

Delib. N. 28

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: REVISIONE ORDINARIA DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PER APPROVAZIONE DEL RENDICONTO FINANZIARIO 2018 E CONSEQUENTE VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019.

L'anno DUEMILADICIANNOVE addì TRE del mese di MAGGIO alle ore 17,30 convocata nei modi, nella solita sala del Municipio si è riunita la GIUNTA COMUNALE.

			Presente	Assente
Fatto l'appello nominale, risultano:				
MINOLI	Flavio	- Sindaco	X	
VIROLETTI	Gianpiero	- Vicesindaco	X	
CERRI	Andrea	- Assessore	X	
Totali N.			3	==

Assenti giustificati risultano i Signori:

.....
.....

Assiste il Segretario Comunale Signor: CRESCENTINI Michele

Riconosciuto legale il numero degli Assessori intervenuti il Signor MINOLI Flavio nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e invita la GIUNTA COMUNALE a deliberare sull'argomento indicato in oggetto

LA GIUNTA COMUNALE

Visto che:

- l'art. 228, comma 3 del D.Lgs. n. 226/2000, 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”*;
- l'art. 3, comma 4, del D. Lgs. 118/2011, il quale prevede che *“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 dell’esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell’esercizio considerato, sono immediatamente reimputate all’esercizio in cui sono esigibili. La reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell’entrata degli esercizi successivi, l’iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di reimputazione contestuale di entrate e di spese. Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati, dell’esercizio in corso e dell’esercizio precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l’approvazione del rendiconto dell’esercizio precedente. Il riaccertamento ordinario dei residui è effettuato anche nel corso dell’esercizio provvisorio o della gestione provvisoria. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate”*;

Verificato altresì quanto indicato al punto 9.1 dell’Allegato 2 del DPCM 28.12.2011 in merito alla gestione dei residui;

Rilevato che nell’ambito delle operazioni necessarie alla formazione del rendiconto dell’esercizio 2018, il settore finanziario ha condotto un’approfondita analisi allo scopo di riallineare i valori degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa alla normativa di cui al D. Lgs. 118/2011, così di fornire una situazione aggiornata della consistenza della massa dei residui provenienti dalla gestione di competenza 2018 e dagli esercizi precedenti;

Dato atto che la revisione ordinaria dei residui consiste, principalmente nelle attività di eliminazione definitiva dei residui attivi e passivi per i quali non si è perfezionata l’obbligazione giuridica entro il 31.12.2018 o che rappresentano economie di entrata o di spesa ma altresì, in alcuni casi, nella reimputazione di somme all’esercizio 2019 e successivi per effetto della mancata esigibilità al 31.12.2018 delle stesse, inizialmente non prevista.

Visti i seguenti prospetti predisposti dal servizio finanziario:

- elenco residui attivi – allegato A;
- elenco residui passivi – allegato B;
- elenco residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza – allegato C;

Dato atto che, a conclusione del processo di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi risultano, riepilogati in modo sintetico, i seguenti dati dettagliatamente riportati negli allegati sopra indicati:

1) Residui attivi riaccertati (allegato A)	E.	137.836,25
2) Minori Residui attivi anno 2017 e precedenti (Allegato A)	E.	1.266,44
3) Residui Passivi riaccertati (Allegato B)	E.	196.399,57
4) Minori Residui passivi anno 2017 e precedenti (Allegato B)	E.	3.318,25

Dato atto che in base ai principi contenuti nel D. Lgs. 118/2011 e nel principio contabile di cui all’allegato 4.2, la procedura di riaccertamento ordinario dei residui si concretizza, oltre che nella individuazione dei residui attivi e passivi da cancellare e di quelli da reimputare o da destinare ad avanzo, nella

necessaria e conseguente variazione al bilancio di previsione 2019 per adeguare le previsioni in entrata del F.P.V. per spese correnti che andranno a finanziare le somme in parte spese da reimputare;

Dato atto che, a seguito delle operazioni di riaccertamento ordinario dei residui e delle risultanze complessive al 31.12.2018 degli stanziamenti di bilancio di spesa delle somme del FPV, il totale del FPV iscritto in entrata al Bilancio di Previsione 2019 dovrà risultare il seguente:

