

Lo scopo dei conti d'ordine è arricchire il quadro informativo di chi è interessato alla situazione patrimoniale e finanziaria di un ente. Tali conti, infatti, consentono di acquisire informazioni su un fatto rilevante accaduto, ma che non ha ancora tutti i requisiti indispensabili per potere essere registrato in contabilità generale.

**Per quanto concerne i beni di terzi in uso, si segnala il valore di euro 48.332.639,69.** Trattasi del valore di libro al 31 dicembre 2018 della sede di via della Pisana 1301 del Consiglio regionale del Lazio come rinvenuto nel rendiconto urbano della Regione Lazio e pari a euro 16.588.373,97. A tale valore si aggiungono le spese incrementative complessivamente sostenute dal Consiglio regionale del Lazio a partire dall'anno 2003 e inserite in bilancio, al netto del fondo di ammortamento, fra le immobilizzazioni immateriali.

## CONTO ECONOMICO

Attraverso la matrice di correlazione del piano dei conti 2018, gli impegni (liquidati o liquidabili) e gli accertamenti del conto del bilancio, classificati al quinto livello del piano dei conti, sono stati ricondotti alle correlate voci di costo o di ricavo.

**L'esercizio 2018 si è concluso con un risultato economico negativo pari a euro 6.264.036,34, a fronte del risultato economico di euro 1.746.794,44 conseguito nell'esercizio finanziario 2017.**

Tale risultato negativo è stato determinato, nel corso dell'esercizio 2018 e rispetto al 2017, nonostante la riduzione dei componenti negativi di gestione rispetto all'esercizio precedente, dai seguenti fattori:

- ✓ i trasferimenti da parte della Giunta regionale per l'esercizio 2017 sono stati determinati in euro 62.900.000,00 con la legge di bilancio n. 18/2016, che ha previsto pertanto maggiori componenti positivi della gestione per euro 2.900.000,00 rispetto all'esercizio 2018;
- ✓ nell'esercizio 2018 è stato restituito alla Giunta un avanzo di euro 14.448.510,47 a fronte di euro 11.197.801,02 restituiti nel 2017. La restituzione dell'avanzo comporta una corrispondente riduzione dei trasferimenti da parte della Giunta per l'esercizio in corso, così come previsto dalla legge regionale n. 1/2015;
- ✓ il riaccertamento dei residui passivi nel corso dell'esercizio finanziario 2017 ha determinato proventi straordinari nel conto economico pari a euro 3.355.926,21, a fronte del riaccertamento passivo del 2018 pari a soli euro 775.223,35.

## COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

I componenti positivi della gestione al 31 dicembre 2018 risultano pari a euro 46.834.960,47 e si compongono di:

### Proventi da trasferimenti e contributi

Tali proventi, complessivamente pari a euro 45.924.236,46, derivano da:

- ✓ trasferimenti correnti da parte della Giunta regionale per il funzionamento del Consiglio (euro 44.351.489,53 al netto della restituzione dell'avanzo di amministrazione);
- ✓ trasferimenti dalla Giunta previsti dall'art. 50, comma 5, legge regionale n. 7 del 22 ottobre 2018 (euro 1.320.000,00);
- ✓ contributi dell'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni per funzioni delegate (euro 202.916,16);
- ✓ trasferimenti U.E. per progetto Conscious (euro 18.427,97);
- ✓ altri trasferimenti per tutela legale (euro 31.402,80).

### Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici

Tali ricavi di euro 72.602,44 corrispondono a:

- ✓ noleggi e locazioni per euro 60.997,39;
- ✓ proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria per euro 11.605,05.

