

COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

SETTORE ECONOMICO E FINANZIARIO

COPIA AD USO AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

Registro Generale n. 164 del 13-03-2018

Ufficio 2 SETTORE

CIG n.

**Oggetto: RICOGNIZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31/12/2017 DI
COMPETENZA DEL SERVIZIO AI FINI DELL'APPROVAZIONE DEL
RENDICONTO DI GESTIONE**

L'anno duemiladiciotto addì tredici del mese di marzo il Responsabile del Settore
Centonze Calogero

Premesso che:

-con Decreto Sindacale n. 02 dell'8/01/2018 con il quale vengono assegnati gli incarichi di P.
O.;

-con deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 24/04/2017 è stato approvato il
Documento Unico di Programmazione 2017/2019;

- con delibera di Consiglio Comunale n. 37 del 24/05/2017 è stato approvato il bilancio di
esercizio 2017/2018/2019 e l'aggiornamento del DUP 2017/2019;

- con delibera di Giunta Comunale n. 10 del 22/01/2018 è stato approvato il PEG PDO
provvisorio e sono state assegnati gli obiettivi e le risorse umane , strumentali e finanziarie;

Visto che, non essendo stato approvato il bilancio 2018/2019/2020 la cui scadenza è fissata il
28/02, l'Ente è in esercizio provvisorio;

Visto e richiamato l'articolo 163 comma 1, comma 3 e comma 5 del TUEL che scancisce le
regole da seguire per effettuare impegni e liquidazioni in esercizio provvisorio;

Visto che la somma prevista nell'atto in esame è conforme a quanto previsto dalla norma citata
in precedenza e pertanto è da ritenersi spesa indifferibile ed urgente e nei limiti previsti in
bilancio o non frazionabile in dodicesimi;

Visto richiamato e attestato con la sottoscrizione del presente atto quanto previsto dall'articolo 183 comma 8 del TUEL che recita: "Al fine di evitare ritardi nei pagamenti e la formazione di debiti pregressi, il responsabile della spesa che adotta provvedimenti che comportano impegni di spesa ha l'obbligo di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità interno; la violazione dell'obbligo di accertamento di cui al presente comma comporta responsabilità disciplinare ed amministrativa. Qualora lo stanziamento di cassa, per ragioni sopravvenute, non consenta di far fronte all'obbligo contrattuale, l'amministrazione adotta le opportune iniziative, anche di tipo contabile, amministrativo o contrattuale, per evitare la formazione di debiti pregressi.

"

Visto il D. Lgs n. 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto che con la sottoscrizione del presente atto da parte del Responsabile del Settore viene attestata la regolarità tecnica;

Richiamato l'art. 228, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che *"Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*;

Rilevato che, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del d.Lgs. n. 118/2011 *"Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso di tale esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente re-imputate all'esercizio in cui sono esigibili"*.

Tenuto Conto che nella sezione IV dedicato alla rendicontazione del regolamento di contabilità approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 128 del 18/12/2015 prevede che:

"Riaccertamento dei residui attivi e passivi (art. 228 Tuel)

1. Il responsabile dei servizi finanziari predispone l'elenco dei residui attivi e lo trasmette ai responsabili dei settori entro e non oltre il 5 febbraio. I responsabili dei servizi entro 15 giorni dal ricevimento trasmettono l'elenco delle variazioni che verranno caricate nella procedura informatica a cura del servizio bilancio. Una volta caricate le variazioni l'elenco verrà trasmesso ai responsabili dei settori che le verificano e sottoscrivono e con propria determinazione, da adottarsi entro il 5 marzo, effettuano la revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui attivi e passivi e della corretta imputazione in bilancio secondo le modalità definite dal d.lgs. 118/2011 e dal principio contabile allegato 4/2 punto n. 9.

2. Tra le cause di eliminazione dei residui attivi, oltre alle normali cause di inesigibilità o insussistenza, rilevano la accertata irreperibilità o insolvenza del debitore nonché l'abbandono di entrate patrimoniali il cui recupero comporterebbe costi di riscossione superiori al credito accertato.

3. Il servizio finanziario elabora i dati e le informazioni ricevute dai responsabili dei servizi al fine del riaccertamento dei residui di cui all'art. 228 comma 3 del Tuel predispone pertanto una determina da dove vengono individuati i residui attivi e passivi da iscrivere nel conto consuntivo dell'esercizio e

Determinazione SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO n.30 del 13-03-2018 Comune di Valguarnera
Caropepe

predispone lo schema di deliberazione di giunta comunale che determina i residui attivi e passivi ,
previa acquisizione del parere dell'organo di revisione contabile.