FPV corrente : E.	1.741,67
FPV c/capitale: E.	0,00

VISTO che ai sensi di quanto disposto dal punto 9.1 dell'allegato 2 del D.p.c.m. 28.12.2011 è stato richiesto il parere dell'organo di revisione;

VISTO il parere favorevole, sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile, da parte del responsabile del Servizio Finanziario;

CON voto favorevole espresso all'unanimità dei presenti;

DELIBERA

1) di approvare le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi di cui all'art. 7 del D.P.C.M. 28.12.2011 relativi al consuntivo 2018, come risulta dagli allegati che costituiscono parte integrante del presente provvedimento e, nello specifico:

1) Residui attivi riaccertati (Allegato A)	E.	137.836,25
2) Minori Residui attivi anno 2017 e precedenti (Allegato A)	E.	1.266,44
3) Residui Passivi riaccertati (Allegato B)	E.	196.399,57
4) Minori Residui passivi anno 2017 e precedenti (Allegato B)	E.	3.318,25

2) di trasmettere, di conseguenza, al Tesoriere Comunale l'elenco dei residui attivi e passivi conservati come risultanti nei prospetti di cui sopra;

3) Di dare atto che il FPV in entrata che dovrà risultare sul bilancio di previsione 2019 è il seguente:

FPV corrente : E.	1.741,67
FPV c/capitale: E.	0,00

4) di dare atto che l'operazione di riaccertamento dei residui confluirà e determinerà i risultati finanziari che saranno esposti nel Rendiconto di gestione dell'esercizio 2018;

5) Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18.8.2000 n. 267, al fine di procedere con tempestività agli adempimenti successivi.

ACCERTAMENTI A RESIDUO ESERCIZIO 2018

ALLEGATO "A"

TITOLO	CODICE	CAPITOLI	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	MINORE	
DEBITORE			OGGETTO ENTRATA		RIACCERTATO	ACCERTAMENTO	
Esercizio di provenienza: 2014							
I diversi	1010151	1030	Tassa sui rifiuti (TARI) ruolo	743,48	743,48	-	
III diversi	3059999	3023	Diritti escavazione diritti escavazione concessione mineraria	288,38	-	- 288,38	1
IX diversi	9010202	6001	Ritenute assistenziali e previdenziali Ritenute assistenziali e previdenziali	401,07	401,07	-	
Esercizio di provenienza: 2015							
IX diversi	9010201	6002	Ritenute erariali Ritenute erariali	168,49	168,49	-	
IX diversi	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi IVA scissione pagamenti	218,34	218,34	-	
diversi			IVA scissione pagamenti	123,82	123,82	-	
DIVERSI			Rimborso ICI	125,30	125,30	-	
Esercizio di provenienza: 2016							
IX diversi	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi Rimborso palo incidentato	400,96	400,96	-	
Esercizio di provenienza: 2017							
I Stato	1030101	1045	Altri tributi Fondo solidarietà comunale	988,88	-	- 988,88	1
III diversi	3050201	3002	Rimborsi spese personale Rimborsi spese personale	5.000,00	5.000,00	-	
IX diversi	9010202	6001	Ritenute prev. e ass. personale Ritenute	0,01	-	- 0,01	1
IX diversi	9010201	6002	Ritenute erariali Ritenute erariali	4.956,82	4.956,82	-	
IX diversi	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi Addizionale TARI	7.113,16	7.113,16	-	
diversi			Pasti	166,40	166,40	-	
diversi			Rimborso TASI	- 10,83	-	10,83	2
			da riportare	20.684,28	19.417,84	- 1.266,44	
1 - insussistente							
2- maggior residuo							