### Altri ricavi e proventi diversi

I proventi diversi di euro 838.121,57 corrispondono a:

- ✓ restituzioni e rimborsi da terzi per euro 47.818,96;
- ✓ restituzione di somme erogate ai sensi dell'art. 11 L.R. 4/2013 per euro 401.222,51 (comprensiva delle somme relative alla chiusura della X<sup>a</sup> legislatura);

- ✓ restituzione somme erogate ai sensi dell'art. 14 Regolamento di Organizzazione per euro 389.080,10 (comprensiva delle somme relative alla chiusura della X<sup>a</sup> legislatura).

## COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I componenti negativi della gestione ammontano a euro 51.376.582,61, mentre al 31 dicembre 2017 risultano pari ad € 51.733.633,75.

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle principali voci di costo che appaiono nel conto economico.

### Acquisto di materie prime e/o beni di consumo

I costi registrati nell'esercizio 2018 per l'acquisto di materie prime e/o beni di consumo sono pari a euro 763.579,81, con un minor costo rispetto all'esercizio precedente pari a euro 88.107,94:

	2018	2017	2016
Giornali, riviste e pubblicazioni (al netto del risconto di € 144,75)	29.010,40	26.226,79	33.409,32
Altri beni di consumo (carburante, combustibile, materiali di consumo...)	734.160,10	824.826,56	1.532.668,16
Medicinali ed altri beni di consumo	409,31	634,40	13.038,75
<b>TOTALE</b>	<b>763.579,81</b>	<b>851.687,75</b>	<b>1.579.116,23</b>

### Prestazioni di servizi

Nell'esercizio 2018 si sono registrati costi per prestazioni di servizi per euro 26.710.729,43:

	2018	2017	2016
Utenze e canoni (al netto del risconto di € 33.049,80)	€ 2.212.993,85	€ 2.325.257,82	€ 2.288.571,70
Manutenzione ordinaria e riparazioni	€ 2.309.322,83	€ 1.575.961,14	€ 2.274.488,01
Lazio crea	€ 2.478.586,11	€ 2.565.069,54	€ 3.907.260,15
Servizi ausiliari (Vigilanza - Pulizie - Facchinaggio - Disinfestazione)	€ 4.871.944,27	€ 5.560.110,44	€ 6.834.015,33
Servizi di ristorazione	€ 1.500,00	-	€ 5.000,00
Spese per servizi amministrativi	€ 48.185,89	€ 78.852,26	€ 89.616,58

Spese per contratti di servizio	€ 11.729,08	-	€ 230.019,07
Organi e incarichi ist.li (compensi, indennità..)	€ 13.747.636,04	€ 12.898.523,29	€ 12.715.599,78
Acquisto di servizi per formazione e addestramento	€ 11.500,00	€ 14.776,72	€ 11.402,00
Consulenze	€ 13.800,00	€ 200,00	€ 7.273,93
Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	€ 169.226,30	€ 100.878,97	€ 82.082,07
Informazione istituzionale	€ 438.655,35	€ 551.350,23	€ 553.775,02
Altri servizi ( Co.re.com., quote di associazioni,...)	€ 211.471,61	€ 223.727,96	€ 182.444,01
Prestazione di servizi sanitari	€ 21.284,85	€ 33.233,38	€ 44.510,73
Prestazioni professionali specialistiche	€ 162.893,25	€ 274.845,72	€ 192.045,22
<b>TOTALE</b>	<b>€ 26.710.729,43</b>	<b>€ 26.202.787,47</b>	<b>€ 29.418.103,60</b>

### Utilizzo beni di terzi

Per tale voce del conto economico, nel 2018 si sono registrati costi per euro 251.426,27, come di seguito dettagliati:

	2018	2017	2016
Noleggio mezzi trasporto	-	66.660,36	67.264,00
Noleggio impianti e macchinari	87.981,66	108.443,84	119.855,72
Licenze uso software	162.694,61	148.933,11	157.985,01
Leasing operativo mezzi trasporto	-	55.479,27	60.522,79
Altri costi per utilizzo beni di terzi	750,00	189,71	-
Locazioni beni immobili	-	-	153.927,15
<b>TOTALE</b>	<b>251.426,27</b>	<b>379.706,29</b>	<b>559.554,67</b>

