

COMUNE DI BOCA
PROVINCIA DI NOVARA

Delib. N. 16

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: REVISIONE ORDINARIA DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PER APPROVAZIONE DEL RENDICONTO FINANZIARIO 2019 E CONSEQUENTE VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020.

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

Fatto l'appello nominale, risultano:

MINOLI	Flavio	- Sindaco
VIROLETTI	Gianpiero	- Vicesindaco
CERRI	Andrea	- Assessore

Presente	Assente
X	
X	
	X
2	1

Totali N.

Assenti giustificati risultano i Signori: CERRI Andrea.....
.....
.....

Assiste il Segretario Comunale Signor: NAPOLITANO dott.ssa Anna Laura

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 2019, 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 2019 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 31.12.2019 o che rappresentano economie di entrata o di spesa ma altresì, in alcuni casi, nella reimputazione di somme all’esercizio 2020 e successivi per effetto della mancata esigibilità al 31.12.2019 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.	205.365,09
2) Minori Residui attivi anno 2018 e precedenti (Allegato A)	E.	3.423,44
3) Residui Passivi riaccertati (Allegato B)	E.	256.777,81
4) Minori Residui passivi anno 2018 e precedenti (Allegato B)	E.	856,28

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 31.12.2019 degli stanziamenti di bilancio di spesa delle somme del FPV, il totale del FPV iscritto in entrata al Bilancio di Previsione 2020 dovrà risultare il seguente:

FPV corrente : E.	1.100,00
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;

ATTESO che la seduta dell'Organo esecutivo si è svolta in videoconferenza e che tale misura è stata assunta al fine di contenere, in linea con la Decretazione d'urgenza del Presidente del Consiglio dei Ministri relativamente all'emergenza Covid-19, le situazioni di contatto tra soggetti che, in virtù del ruolo ricoperto, risultano essere particolarmente esposti all'eventuale contagio;

DATO ATTO che con Decreto sindacale avente ad oggetto: " *Misure di semplificazione in materia di organi collegiali ex 73 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18*" si è provveduto a disciplinare le sedute degli organi collegiali in videoconferenza;

RILEVATO che è stata data lettura integrale degli atti in approvazione ;

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 2019, come risulta dagli allegati che costituiscono parte integrante del presente provvedimento e, nello specifico:

1) Residui attivi riaccertati (allegato A)	E.	205.365,09
2) Minori Residui attivi anno 2018 e precedenti (Allegato A)	E.	3.423,44
3) Residui Passivi riaccertati (Allegato B)	E.	256.777,81
4) Minori Residui passivi anno 2018 e precedenti (Allegato B)	E.	856,28

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 2020 è il seguente:

FPV corrente : E.	1.100,00
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 2019;

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 2019

ALLEGATO "A"

TITOLO	CODICE	CAPITOLI	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	MINORE	
DEBITORE			OGGETTO ENTRATA		RIACCERTATO	CERTAMENTO	
Esercizio di provenienza: 2014							
IX diversi	9010202001	6001	Ritenute assistenziali e previdenziali Ritenute assistenziali e previdenziali	401,07	-	-	401,07 1
Esercizio di provenienza: 2015							
IX diversi	9010201001	6002	Ritenute erariali Ritenute erariali	168,49	168,49	-	
IX diversi diversi DIVERSI	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi IVA scissione pagamenti IVA scissione pagamenti Rimborso ICI	218,34 123,82 125,30	218,34 123,82 125,30	- - -	
Esercizio di provenienza: 2016							
IX diversi	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi Rimborso palo incidentato	400,96	400,96	-	
Esercizio di provenienza: 2017							
III diversi	3050201001	3002	Rimborsi spese personale Rimborsi spese personale	5.000,00	-	-	5.000,00 1
IX diversi	9010201001	6002	Ritenute erariali Ritenute erariali	1.104,42	1.104,42	-	
IX diversi	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi Addizionale TARI	4.894,16	4.894,16	-	
Esercizio di provenienza: 2018							
I diversi	1010106001	1004	IMU saldo IMU	3.638,60	283,83	-	3.354,77 1
III diversi	3010201016	3021	Proventi trasporto scolastico trasporto scolastico	5.399,23	5.399,23	-	
III diversi	3059999999	3023	Diritti escavazione diritti escavazione	68,67	-	-	68,67 1
III Acqua NO	3050203005	3025	Rimborso serv. Idrico integrato rimborso mutui	8.302,98	8.302,98	-	
IX diversi diversi	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi Compenso Tesoriere canoni demaniali	1.200,00 641,50	1.200,00 641,50	- -	
IX Economo	9019903001	6006	Rimborso fondi servizio economato Restituzione fondo	4.000,00	4.000,00	-	
			da riportare	23.250,98	26.863,03	-	3.423,44
1 - insussistente							