TITOLO	CODICE	CAPITO	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	MINORE
DEBITORE			OGGETTO ENTRATA		RIACCERTATO	CERTAMENTO
			a riporto	20.684,28	19.417,84	- 1.266,44
Esercizio di provenienza: 2018						
I diversi	1010106	1004	IMU saldo IMU	47.897,35	47.897,35	-
I diversi	1010153	1006	Imposta com.le pubblicità e diritti pubbliche affissioni Diritti pubbliche affissioni	301,05	301,05	-
III diversi diversi	3010201	3001	Diritti segreteria diritti segreteria prativche edilizie diritti segreteria	103,28 66,60	103,28 66,60	- -
III diversi	3050201	3002	Rimborsi spese personale Rimborsi spese personale	20.780,24	20.780,24	-
III diversi	3010201	3004	Diritti carte identità Diritti carte identità	609,72	609,72	-
III diversi diversi	3050203	3008	Introitie e rimborsi diversi servizio infermieristico pasti	60,00 339,67	60,00 339,67	- -
III diversi	3010201	3020	Proventi mensa scolastica pasti	5.624,00	5.624,00	-
III diversi	3010201	3021	Proventi trsporto scolsico trasporto scolastico	5.449,23	5.449,23	-
III diversi	3059999	3023	Diritti escavazione diritti escavazione	19.429,00	19.429,00	-
III Acqua NO	3050203	3025	Rimborso serv. ldrico integrato rimborso mutui	8.302,98	8.302,98	-
III diversi	3010301	3030	servizi cimiteriali diritti cimiteriali	50,00	50,00	-
III diversi	3050203	3064	Recupero spese utenze rimborso utenze	1.412,42	1.412,42	-
IX diversi	9010301	6002/1	Ritenute erariali Ritenute erariali	20,00	20,00	-
IX diversi diversi diversi diversi diversi diversi	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi Rimborso IVA COMM. 1 e 2 trim. Pasti Rimborso IVA Compenso Tesoriere canoni demaniali Casella posta pec Corso aggiornamento unioni civili	27,94 819,93 93,04 1.200,00 1.649,00 68,00 100,00	27,94 819,93 93,04 1.200,00 1.649,00 68,00 100,00	- - - - - - -
IX diversi	9010102	6005/1	IVA scissione pagamenti IVA scissione pagamenti	14,96	14,96	-
IX Economo	9019903	6006	Rimborso fondi servizio economato Restituzione fondo	4.000,00	4.000,00	-
TOTALE				139.102,69	137.836,25	- 1.266,44

1 - insussistente
2- maggior residuo

IMPEGNI A RESIDUI ESERCIZIO 2018				ALLEGATO B		
TITOLO	CODICE	PITOLO	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	DIFFERENZA
CREDITORE			OGGETTO SPESA		RIACCERTATO	
Esercizio di provenienza: 1997						
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	516,46	516,46	-
Esercizio di provenienza: 2004						
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	800,00	800,00	-
Esercizio di provenienza: 2005						
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	760,00	760,00	-
Esercizio di provenienza: 2006						
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	1.800,00	1.800,00	-
Esercizio di provenienza: 2007						
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	800,58	800,58	-
Esercizio di provenienza: 2008						
I DIVERSI	0801103	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	10.735,00	10.735,00	-
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	0,20	0,20	-
Esercizio di provenienza: 2009						
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	62,00	62,00	-
Esercizio di provenienza: 2010						
I diversi	0801103	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	4.980,00	4.980,00	-
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	154,95	154,95	-
Esercizio di provenienza: 2011						
I diversi	0801103	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	2.670,00	2.670,00	-
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	400,00	400,00	-
IX diversi	9901702	5005	Servizio conto terzi sostegno affitto	102,54	102,54	-
Esercizio di provenienza: 2012						
I diversi	1005103	1544	Prestaz. ill. pubbl. gestione impianto ill. pubbl.	2.774,70	2.774,70	-
I diversi	0801103	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	2.220,00	2.220,00	-
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	258,25	258,25	-
			da riportare	29.034,68	29.034,68	-