### Trasferimenti e contributi

In tale voce di costo si registrano trasferimenti correnti per euro 20.558.165,44, come di seguito rappresentati:

	2018	2017	2016
Trasferimenti a Amministrazioni Centrali	-	48.900,00	-
Trasferimenti correnti a Amministrazioni locali	2.714.948,70	5.816.558,16	2.796.732,50
Trasferimenti correnti a Istituzioni sociali private	140.000,00	261.523,68	13.160,00
Vitalizi	17.703.216,74	15.828.900,50	16.257.451,96
<b>TOTALE</b>	<b>20.558.165,44</b>	<b>21.955.882,34</b>	<b>19.067.344,46</b>

### Oneri diversi di gestione

Al 31/12/2018 risultano pari ad € 292.592,75, come di seguito specificati:

	Valori in €
Premi di assicurazione contro i danni (inclusi i premi per € 6.606,91 riscontati nel 2017 e di competenza del 2018 ed al netto dei risconti al 31/12/2018 di € 10.318,40)	19.669,64
Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	271.876,06
Oneri da contenzioso	1.000,00
Multe, sanzioni, oblazioni	47,05
<b>TOTALE</b>	<b>292.592,75</b>

Infine , si dettagliano le seguenti voci:

- ✓ Svalutazione crediti per euro 334.803,18, in cui è confluito l'accantonamento annuale al fondo svalutazione crediti;
- ✓ Altri Accantonamenti pari a euro 1.132.000,00, voce nella quale è confluito l'accantonamento per il fine mandato dei consiglieri regionali della X<sup>a</sup> Legislatura rieletti e della XI<sup>a</sup> Legislatura per il periodo aprile - dicembre 2018;
- ✓ Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali che complessivamente ammontano a euro 939.201,68;
- ✓ Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo tra i componenti negativi della gestione per un importo pari ad euro **-49.149,79**, che registra l'incremento del valore delle rimanenze di magazzino dal 2017 al 31.12.2018.

## PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Si rilevano esclusivamente proventi finanziari per euro 2.400,47 che derivano da interessi attivi maturati sul conto della Tesoreria.

## PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

### Proventi straordinari

Si sono registrate nel 2018 sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo per un totale di euro 775.223,35, che corrisponde al riaccertamento operato sui residui passivi alla fine dell'esercizio 2018.

### Oneri straordinari

Si sono registrate nel 2018 sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo per un totale di euro 413.881,58. L'importo del riaccertamento dei residui attivi, pari a euro 74.007,07 non è incluso negli oneri straordinari, trattandosi di crediti stralciati nel 2018 (ordinanza del Tribunale di Roma Sez. Seconda Civile, RG 13553/2017), per i quali era stato precedentemente costituito il fondo svalutazione crediti.

Si riportano le seguenti sopravvenienze passive corrispondenti a impegni registrati nel corso dell'esercizio, ma inerenti a costi aventi competenza economica precedente all'anno appena concluso:

Descrizione	Valori in euro
Copie eccedenti sul noleggio e manutenzione sistemi multifunzione e stampanti. Periodo 2017. D.D. 571/2018	1.237,21
Manutenzione anno 2016 e 2017 gruppo aggiuntivo di misura impianto BT AReti Spa. D.D. 922/2018	1.220,00
Decreto ingiuntivo Alpes Italia srl. 15712/2016. Riconoscimento debito fuori bilancio. Deliberazione UDP 214/2017. P.D.L. 412/2017. D.D. 809/2018	64.311,18
Decreto ingiuntivo GRE SGR Generali Real Estate Spa 9972/2016. Riconoscimento debito fuori bilancio. Deliberazione UDP 214/2017. P.D.L. 412/2017. Ordinanza di assegnazione Tribunale di Roma III Sez. Civile R.G.E. 27097/2018. D.D. 810/2018	142.207,77
Decreto ingiuntivo 1597/2018 Banca Farmafactoring Spa. Atto transattivo sottoscritto dalla Giunta. Restituzione somme anticipate dalla Giunta per il Consiglio. D.D. 530/2018	41.862,87
Decreto ingiuntivo Banca Sistema Spa. 24101/2014 munito di formula esecutiva. Fatture Acea Energia ed Enel cedute a Banca Sistema. D.D. 884/2018	72.534,32