4. La eliminazione, totale o parziale dei residui attivi e passivi è valutata dalla relazione dell'organo di revisione.

5. Si precisa che come previsto dal principio contabile al punto n. 9/1 e come indicato dal principio 8, "il riaccertamento dei residui, essendo un'attività di natura gestionale, può essere effettuata anche nel corso dell'esercizio provvisorio, entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto. In tal caso, la variazione di bilancio necessaria alla reimputazione degli impegni e degli accertamenti all'esercizio in cui le obbligazioni sono esigibili, è effettuata, con delibera di Giunta, a valere dell'ultimo bilancio di previsione approvato. La delibera di Giunta è trasmessa al tesoriere". Anche in questo caso l'operazione è coordinata dal responsabile dei servizi finanziari seguendo la procedura indicata nei commi precedenti".

Tenuto conto che la norma sopra citata attribuisce alla Giunta Comunale la competenza in ordine all'approvazione del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi da inserire nel rendiconto dell'esercizio;

Rilevato che il Responsabile finanziario ha trasmesso con propria nota protocollo n. 2309 del 23/02/2018, a questo servizio, l'elenco dei residui attivi e passivi non incassati e non pagati al termine dell'esercizio, ai fini della verifica delle ragioni del loro mantenimento, della loro cancellazione o della loro reimputazione, qualora non esigibili;

Atteso che questo servizio ha effettuato le verifiche in ordine agli accertamenti ed agli impegni residui di propria competenza, secondo i criteri contenuti nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria;

Rilevato che dai prospetti allegati si evince che le variazioni apportate ai residui per complessivi € € 29.124,40 sono le seguenti:

- a) RIDETERMINAZIONE _€ 12.992,69;
- b) ESIGIBILITA' € 15.766,50;
- c) ECONOMIE SU FPV € 365,21;

Preso atto che i responsabili dei settori hanno proceduto con proprie determinazioni al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per l'esercizio 2017 e precisamente:

- **DETERMINA SEL SETTORE TECNICO N. 162 del 13/032018**
- **DETERMINA SEL SETTORE AFFARI GENERALI N. 161 del 13/02/2018**
- **DETERMINA SEL SETTORE POLIZA MUNICIPALE N. 163 del 13/02/2018;**

Preso atto che con il visto di regolarità contabile apposto sulla presente determinazione viene attestato da parte del responsabile dei servizi finanziari la procedibilità delle variazioni proposte dal settore;

Ritenuto necessario, con il presente provvedimento, approvare ai fini ricognitori le risultanze dell'attività di verifica sui residui attivi e passivi da sottoporre alla Giunta Comunale per la relativa approvazione;

Visti:

- a) L'elenco dei residui attivi e passivi da mantenere nel rendiconto di gestione per l'esercizio 2017;
- b) l'elenco sintetico delle variazioni dei residui attivi e passivi;
- c) l'elenco analitico delle variazioni dei residui attivi e passivi;

che si allegano al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

DETERMINA

- 1) di approvare, ai soli fini ricognitori, le risultanze delle verifiche sui residui attivi e passivi al 31 dicembre dell'esercizio precedente ed in particolare:
 - a) L'elenco dei residui attivi e passivi da mantenere nel rendiconto di gestione per l'esercizio 2017;
 - b) l'elenco sintetico delle variazioni dei residui attivi e passivi;
 - c) l'elenco analitico delle variazioni dei residui attivi e passivi;
- 2) di trasmettere gli elenchi al responsabile finanziario per gli adempimenti di propria competenza;
- 3) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 4) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento comportando riflessi diretti sulla situazione economico finanziaria e sul patrimonio dell'ente, sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile allegato alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale (*verificare la compatibilità delle soluzioni proposte con il regolamento sui controlli interni adottato dall'ente.*

Il Responsabile del Procedimento
f.to Centonze Calogero

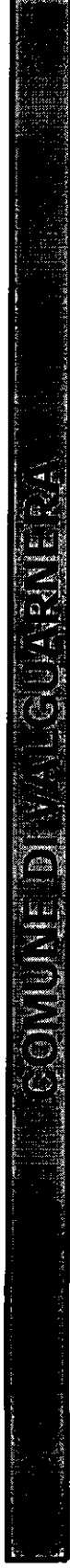
IL RESPONSABILE DEL SETTORE E. F.
f.to dott. Centonze Calogero

Si appone il visto Favorevole di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

annotazioni:

Li 13-03-2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
f.to dott. Centonze Calogero



ELENCO DEI RESIDUI DA RIPORTARE AL TERMINE DELL'ANNO

2017

ENTRATE

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

Centro di Costo		0 / 0 - INESISTENTE							
Titolo	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
2o Livello	1	Tributi							
3o Livello	1	imposte, tasse e proventi assimilati							
Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio			Accertato a residui		
10	0	IMU INCASSO ORDINARIO		1010106001			174.635,74	RESIDUO	
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data			
61	01-07-15		IMU ANNO 2015 -	0			77.910,58		
119	31-12-15	SF	ACCERTAMENTO ANNO 2015	0			27.041,66		
26	28-06-16		IMU ANNO 2016 -	0			104.952,24		
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							104.952,24		
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							50.975,73		
TOTALE CAPITOLE							50.975,73		
TOTALE CAPITOLE							155.927,97		
Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio			Accertato a residui		
10	1	RECUPERO TRIBUTI ANNI PRECEDENTI		1010108002			610.461,60	RESIDUO	
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data			
13	31-12-12	SF	DIVERSI CITADINI RIVERSAMENTO ICI ANNO 2005 (VIOLAZIONI) - DET. N. 47 DEL 24/10/2013 - SGRAVIO PARZIALE EURO 39.870,68 - DET. N. 9 DEL 25/02/2015 EURO 39.475,57 -	0			74.679,93		
5	31-12-12		DIVERSI CONTRIBUTENTI RIVERSAMENTO ICI ANNO 2006 (VIOLAZIONE) - DET. N. 58 DEL 11/12/2013 EURO 72.764,82 - DET. N. 19 DEL 09/05/2014 EURO 71.040,10 - DET. N. 50 DEL 19/10/2014 EURO 68.689,60 - DET. N. 10 DEL 25/02/2015 EURO 66.433,16 -	0		01-01-12	74.679,93		
48	01-07-13		RIVERSAMENTO I.C.I. ANNO 2007 (VIOLAZIONE)	0			97.880,48		
4	30-01-14		I.C.I. ANNO 2008 (VIOLAZIONE)	0			102.725,28		
81	21-10-14		ICI VIOLAZIONE ANNO 2009 - DET. N. 52 DEL 26/09/2014 -	0			102.725,28		
111	31-12-15		I.C.I. VIOLAZIONI ANNO 2010 - DET. N. 46 DEL 02/12/2015 -	0			79.176,40		
55	31-12-16		determina accertamento violazioni ICI	0			56.268,11		
TOTALE RESIDUI ANNO 2010							135.444,51		
TOTALE RESIDUI ANNO 2012							73.345,73		
TOTALE RESIDUI ANNO 2013							73.345,73		
TOTALE RESIDUI ANNO 2014							73.345,73		
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							73.345,73		
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							79.014,00		
TOTALE CAPITOLE							79.014,00		
TOTALE CAPITOLE							563.089,93		
Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio			Accertato a residui		
40	0	TASSA PER L'OCCUPAZIONE PERMANENTE DEGLI SPAZI ED AREE PUBBLICHE		1010152001			9.665,00	RESIDUO	

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
48	27-12-16	0	invio solleciti di pagamento anno 2015/2016, protocollo n. 14967 del 20-12-2016	0			6.850,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							6.850,00
TOTALE CAPITOLE							6.850,00

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
50	0	TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI	1010151001	1.478.546,80
Causale dell'Operazione				
3	31-12-12	DIVERSI UTENTI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2009-DETERMINA N.16 DEL 30 AGOSTO 2010.	Atto	T.
4	31-12-12	DIVERSI UTENTI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2009-ADDITIONALI ECA-MECA-DETERMINA N.16 DEL 30/8/10	0	01-01-10
5	31-12-12	DIVERSI UTENTI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2010-DETERMINA N.21 DEL 28 OTTOBRE 2010.	0	01-01-10
6	31-12-12	DIVERSI UTENTI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2010-ADDITIONALI ECA-MECA E TRIBUTO PROVINCIALE DETERMINA N.21 DEL 28 OTTOBRE 2010	0	01-01-10
TOTALE RESIDUI ANNO 2010				
17	31-12-12	DIVERSI UTENTI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2011-DETERMINA N. 30 DEL 14/09/2011.	0	01-01-11
TOTALE RESIDUI ANNO 2011				
18	31-12-12	DIVERSI UTENTI TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ANNO 2012-DETERMINA N. 65 DEL 19/12/2012	0	01-01-12
TOTALE RESIDUI ANNO 2012				
57	16-09-13	TARES - ACCONTO 2013 - DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO N. 39 DEL 09/08/2013.	0	
TOTALE RESIDUI ANNO 2013				
128	31-12-14	SF SALDO TARI ANNO 2014	0	
TOTALE RESIDUI ANNO 2014				
108	31-12-15	TARI ANNO 2015.	0	
TOTALE RESIDUI ANNO 2015				
30	02-08-16	TARI ANNO 2016.	0	
TOTALE RESIDUI ANNO 2016				
TOTALE CAPITOLE				
TOTALE 30 LIVELLO				RESIDUO
				1.958.538,10