TITOLO CREDITORE	CODICE	PITOLO	OGGETTO OGGETTO SPESA	CONTABILE	IMPORTO RIACCERTATO	DIFFERENZA	
			a riporto	29.034,68	29.034,68	-	
Esercizio di provenienza: 2013							
I diversi	0801103	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	2.550,00	2.550,00	-	
IX diversi	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	516,45	516,45	-	
Esercizio di provenienza: 2014							
I diversi	0801103	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	1.856,40	1.856,40	-	
Esercizio di provenienza: 2015							
I diversi diversi	0102103	1058	Prestaz.serv.uffici energia elettrica melano	567,72 144,56	- -	567,72 144,56	1 1
I diversi	0105103	1156	Prestaz.serv.gestione patrimonio disp. VERIFICA ESTINTORI	189,60	189,60	-	
I dipendenti	0301101	1261	Spese al personale Polizia Municipale stipendio	1.959,54	1.959,54	-	
I diversi	0402103	1369	Prestaz.serv.scuola elementare telefono	66,50	66,50	-	
I diversi	1005103	1526	Prestaz.serv.viabilita' sgombero neve	186,92	-	186,92	1
I diversi	1005103	1545	Consumo energia elettrica energia	6.300,00	6.300,00	-	
IX diversi	9901702	5005	Servizio conto terzi Elezioni comunali	991,95	991,95	-	
Esercizio di provenienza: 2016							
I diversi	0102101	1021	Stipendi al personale Stipendi al personale	1.828,04	1.828,04	-	
I diversi	0102103	1043	Acq. beni per uffici rilegatura registri	305,00	305,00	-	
I dipendenti	0111101	1191	Fondo inventivente la produttivita' lav.straordinario e produttivita'	487,81	487,81	-	
I diversi	1005103	1526/2	Sgombero neve sgombero neve	9,89	-	9,89	1
I Enel Sole srl	1005103	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. gestione impianto	7.585,79	7.585,79	-	
I Consorzio	0903103	1736	Canone appalto servizio R.S.U. smaltimento RSU	4.999,84	4.999,84	-	
IX diversi	9901702	5004	Restituzione deposito cauzionale deposito cauzionale	2.000,00	2.000,00	-	
IX diversi diversi	9901702	5005	Servizio conto terzi sostituzione palo incidentato IVA scissione pagamenti	34,16 117,87	34,16 117,87	-	
Esercizio di provenienza: 2017							
I diversi	0103103	1005	Compenso revisore dei conti revisore	133,28	-	133,28	
I diversi	0101102	1015	IRAP IRAP	195,40	-	195,40	
			da riportare	62.061,40	60.823,63	1.237,77	
1 - insussistenza							

TITOLO CREDITORE	CODICE	PITOLO	OGGETTO OGGETTO SPESA	CONTABILE	IMPORTO RIACCERTATO	DIFFERENZA	
			a riporto	62.061,40	60.823,63	1.237,77	
I diversi	0102101	1021	Stipendi al personale Stipendi al personale	6.111,55	6.111,55	-	
I diversi	0111103	1060	Spese liti e arbitraggi spese legali	1.078,48	-	1.078,48	1
I diversi	0102104	1063/1	Trasferimenti consortili quote	518,64	518,64	-	
I diversi	0105103	1155	Acq. beni per gestione patrimonio disp. auro sharan - pneumatici	69,26	69,26	-	
I dipendenti	0111101	1191	Fondo inventivente la produttivita' lav.straordinario e produttivita'	51,63	51,63	-	
I diversi	0103110	1194	IVA a debito IVA a debito	7.581,04	7.581,04	-	
I diversi	0402103	1369/1	Prestaz.serv.scuola elementare rinnovo certificato prevenzione incendi	150,00	150,00	-	
I Enel Sole srl	1005103	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. gestione impianto	10.141,32	10.141,32	-	
I diversi	1205104	1905	Contributi servizi sociali assistenza fiscale prestazioni sociali	150,00	150,00	-	
I diversi	1205103	1905/1	Servizio infermieristico Servizio infermieristico	2,00	-	2,00	1
I diversi	1209103	1928/1	manutenzione cimitero fosse	1.000,00	-	1.000,00	1
IX diversi	9901702	5004	Restituzione deposito cauzionale deposito cauzionale	1.069,50	1.069,50	-	
IX diversi diversi	9901702	5005	Servizio conto terzi IMU - doppio versamento IVA scissione pagamenti comm.	450,00 1.374,29	450,00 1.374,29	- -	
Esercizio di provenienza: 2018							
I diversi diversi	0102101	1021	Stipendi al personale scavalco segretario stipendi personale	1.072,25 3.804,34	1.072,25 3.804,34	- -	
I diversi diversi	0102101	1022	Oneri prev.e ass. a carico Ente Contributi stipendi Contributi scavalco segretario	2.087,16 255,20	2.087,16 255,20	- -	
I Economia diversi diversi	0102103	1043	Acq. beni per uffici spese economato libri testo convegno tutela patrimonio forestale	2.523,72 4,01 200,00	2.487,78 4,01 200,00	35,94 - -	2
I diversi diversi	0102103	1058	Prestaz.serv.uffici. telefono fisso telefono mobile	428,49 523,62	428,49 523,62	- -	
I diversi	0102103	1058/2	Rimborso spese viaggio tecnico Spese viaggio segretario	96,25	96,25	-	
I diversi	0102103	1058/4	Canoni noleggio macchine e licenze d'uso fotocopiatore	457,48	457,48	-	
I diversi	0102103	1058/5	Pasti personale dipendente Pasti personale dipendente	2.039,23	2.039,23	-	
I diversi diversi	0102103	1058/6	Prestazioni professionali Servizio medicina del lavoro elaborazione stipendi	1.760,00 199,53	1.760,00 199,53	- -	
			da riportare	107.260,39	103.906,20	3.354,19	
1 - insussistenza 2- rideterminazione							

