



# *Ministero per i beni e le attività culturali*

## MUSEO DELLE CIVILTÀ

### RELAZIONE RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

VISTI il R.D. 18 novembre 1923 n. 2440, art. 36

VISTI il R.D. 23 maggio 1924 n. 827, art. 275

VISTO gli artt. 36 e 40 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n.97, "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1975, n.70";

VISTO il D.P.R. 29 maggio 2003 n.240 "Regolamento concernente il funzionamento amministrativo contabile delle Soprintendenze dotate di autonomia gestionale" ed in particolare l'art. 9;

VISTO D. M. del 23 dicembre 2014;

VISTA la circolare n.4 del 15 febbraio 2019 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della RGS che fissa i criteri generali da seguire per le operazioni di chiusura delle scritture contabili dell'esercizio finanziario 2018, al fine della relazione del relativo conto consuntivo;

Visto l'elenco dei residui iscritti in bilancio alla data del 31/12/2018 e riportati nell'elenco allegato.

Considerato che per alcuni residui sono venute meno le ragioni che ne consentivano il mantenimento nelle scritture contabili e che, pertanto, si ritiene necessario procedere ad una ricognizione dei residui passivi;

Esaminata la documentazione in atti relativa a ciascun residuo e le risultanze delle scritture contabili di cui al software in uso; verificati per ciascun residuo: l'anno di formazione, il capitolo di imputazione, il numero dell'accertamento o dell'impegno, la documentazione relativa all'oggetto e ai debitori o creditori, alle riscossioni o ai pagamenti eseguiti;

Acquisito il parere dei revisori dei conti

#### SI PROPONE

- di procedere al riaccertamento dei residui passivi elencati nel prospetto allegato nei termini e per le seguenti motivazioni:

- L'impegno di € 488,00 per la fornitura di supporto in plexiglas per reperti, alla ditta Ivano Francavilla, per l'ex Museo Nazionale d'Arte Orientale, è stato annullato in quanto gli oggetti sono stati in seguito trasferiti presso la sede del Museo delle Civiltà dopo la chiusura del MNAO.

- L'impegno di € 1.144,36 ad Easycom Sistemi per fornitura lampade è stato pagato con fondi provenienti dalla contabilità speciale intestata al Museo Nazionale d'Arte Orientale come da documentazione allegata.

- L'impegno di € 2.415,00 a Team Service per servizio di pulizie anno 2016 è stato pagato dal Polo Museale del Lazio in quanto il periodo era di competenza del Polo.

- L'impegno di € 1.764,43 ad A.C.Esse. è relativo ad un mero errore materiale dell'operatore nel caricare sulla piattaforma della contabilità l'impegno di spesa.

- L'impegno di € 402,60 a Tipografia m.b.p. è relativo ad un mero errore materiale dell'operatore nel caricare sulla piattaforma della contabilità l'impegno di spesa.

- L'impegno di € 200,00 a Cattolica Assicurazioni è relativo ad una polizza assicurativa mai stipulata.

- L'impegno di € 2.593,24 è l'ultima tranche di un contratto di collaborazione occasionale a Rosa Anna Di Lella non pagata all'interessata in quanto la stessa è stata assunta a tempo indeterminato dal Mibac. Pertanto il contratto è stato assolto solo in parte.

- L'impegno di € 139,12 è riferito a visite medico fiscali non effettuate in quanto a inizio esercizio era stato valutato un impegno maggiore.

- L'impegno di € 25,98 è riferito al progetto Swich per un rimborso di acquisti da effettuarsi da parte del responsabile non più necessario.

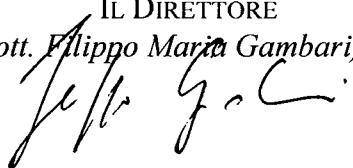


Piazza Guglielmo Marconi, 14 - 00144 Roma E.U.R.

e-mail: [mu-civ@beniculturali.it](mailto:mu-civ@beniculturali.it) - PEC: [mbac-mu-civ@mailcert.beniculturali.it](mailto:mbac-mu-civ@mailcert.beniculturali.it) -- c.f. 97901500583

- di dare atto che al termine delle citate operazioni l'importo dei residui passivi cancellati ammonta ad € 9.172,73. e l'importo dei residui passivi rideterminati ammonta ad € 591.621,04  
di autorizzare il responsabile dell'ufficio contabilità ad apportare al bilancio 2019 le necessarie rettifiche;

Si allegano le stampe dei residui passivi post riaccertamento.

IL DIRETTORE  
(dott. *Filippo Maria Gambari*)  


**Museo delle Civiltà**  
Piazza Marconi 10 00100 ROMA (RM)  
Partita IVA :

Pagina : 1

Anno	Numero	Rif. Bilancio / Data	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2017	26/1	2017/21013/1.03.02.02.005 31/12/2018	IVANO FRANCAVILLA fornitura non effettuata	488,00	0,00	-488,00
2017	27/1	2017/32003/1.03.02.09.004 31/12/2018	EASYCOM SISTEMI SRL pagata da altro soggetto	1.144,36	0,00	-1.144,36
2017	37/1	2017/32003/1.03.02.13.002 31/12/2018	TEAM SERVICE pagata dal Polo	2.415,00	0,00	-2.415,00
2017	39/1	2017/21013/1.10.04.01.001 31/12/2018	CATTOLICA ASSICURAZIONE - PASSINO ASSICURAZIONI S.A.S economia	200,00	0,00	-200,00
2017	83/1	2017/32003/1.03.01.02.001 31/12/2018	A.C.ESSE SRL economia	1.764,43	0,00	-1.764,43
2017	180/1	2017/21013/1.03.02.13.004 31/12/2018	TIPOGRAFIA m.b.p. economia	402,60	0,00	-402,60
2017	205/1	2017/21013/1.03.02.02.005/B 31/12/2018	Rosa Anna Di Lella impegno errato	2.593,24	0,00	-2.593,24
2017	239/1	2017/21013/1.03.02.18.001 31/12/2018	ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE - INPS economia	139,12	0,00	-139,12
2017	259/1	2017/21013/1.03.02.02.005/B 31/12/2018	MUSEO DELLE CIVILTA economia	23.406,93	0,00	-25,98
<b>Totale Variazioni</b>						<b>-9.172,73</b>