Titolo	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		
1	Tributi		
3	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali		
TOTALE 30 LIVELLO			Accertato a residui
			131.845,43

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
50	1	ADDITIONALI ECA E MECA RUOLO SMALTIM. RIFIUTI SOLIDI URBANI (VED. CAPITOLE SPESA 2255	1010399001	131.845,43

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
33	31-12-12		DIVERSI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2011-ADDITIONALI ECA-MECA-DETERMINA N. 30 DEL 14/09/2011	0		01-01-11	18.754,28
TOTALE RESIDUI ANNO 2011							18.754,28
12	31-12-12		DIVERSI UTENTI RISCOSSIONE TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI RUOLO ANNO 2008-ADDITIONALE ECA-MECA-DETERMINA N. 44 DEL 12/07/2012.	0		01-01-12	15.636,27
19	31-12-12		DIVERSI UTENTI TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ANNO 2012-ADDITIONALI ECA E MECA-DETERMINA N. 65 DEL 19/12/2012	0		01-01-12	25.590,90
TOTALE RESIDUI ANNO 2012							41.227,17
90	31-12-13		ADDITIONALE ECA E MECA ANNO 2013 (TARES)	0			71.863,98
TOTALE RESIDUI ANNO 2013							71.863,98
TOTALE CAPITOLE							131.845,43

TOTALE 3o LIVELLO	3	RESIDUO	131.845,43
TOTALE 2o LIVELLO	1		2.090.383,53

Titolo	2o Livello	3o Livello
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3 Fondi perequativi	1 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
13	0	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	1030101001	111.441,95			
Num.	Data	T.	Atto	T.	Data	RESIDUO	
42	16-12-16	SF	0			1.911,00	
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							1.911,00
TOTALE CAPITOLE							1.911,00

TOTALE 3o LIVELLO	1	RESIDUO	1.911,00
TOTALE 2o LIVELLO	3		1.911,00
TOTALE TITOLO	1		2.092.294,53

Titolo	2o Livello	3o Livello
2 Trasferimenti correnti	1 Trasferimenti correnti	1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui			
123	0	M.I.-RIMBORSO SPESE PER FUNZIONAMENTO E FITTI - GIUDICI DI PACE - CAP.750 SPESA AGGREGAZIONE SD	2010101001	30.474,18			
Num.	Data	T.	Atto	T.	Data	RESIDUO	
28	31-12-12		0		01-01-12	15.011,24	
TOTALE RESIDUI ANNO 2012							15.011,24
137	31-12-14	SF	0			15.462,94	
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							15.462,94