TITOLO CREDITORE	CODICE	PITOLO	OGGETTO OGGETTO SPESA	CONTABILE	IMPORTO RIACCERTATO	DIFFERENZA	
			a riporto	107.260,39	103.906,20	3.354,19	
I econo	0102110	1058/8	Spese postali Spese postali	1.670,95	277,25	1.393,70	2
I diversi	0102110	1058/9	Spese manut. e riparazione uffici impianto riscaldamento	341,60	341,60	-	
I diversi			pulizia uffici	390,40	390,40	-	
I diversi			riparazione impianto riscaldamento	292,80	292,80	-	
I diversi	0111103	1060	Spese liti e arbitraggi spese legali	337,50	337,50	-	
I diversi	0102104	1063/1	Trasferimenti consortili quote	716,60	716,60	-	
I diversi	0102104	1063/2	Quote associative quote	221,55	221,55	-	
I diversi	0102102	1085	IRAP	598,88	598,88	-	
I diversi			IRAP	91,14	91,14	-	
I diversi			IRAP scavalco segretario				
I diversi	0104109	1094	Rimborso tributi Rimborso tributi	209,00	209,00	-	
I Econo	0105103	1155	Acq. beni per gestione patrimonio disp. carburante	1.662,41	1.157,42	504,99	2
I diversi	0105103	1156	Prestaz.serv.gestione patrimonio disp. taglio piante pericolose	732,00	732,00	-	
I diversi			riparaz. carro e sostituzione doghe panchine	585,60	585,60	-	
I diversi			revisione auto sharan	334,34	334,34	-	
I diversi			revisione autocarro bremach	650,32	650,32	-	
I diversi			riparazione scuolabus	309,87	309,87	-	
I diversi			ispezione fognatura	549,00	549,00	-	
I diversi	0105102	1159	Imposte e tasse beni comunali tassa circolazione	307,22	281,98	25,24	2
I diversi			canoni demaniali	1.647,31	1.647,31	-	
I dipendenti	0111101	1191	Fondo inventivente la produttivita' lav.straordinario e produttivita'	2.415,34	2.415,34	-	
I diversi	0301101	1262	Oneri prev. e ass. polizia municipale contributi personale	372,47	372,47	-	
I diversi	0301101	1265	acquisto beni consumo polizia municipale vestiario	499,99	499,99	-	
I diversi	0301101	1266	prestaz. Serv. polizia municipale posta pec	106,10	106,10	-	
I diversi	0402103	1368	Fornitura gratuita libri testo scuole libri testo scuole	226,49	226,49	-	
I Telecom	0402103	1369	Prestaz.serv.scuola elementare telefono	428,33	428,33	-	
I diversi	0402103	1369/1	Manutenzione edificio scolastico smaltimento arredi scuole	1.525,00	1.525,00	-	
I diversi	0406103	1416	Servizio mensa scolastica Pasti	1.839,72	1.839,72	-	
I diversi	0408103	1417	Acquisto beni trasporto scolastico carburante	1.431,03	1.431,03	-	
I diversi	0406103	1418	Prestaz.serv. trasporto scolastico scuolabus - riparazione	1.268,33	1.268,33	-	
I diversi	0406103	1419	Attività pre e post scuola servizio post scuola	9.257,80	9.257,80	-	
I Econo	0406102	1425	Bollo scuolabus Bollo scuolabus	538,02	538,02	-	
			da riportare	138.817,50	133.539,38	5.278,12	2
			1 - insussistenza 2 - rideterminazione				