Atto di Accertamento n. 097 2018 0007741364000 Agenzie delle Entrate. Restituzione somme anticipate dalla Giunta per il Consiglio. D.D. 696/2018	56.972,55
Restituzione alla Giunta della somma anticipata per il Consiglio in ottemperanza all' Atto transattivo con la società Hera Comm srl per vari decreti ingiuntivi. D.D. 531/2018	25.027,80
Dismissioni immobilizzazioni materiali (impianti ed attrezzature, mobili e arredi, macchine ufficio)	8.507,88
<b>TOTALE</b>	<b>413.881,58</b>

## IMPOSTE

Nel 2018 il Consiglio regionale del Lazio ha sostenuto il costo di imposte (IRAP) per un importo pari a euro 2.086.156,44.

## PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha preso in esame la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 101 del 26 giugno 2019 concernente "Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio 2018" predisposto ai sensi del comma 2 dell'articolo 63 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i..

L'organo di revisione, per l'analisi del rendiconto generale 2018 del Consiglio regionale del Lazio, ha attestato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- il riaccertamento, da parte dell'Ente, dei residui con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 88 del 12 giugno 2019 ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 118/2011.

L'organo di revisione ha, altresì, ha effettuato - a campione - controlli e verifiche sull'elenco completo dei residui.

Per quanto concerne il Conto Economico, il Collegio dei Revisori dei Conti ha preso atto delle motivazioni (cfr. pagina 46) che hanno comportato un risultato economico negativo pari a euro **-6.264.036,34**.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, esaminata tutta la documentazione contabile, ha espresso parere favorevole alla deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 101 del 26 giugno 2019 concernente "Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio 2018".

## ISTITUTO REGIONALE DI STUDI GIURIDICI DEL LAZIO

### "ARTURO CARLO JEMOLO"

L'esame del Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio 2018 è comprensivo delle risultanze dell'Istituto regionale di Studi Giuridici del Lazio "Arturo Carlo Jemolo".

Il Comitato regionale di controllo contabile ritiene opportuno riportare le osservazioni del Revisore dei Conti Unico che ha esaminato gli atti relativi alla proposta del "Rendiconto" dell'Istituto per l'esercizio finanziario 2018, predisposto dai competenti uffici per l'approvazione da parte del Commissario Straordinario.

Con Verbale n. 2 del 27 febbraio 2019, il Revisore dei Conti Unico osserva che "Quanto alla gestione di competenza, nel prendere atto delle motivazioni addotte dall'Istituto in relazione agli scostamenti tra le previsioni di bilancio 2018 e gli accertamenti e gli impegni effettivi risultanti dal rendiconto, si richiama l'Istituto medesimo ancora una volta alla necessità che le previsioni di bilancio trovino fondamento non solo sulla base delle serie storiche dei dati desumibili dai rendiconti precedenti ma soprattutto sulla base di preveie analisi di fattibilità delle spese."

*Il Comitato Regionale di Controllo Contabile*

*all'unanimità*

**ESPRIME**

*PARERE*

Consigliere <b>Giancarlo Righini</b>	Presidente	FAVOREVOLE
Consigliere <b>Valentina Corrado</b>	Componente	FAVOREVOLE
Consigliere <b>Eugenio Patanè</b>	Componente	FAVOREVOLE
Consigliere <b>Fabio Refrigeri</b>	Componente	ASSENTE
Consigliere <b>Marco Vincenzi</b>	Componente	FAVOREVOLE