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

Pag. 5

Capitolo		Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio	Accertato a residui
125		0	ENTRATE MINISTERIALI PER CONSULTEAZIONI ELETTORALI		2010101001	14.078,87
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
28	04-07-16		REFERENDUM POPOLARE DEL 17 APRILE 2016		0	5.208,08
51	31-12-16		REFERENDUM COSTITUZIONALE DEL 4 DICEMBRE 2016		0	3.698,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016						8.906,08
TOTALE CAPITOLO						8.906,08
Capitolo		Artic.	Descrizione <th>Cod.Bilancio</th> <th>Accertato a residui</th>		Cod.Bilancio	Accertato a residui
195		0	L.R.697 ART.45- ASSEGNAZIONE SOMME DALLA REGIONE		2010102001	429.319,17
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
114	31-12-15	SF	ACCERTAMENTO ANNO 2015		0	115.791,25
TOTALE RESIDUI ANNO 2015						115.791,25
TOTALE CAPITOLO						115.791,25
Capitolo		Artic.	Descrizione <th>Cod.Bilancio</th> <th>Accertato a residui</th>		Cod.Bilancio	Accertato a residui
195		1	TRASFERIMENTI REGIONALI VED. CAPITOLO SPESA 2542 ART.1 AGGREGAZIONE RM		2010102001	38.640,00
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
41	16-12-16	SF	DDG 3517 del 6.12.2016 assegnazione somme ricoveri minori II semestre 2016		0	18.414,08
TOTALE RESIDUI ANNO 2016						18.414,08
TOTALE CAPITOLO						18.414,08
Capitolo		Artic.	Descrizione <th>Cod.Bilancio</th> <th>Accertato a residui</th>		Cod.Bilancio	Accertato a residui
195		2	CONTRIBUTO REGIONE SICILIANA MANIFESTAZIONI TURISTICHE VED30. CAPITOLO SPESA 1705 ART. 4		2010102001	4.000,00
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
115	31-12-15	SF	ACCERTAMENTO DI SPESA CONTRIBUTO FESTIVITA' REGIONE SICILIANA		0	2.800,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2015						2.800,00
TOTALE CAPITOLO						2.800,00
Capitolo		Artic.	Descrizione <th>Cod.Bilancio</th> <th>Accertato a residui</th>		Cod.Bilancio	Accertato a residui
195		3	CONTRIBUTO REGIONALE CANTIERI DI SERVIZIO CAPITOLO DI SPESA 2605 3 AGG. EV		2010102001	12.291,65
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
57	31-12-16	SF	ACCERTAMENTO IN BILANCIO VED. CAPITOLO DI SPESA 2605 3		0	92,59
TOTALE RESIDUI ANNO 2016						92,59
TOTALE CAPITOLO						92,59
Capitolo		Artic.	Descrizione <th>Cod.Bilancio</th> <th>Accertato a residui</th>		Cod.Bilancio	Accertato a residui
201		0	CONTRIBUTI PIANO MIGLIORAMENTI POLIZIA MUNICIPALE - VED. CAP. SPESA 220 1 AGGREGAZIONE SD		2010102001	13.435,40
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
80	31-12-13		CONTRIBUTI PIANO MIGLIORAMENTI POLIZIA MUNICIPALE ANNO 2013		0	2.957,83
TOTALE RESIDUI ANNO 2013						2.957,83
TOTALE CAPITOLO						10.477,57
126		31-12-14	CONTRIBUTO PIANO MIGLIORAMENTO POLIZIA MUNICIPALE ANNO 2014 - CAP. IN USCITA 2201		0	10.477,57
TOTALE RESIDUI ANNO 2014						10.477,57
TOTALE CAPITOLO						30.474,18

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

TOTALE CAPITOLO 13.435,40

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
209	0	TRASFERIMENTO REGIONE PER PERSONALE A.S.U.	2010102001	331.291,92
Num.	T.	Causale dell'Operazione	Atto	RESIDUO
116	31-12-15	SF ACCERTAMENTO ANNO 2015	0	31.959,52
43	16-12-16	SF Accertamento somma Fondo art. 30	0	31.959,52
TOTALE RESIDUI ANNO 2015				266.238,95
TOTALE RESIDUI ANNO 2016				266.238,95
TOTALE CAPITOLO				298.198,47

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
242	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER RICOVERO PAZIENTI EX OSPEDALI PSCHIATRICI CAP. SPESA 2581 AGGREGAZIONE RM	2010102001	49.754,18
Num.	T.	Causale dell'Operazione	Atto	RESIDUO
117	31-12-15	SF ACCRETAMENTO ENTRATA ANNO 2015	0	47.516,63
TOTALE RESIDUI ANNO 2015				47.516,63
TOTALE CAPITOLO				47.516,63

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
242	1	TRASFERIMENTO ASP RICOVERO PAZIENTI DIVERSI CAPITOO DI SPESA 2581 /1	2010104001	90.820,78
Num.	T.	Causale dell'Operazione	Atto	RESIDUO
47	23-12-16	CONTRIBUTO QUOTA ASP ANNO 2015	0	800,70
49	28-12-16	CONTRIBUTO QUOTA ASP ANNO 2016	0	777,60
TOTALE RESIDUI ANNO 2016				1.578,30
TOTALE CAPITOLO				1.578,30

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
243	0	CONTRIBUTO BORSA DI STUDIO (REGIONE) VED. CAPITOLO SPESA 1284 ART. 2 AGGREGAZIONE SD	2010102001	2.010,30
Num.	T.	Causale dell'Operazione	Atto	RESIDUO
81	31-12-13	CONTRIBUTO BORSA DI STUDIO ANNO 2013 -	0	2.010,30
TOTALE RESIDUI ANNO 2015				2.010,30
TOTALE CAPITOLO				2.010,30