TITOLO CREDITORE	CODICE	PITOLO	OGGETTO OGGETTO SPESA	CONTABILE	IMPORTO RIACCERTATO	DIFFERENZA	
			a riporto	138.817,50	133.539,38	5.278,12	
I diversi	1005103	1526/2	Sgombero neve sgombero neve	7.000,00	7.000,00	-	
I Nature Power Enel Sole srl	1005103	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. Lampade led gestione impianto	2.162,73 7.540,00	2.162,73 7.540,00	- -	
I diversi	1005103	1545	Consumo energia elettrica energia elettrica	4,76	4,76	-	
I Consorzio Consorzio Consorzio Consorzio	0903103	1736	Canone appalto servizio R.S.U. raccolta e trasporto RSU smaltimento RSU smaltimento amianto secchi raccolta differenziata	6.396,80 19,51 1.085,80 553,75	6.396,80 - 1.085,80 553,75	- 19,51 - -	2
I diversi diversi	1205104	1905	Contributi servizi sociali gestione serv. Socio-assistenziale pasti anziani	12.360,00 280,50	12.360,00 280,50	- -	
I diversi	1205103	1905/1	Servizio infermieristico Servizio infermieristico	2.297,00	2.297,00	-	
I diversi	1209103	1928	Prestaz.serv. Cimitero energia elettrica	1,13	1,13	-	
I diversi	1209103	1928/1	manutenzione cimitero fosse	1.000,00	305,00	695,00	2
II	0101202	3002	Manutenzione straordinaria municipio Ufficio Postale - installazione termosifone Uffici - sostituzione termosifone	1.159,00 976,00	1.159,00 976,00	- -	
II diversi	0101202	3004	Acquisto straord. mobili e macchine uffici impianto telefonico - sostituzione	5.000,00	-	5.000,00	2
II	0105202	3053	Manutenzione straordinaria fabbricati Sistemaz. frana plesso scolastico Ex ENAL - sostituz.caldaia 1° piano Sala Consiglio - sostituz.caldaia	2.488,80 2.684,00 2.684,00	2.488,80 2.684,00 2.684,00	- - -	
II	0402202	3132	Manutenzione straordinaria edif. Scolastico centrale termica - riparazione	2.562,00	2.562,00	-	
IX diversi	9901701	5002	Ritenute erariali ritenuta erariali	181,54	181,54	-	
IX diversi	9901701	5002/1	Ritenute erariali lavoro autonomo ritenuta erariali	449,00	449,00	-	
IX diversi diversi diversi	9901701	5003	Versamento altre ritenute personale cessione quinto stipendio prestito ritenute sindacali	492,00 490,00 331,27	492,00 490,00 331,27	- - -	
IX diversi diversi diversi	9901702	5005	Servizio conto terzi canoni demaniali casella posta PEC Corso aggiornamento unioni civili	1.649,00 68,00 100,00	1.649,00 68,00 100,00	- - -	
IX diversi diversi	9901701	5005/1	IVA scissione pagamenti IVA scissione pagamenti IVA COMM. scissione pagamenti	5.171,76 1.386,35	5.171,76 1.386,35	- -	
				207.392,20	196.399,57	10.992,63	

1 - insussistenza
2 - rideterminazione

COMUNE DI BOCA
ELENCO GENERALE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI
 distinto per anno di competenza
 (art. 227, comma 5, lettera c), D.Lgs.vo 18.08.2000, n. 267)

ATTIVI			ALLEGATO C	
TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 2014				
I	1010151	1030	Tassa R.S.U.	743,48
IX	9010202	6001	Ritenute assistenziali e previdenziali	401,07
			Totale	1.144,55
Esercizio di provenienza: 2015				
IX	9010201	6002	Ritenute erariali	168,49
IX	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi	467,46
			Totale	635,95
Esercizio di provenienza: 2016				
IX	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi	400,96
			Totale	400,96
Esercizio di provenienza: 2017				
III	3050201	3002	Rimborso spese personale	5.000,00
IX	9010201	6002	Ritenute erariali	4.956,82
IX	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi	7.279,56
			Totale	17.236,38
Esercizio di provenienza: 2018				
I	1010106	1004	IMU	47.897,35
I	1010153	1006	Imposta comunale pubblicità e diritti	301,05
III	3010201	3001	Diritti segreteria	169,88
III	3050200	3002	Rimborso spese personale	20.780,24
III	3010201	3004	Diritti carte identità	609,72
III	3050200	3008	Introiti e rimborsi diversi	399,67
III	3010201	3020	Proventi mensa scolastica	5.624,00
III	3010200	3021	Proventi trasporto scolastico	5.449,23
III	3059999	3023	Diritti escavazione	19.429,00
III	3050203	3025	servizio pubblica fognatura	8.302,98
III	3010301	3030	servizi cimiteriali	50,00
III	3050203	3064	Recupero spese utenze	1.412,42
IX	9010301	6002/1	Ritenute erariali	20,00
IX	9029999	6005	Rimborso serv.conto terzi	3.957,91
IX	9010102	6005/1	IVA scissione pagamenti	14,96
IX	9019903	6006	Rimborso fondi servizio economato	4.000,00
			Totale	118.418,41
TOTALE RESIDUI ATTIVI 2013/2018				137.836,25

PASSIVI

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 1997				
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	516,46
			Totale	516,46
Esercizio di provenienza: 2004				
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	800,00
			Totale	800,00
Esercizio di provenienza: 2005				
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	760,00
			Totale	760,00
Esercizio di provenienza: 2006				
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	1.800,00
			Totale	1.800,00
Esercizio di provenienza: 2007				
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	800,58
			Totale	800,58
Esercizio di provenienza: 2008				
I	0801103	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	10.735,00
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	0,20
			Totale	10.735,20
Esercizio di provenienza: 2009				
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	62,00
			Totale	62,00
Esercizio di provenienza: 2010				
I	0801103	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	4.980,00
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	154,95
			Totale	5.134,95
Esercizio di provenienza: 2011				
I	0801103	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	2.670,00
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	400,00
IX	9901702	5005	Servizio conto terzi	102,54
			Totale	3.172,54

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 2012				
I	1005103	1544	Prestazione di servizi ill.pubbl.	2.774,70
I	0801103	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	2.220,00
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	258,25
Totale				5.252,95
Esercizio di provenienza: 2013				
I	0801103	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	2.550,00
IX	9901702	5004	Restituzione depositi cauzionali	516,45
Totale				3.066,45
Esercizio di provenienza: 2014				
I	0801103	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	1.856,40
Totale				1.856,40
Esercizio di provenienza: 2015				
I	0105103	1156	Prestaz.servizi gestione patrimonio disp.	189,60
I	0301101	1261	Spese personale polizia municipale	1.959,54
I	0402103	1369	Prestazioni servizi scuole elementari	66,50
I	1080203	1545	consumo energia elettrica	6.300,00
IX	9901702	5005	Servizio conto terzi	991,95
Totale				9.507,59
Esercizio di provenienza: 2016				
I	0102101	1021	Stipendi al personale	1.828,04
I	0102103	1043	Acq. beni per uffici	305,00
I	0111101	1191	Fondo inventivente la produttivita'	487,81
I	1005103	1544	Prestazione servizi illuminazione pubblica	7.585,79
I	0903103	1736	Canone appalto servizio R.S.U.	4.999,84
IX	9901702	5004	Restituzione deposito cauzionale	2.000,00
IX	9901702	5005	Servizi conto terzi	152,03
Totale				17.358,51
Esercizio di provenienza: 2017				
I	0102101	1021	Stipendi al personale	6.111,55
I	0102104	1063/1	Trasferimenti consortili	518,64
I	0105103	1155	Acq.beni gestione patrimonio disp.	69,26
I	0111101	1191	Fondo inventivente la produttivita'	51,63
I	0103110	1194	IVA a debito	7.581,04
I	0402103	1369/1	Prestazioni servizi scuole elementari	150,00
I	1005103	1544	Prestazione servizi illuminazione pubblica	10.141,32
I	1205103	1905	Contributo servizi sociali	150,00
IX	9901702	5004	Restituzione deposito cauzionale	1.069,50
IX	9901702	5005	Servizi conto terzi	1.824,29
Totale				27.667,23