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui
244	0	CONTRIBUTO TRASPORTO ALUNNI (REGIONE) VED. CAPITOLO SPESA 1270 AGGREGAZIONE EV	2010102001	180.000,00
Num.	T.	Causale dell'Operazione	Atto	RESIDUO
118	31-12-15	SF ACCERTAMENTO ENTRATE ANNO 2015	0	180.000,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2015				180.000,00
TOTALE CAPITOLO				180.000,00

TOTALE 3o LIVELLO				RESIDUO
1				719.217,28
TOTALE 2o LIVELLO				719.217,28
1				719.217,28
TOTALE TITOLO				719.217,28
2				719.217,28

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

Titolo		3 Entrate extratributarie	
2o Livello		1 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	
3o Livello		2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	

Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio	Accertato a residui
671	0	ENTRATA ATO IDRICO SERV.3 FUNZIONE 9		3010201999	267.336,81
	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
3	31-12-12		ATO ENMA ENTRATA ATTO IDRICO ANNO 2005	0	267.336,81
TOTALE RESIDUI ANNO 2005					267.336,81
TOTALE CAPITOLO					267.336,81

TOTALE 3o LIVELLO		2	RESIDUO	267.336,81
TOTALE 2o LIVELLO		1		267.336,81

Titolo		3 Entrate extratributarie	
2o Livello		5 Rimborsi e altre entrate correnti	
3o Livello		2 Rimborsi in entrata	

Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio	Accertato a residui
662	0	RECUPERO SOMME PERSONALE COMANDATO		3050201001	59.888,47
	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
89	31-12-13		RECUPERO SOMME PERSONALE COMANDATO (ATO)	0	30.000,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2013					30.000,00
121	31-12-15	SF	rimborso spese dipendenti ato anno 2015	0	28.000,00
122	31-12-15	SF	rimborso spese comune di capitali	0	1.888,47
TOTALE RESIDUI ANNO 2015					29.888,47
TOTALE CAPITOLO					59.888,47

TOTALE 3o LIVELLO		2	RESIDUO	59.888,47
TOTALE 2o LIVELLO		5		59.888,47
TOTALE TITOLO		3		327.225,28

Titolo		4 Entrate in conto capitale	
2o Livello		2 Contributi agli investimenti	
3o Livello		1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	

Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod.Bilancio	Accertato a residui
781	0	TRASFERIMENTO MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE X MESSA IN SICUREZZA PLESSO S.ARENA.		4020102001	10.000,00
	T.	Causale dell'Operazione		Atto	RESIDUO
48	31-12-12		DIPARTIMENTO DELLE INFRASTRUTTURE ROMA MESSA IN SICUREZZA PLESSO S.ARENA	0	10.000,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2011					10.000,00

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

TOTALE CAPITOLO		10.000,00
TOTALE 3o LIVELLO	1	RESIDUO
TOTALE 2o LIVELLO	2	10.000,00
TOTALE TITOLO	4	10.000,00

Titolo		6 Accensione Prestiti				
2o Livello		3 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine				
3o Livello		1 Finanziamenti a medio lungo termine				
Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui		
816	0	MUTUO CON LA CASSA DD.PP. PER REALIZZAZ. VIA MATTEOTTI, GARIBALDI E S.ELENA	6030104003	61.297,29		
Num.	Data	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
4	31-12-12	CASSA DD.PP. ROMA MUTUO VIA MATTEOTTI E VIA GARIBALDI E VIA S.ELENA-	0		01-01-05	61.297,29
TOTALE RESIDUI ANNO 2005				61.297,29		
TOTALE CAPITOLO				61.297,29		

Titolo		830 Cassa DD.PP. - MUTUO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA COMUNALE VIA XXV				
2o Livello		3 Causale dell'Operazione				
3o Livello		2 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi				
Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui		
830	1	CASSA DD.PP. - MUTUO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA COMUNALE VIA XXV	6030104003	16.829,27		
Num.	Data	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
1	31-12-12	CASSA DD.PP. ROMA MUTUO MANUTENZ.STRADA COM.XXV APRI-LE	0		01-01-01	16.829,27
TOTALE RESIDUI ANNO 2001				16.829,27		
TOTALE CAPITOLO				16.829,27		