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 2018				
I	0102101	1021	Stipendi al personale	4.876,59
I	0102101	1022	Oneri prev.e ass. a carico Ente	2.342,36
I	0102103	1043	Acq. beni per uffici	2.691,79
I	0102103	1058	Prestazione servizi per uffici	952,11
I	0102103	1058/2	Rim.spese viaggio tecnico e segretario	96,25
I	0102103	1058/4	Canoni Noleggio macchine e license d'uso	457,48
I	0102103	1058/5	Pasti personale dipendente	2.039,23
I	0102103	1058/6	Prestazioni professionali	1.959,53
I	0102110	1058/8	spese postali	277,25
I	0102110	1058/9	Spese manut e riparazione uffici	1.024,80
I	0111101	1060	Spese liti e arbitraggi	337,50
I	0102104	1063/1	Trasferimenti consortili	716,60
I	0102104	1063/2	Quote associative	221,55
I	0102102	1085	IRAP	690,02
I	0104109	1094	Rimborso tributi	209,00
I	0105103	1155	Acquisto beni gestione patrimonio disp.	1.157,42
I	0105103	1156	Prestaz.servizi gestione patrimonio disp.	3.161,13
I	0105102	1159	imposte e tasse comunali	1.929,29
I	0111101	1191	Fondo inventivente la produttivita'	2.415,34
I	0301101	1262	Oneri prev.e ass. polizia municipale	372,47
I	0301101	1265	Acq. Benipolizia municipale	499,99
I	0301101	1266	Prestazione servizi polizia municipale	106,10
I	0103110	1368	Fornitura gratuita libri testo scuole	226,49
I	0402103	1369	Prestazioni servizi scuole elementari	428,33
I	0402103	1369/1	Manutenzione edificio scolastico	1.525,00
I	0406103	1416	Serv. Mensa scolastica	1.839,72
I	0406103	1417	Acquisto beni trasp.scolastico	1.431,03
I	0406103	1418	Prestazioni servizi trasp. Scolastico	1.268,33
I	0406103	1419	Prestazioni servizi trasp. Scolastico	9.257,80
I	0406102	1425	bollo scuolabus	538,02
I	1005103	1526/2	sgombero neve	7.000,00
I	1005103	1544	Prestazione servizi ill. pubbl.	9.702,73
I	1005103	1545	Consumo energia elettrica	4,76
I	0903103	1736	Canone appalto servizio R.S.U.	8.036,35
I	1205103	1905	Contributo servizi sociali	12.640,50
I	1205104	1905/1	servizio infermieristico	2.297,00
I	1209103	1928	Prestaz. Serv. Cimitero	1,13
I	1209103	1928/1	Manutenzione cimitero	305,00
II	101202	3002	Manutenzione straordinaria Municipio	2.135,00
II	105202	3053	Manutenzione straordinaria fabbricati	7.856,80
II	402202	3132	Manut. Straord. edificio scolastico	2.562,00
IX	9901701	5002	Ritenute erariali	181,54
IX	9901701	5002/1	Ritenute erariali lavoro autonomo	449,00
IX	9901701	5003	Versam,ento altre ritenute personale	1.313,27
IX	9901702	5005	Servizio conto terzi	1.817,00
IX	9901702	5005/1	IVA scissione pagamenti	6.558,11
Totale				107.908,71
TOTALE RESIDUI PASSIVI 1997/2018				196.399,57

VISTO: si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile del presente provvedimento ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000.

Boca, li 03/05/2019

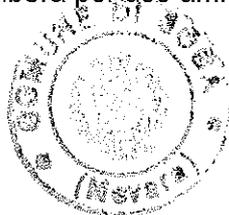
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to CRESCENTINI Michele

IL PRESIDENTE
F.to MINOLI Flavio

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to CRESCENTINI Michele

Per copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Boca, li 07 MAG. 2019



IL SEGRETARIO COMUNALE

REFERATO DI PUBBLICAZIONE
(art. 124, D. Lgs. 18.08.2000 n. 267)

L'addetto alla pubblicazione certifica che copia conforme all'originale del presente verbale di deliberazione viene pubblicata all'Albo pretorio per 15 giorni consecutivi a partire dal 08/05/2019 al 22/05/2019

Boca, li 08/05/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
F.to MARONI Valeria

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'
(art. 134, comma 3, D. Lgs. 18.08.2000 n. 267)

La deliberazione è divenuta esecutiva il 03/05/2019 in quanto dichiarata immediatamente eseguibile.

Boca, li 03 MAG. 2019

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to CRESCENTINI Michele