TOTALE 3o LIVELLO	1	RESIDUO
TOTALE 2o LIVELLO	3	78.126,56
TOTALE TITOLO	6	78.126,56

Titolo		9 Entrate per conto terzi e partite di giro	
2o Livello		2 Entrate per conto terzi	
3o Livello		2 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod.Bilancio	Accertato a residui		
964	0	ELEZIONI POLITICHE RIMBORSO SOMMA	9020201000	4.919,20		
Num.	Data	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
147	31-12-14	elezione politiche	0			3.000,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2014				3.000,00		
42	27-05-15	ELEZ AMMINISTR. DEL 30 E 31 MAGGIO 2015 COSTITUZ. FONDO PER AFFRANC. CARTOLINE AVVISO PER GLI ELETTORI RESIDENTI ALL'ESTERO, vedi impegno 195/2015	42	AN	20-04-15	152,00
43	27-05-15	ANTICIPAZIONE STRAORDINARIA ECONOMO COMUNALE DA REGOLARIZZARE AL CAPITOLO 650 IMPEGNO 193/2015 SUB. N. 3	42	AN	20-04-15	750,00
44	27-05-15	ELEZ. AMM. DEL 31.05.2015 APPROV. PREV. DITTA GIODAN SRL DI VAL.G. PER STAMPA MANIFESTI CANDIDATI E CANDIDATI ELETTIVI impegno n. 208/2015	54	AN	14-05-15	317,20
TOTALE RESIDUI ANNO 2015				1.219,20		

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

64	31-12-16	ANTICIPAZIONE STRAORDINARIA ECONOMO COMUNALE REFERENTUM POPOLARE DEL 17/04/2016.	0		700,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016					700,00
TOTALE CAPITOLO					4.919,20

TOTALE 3o LIVELLO					RESIDUO
					4.919,20

Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro			
2o Livello	2	Entrate per conto terzi			
3o Livello	4	Depositi di/preso terzi			

Capitolo	Artic.	Descrizione	Cod. Bilancio	Atto	T.	Data	Accertato a residui
930	0	DEPOSITI CAUZIONALI	9020401001				3.713,00
34	31-12-12	CROCIETTA PIETRO RIMBORSO CAUZIONE CIMITERO		0		01-01-11	155,00
36	31-12-12	PLATANIA LIBORIO RIMB.CAUZ.CIMITERO		0		01-01-11	155,00
37	31-12-12	TRINGALE ANGELO RIMB.CAUZ.CIMITERO		0		01-01-11	151,00
38	31-12-12	BIANCO MARIA RIMB.CAUZ.CIMITERO		0		01-01-11	150,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2011							611,00
25	31-12-12	AZIENDA A.S.P. DEPOSITO CAUZIONALE		0		01-01-12	375,00
26	31-12-12	LA DELFA LUIGI DEPOSITO CAUZIONALE		0		01-01-12	155,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2012							530,00
56	09-07-14	DEPOSITO CAUZIONE CIMIT.LE PRAT N°1368/T - IANIZZOTTO NUNZIO.- C.C.P. 1019338308		0			300,00
76	09-10-14	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONALE SIGNORA PISCITELLO CONCETTA PER OPERE DI MANUTENZIONE ORDINARIA PER LA TOMBA DI FAMIGLIA - ANNO 2014.		0			152,00
93	02-12-14	DEPOSITO CAUZIONE PER OPERE DI MANUTENZIONE ORDINARIA - SOSTIT. PAVIMENTO E PORTONCINO- ANNO 2014.-		0			155,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2014							607,00
65	17-07-15	DEPOSITO CAUZIONE PER LAVORI CIMITERIALI		0			300,00
69	21-08-15	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONE AL SIGNOR DRAGA' GIUSEPPE PER LAVORI CIMITERIALI - AUTORIZZAZIONE CONCESSA AL SIGNOR LACAGNINA VINCENZO- ANNO 2015.		0			155,00
70	28-08-15	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONE PER LAVORI CIMITERIALI PER LA TOMBA DI FAMIGLIA INTESATA AL SIGNOR SIGNORELLI GIUSEPPE - ANNO 2015.		0			155,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							610,00
8	12-02-16	RIMBORSO DEPOSITO CAUZIONE PER LAVORI CIMITERIALI .		0			300,00

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa: 13-03-2018)

60	31-12-16		LAVORI CIMITERIALI	0			155,00
61	31-12-16		LAVORI CIMITERIALI	0			300,00
62	31-12-16		LAVORI CIMITERIALI	0			300,00
63	31-12-16		LAVORI CIMITERIALI	0			300,00
TOTALE RESIDUI ANNO 2016							1.355,00
TOTALE CAPITOLO							3.713,00

Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod. Bilancio	Accertato a residui		
970	0	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E ASTE		9020401001	350,95		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
39	31-12-12		COSTRUZ.SCIANDRA ATTO DI SOTTOMISSIONE N.49672011	0		01-01-11	24,15
61	18-09-13		DEPOSITO CONTRATTUALE DITTA OTIS SERV. SRL PER LAVORI DI MANUTENZIONE ASCENSORI SCUOLE ELEMENTARI E MEDIE - PER ANNI DUE.	0			24,15
TOTALE RESIDUI ANNO 2011							24,15
TOTALE RESIDUI ANNO 2013							326,80
TOTALE CAPITOLO							350,95

TOTALE 3o LIVELLO	4	RESIDUO	4.063,95
--------------------------	----------	----------------	-----------------

TITOLO	9	Entrate per conto terzi e partite di giro
2o Livello	2	Entrate per conto terzi
3o Livello	5	Riscossione imposte e tributi per conto terzi

Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod. Bilancio	Accertato a residui		
915	4	IVA DA RIMBORSARE		9020501001	306,09		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
102	31-12-15		iva da rimb.anno 2015	0			278,59
TOTALE RESIDUI ANNO 2015							278,59
TOTALE CAPITOLO							278,59

TOTALE 3o LIVELLO	5	RESIDUO	278,59
--------------------------	----------	----------------	---------------

TITOLO	9	Entrate per conto terzi e partite di giro
2o Livello	2	Entrate per conto terzi
3o Livello	99	Altre entrate per conto terzi

Capitolo	Artic.	Descrizione		Cod. Bilancio	Accertato a residui		
955	3	RISCOSSIONE SOMME PER C/TERZI		9029999999	27.343,04		
Num.	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	RESIDUO
61	21-07-14		BUONI LIBRO REGOLARIZZAZIONE CONTABILE CAP. 1284 IMPEGNO 27/2/2014	0			2.100,00

GESTIONE DELLE ENTRATE - ELENCO DELLE OPERAZIONI A RESIDUO AL TERMINE DELL'ANNO 2017
(Data di stampa 13-03-2018)

Pag. 11

69	08-09-14	COMPENSI E INDENNITA' AL COMMISSARIO AD ACTA DOTT. CARLO TURRICIANO	0		287,90
142	31-12-14	ANTICIPAZIONE E LIQUIDAZIONE ALL'AUTORITA' PER LA VIGILANZA SUI CONTRATTI PUBBLICI A TITOLO DI CONTRIBUTO RELATIVO AI LAVORI-COMPLETAMENTO SCUOLA MEDIA FRANCESCO LANZA	0		225,00
143	31-12-14	ANTICIPAZIONE E LIQUIDAZIONE ALL'AUTORITA' PER LA VIGILANZA SUI CONTRATTI PUBBLICI A TITOLO DI CONTRIBUTO RELATIVO AI LAVORI-INTERVENTI URGENTI MESSA IN SICUREZZA SCUOLA ELEMENTARE S. ARENA	0		30,00
145	31-12-14	ATTO ENNA - SARDEGNO BASILIO - INDENNITA' DI RISCHIO E STRAORDINARIO	0		2.938,74
146	31-12-14	COMMISSARIO AD ACTA DOTT. VINCENZO RAITANO	0		414,88
74	01-09-15	TOTALE RESIDUI ANNO 2014			5.996,52
103	31-12-15	MESSA IN SICUREZZA SCUOLA ELEMENTARE CORPO B	0		6.265,97
126	31-12-15	RICOVERO DISABILE PSCHICO PRESSO COMUNITA' ADELINA DAL 08-10-2015 PER MESI SEI	0		3.186,66
128	31-12-15	ANTICIPAZIONE E LIQUIDAZIONE ALL'AUTORITA' PER LA VIGILANZA SUI CONTRATTI PUBBLICI A TITOLO DI CONTRIBUTO RELATIVO AI LAVORI-COMPLETAMENTO SCUOLA ELEMENTARE DON BOSCO pagamento mensilita' di ottobre canieri di servizio	0		225,00
23	20-06-16	TOTALE RESIDUI ANNO 2015	226	AS	11.634,21
		SOMME RISCOSE ERRONEAMENTE DA DIVERSI CREDITORI	0		21.311,84
		TOTALE RESIDUI ANNO 2016			34,68
		TOTALE CAPITOLO			27.343,04
		TOTALE 3o LIVELLO			RESIDUO
		TOTALE 2o LIVELLO			27.343,04
		TOTALE TITOLO			36.604,78
		TOTALE CENTRO DI RICAVO	0 / 0		36.604,78
		INESISTENTE			RESIDUO
					3.263.468,43

TOTALE GENERALE	RIEPILOGO FINALE	RESIDUO
		3.263.468,43