TITOLO	CODICE	CAPITOLI	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	MINORE
DEBITORE			OGGETTO ENTRATA		RIACCERTATO	CERTAMENTO
			a riporto	23.250,98	26.863,03	- 3.423,44
Esercizio di provenienza: 2019						
I diversi	1010106001	1004	IMU saldo IMU	16.117,23	16.117,23	-
I diversi	1010153001	1006	Imposta com.le pubblicità e diritti pubbliche affissioni Diritti pubbliche affissioni	342,00	342,00	-
I diversi	1010151001	1030	TARI ruoli	44.184,75	44.184,75	
I	1030101001	1045	Fondo solidarietà comunale Fondo 2019	2.333,18	2.333,18	
I Stato Stato Stato Stato	2010101001	2003	Contributi dello stato minor gettito IMU immobili IMU coltivatori diretti IMU terreni agricoli IMU TARI TASI cittadini AIRE	1.012,99 577,79 682,77 70,10	1.012,99 577,79 682,77 70,10	
III diversi diversi	3010201032	3001	Diritti segreteria diritti segreteria pratiche edilizie diritti segreteria	491,01 44,56	491,01 44,56	- -
III diversi	3010201999	3004	Diritti carte identità Diritti carte identità	2.975,16	2.975,16	-
III diversi diversi diversi	3050203005	3008	Introite e rimborsi diversi servizio post scuola stampati servizio infermieristico	500,00 2,08 50,00	500,00 2,08 50,00	- - -
III diversi	3010201008	3020	Proventi mensa scolastica pasti	748,00	748,00	-
III diversi	3010201016	3021	Proventi trasporto scolastico trasporto scolastico	7.800,85	7.800,85	-
III diversi	3059999999	3023	Diritti escavazione diritti escavazione	21.800,00	21.800,00	-
III Acqua NO	3050203005	3025	Rimborso serv. Idrico integrato rimborso mutui	8.302,98	8.302,98	-
III diversi	3010301001	3030	servizi cimiteriali diritti cimiteriali	20,00	20,00	-
III diversi	3010302002	3063	Fitti reali fabbricati canone ufficio postale	230,06	230,06	-
III diversi	3050203005	3064	Recupero spese utenze Recupero spese utenze	9.815,60	9.815,60	
IV	4020101001	4016	Contributo efficientamento energetico Contributo efficientamento energetico	50.000,00	50.000,00	
IX diversi	9010202001	6001	Ritenute assistenziali e previdenziali Ritenute assistenziali e previdenziali	572,92	572,92	-
IX diversi	9010201001	6002	Ritenute erariali Ritenute erariali	3.692,40	3.692,40	-
			da riportare	195.617,41	199.229,46	- 3.423,44
1 - insussistente 2- maggior residuo						

TITOLO	CODICE	CAPITOLI	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	MINORE
DEBITORE			OGGETTO ENTRATA		RIACCERTATO	CERTAMENTO
			a riporto	195.617,41	199.229,46	- 3.423,44
IX	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi			
diversi			Rimborso IVA COMM. 1 e 2 trim.	87,63	87,63	-
diversi			addizionale TARI	215,00	215,00	-
diversi			TARI doppio versamento	146,00	146,00	-
diversi			canoni demaniali	1.687,00	1.687,00	-
IX	9019903001	6006	Rimborso fondi servizio economato			
Economo			Restituzione fondo	4.000,00	4.000,00	-
			TOTALE	201.753,04	205.365,09	- 3.423,44

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	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	516,46	516,46	-
Esercizio di provenienza: 2004						
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	800,00	800,00	-
Esercizio di provenienza: 2005						
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	760,00	760,00	-
Esercizio di provenienza: 2006						
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	1.800,00	1.800,00	-
Esercizio di provenienza: 2007						
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	800,58	800,58	-
Esercizio di provenienza: 2008						
I DIVERSI	1030209008	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	10.735,00	10.735,00	-
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	0,20	0,20	-
Esercizio di provenienza: 2009						
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	62,00	62,00	-
Esercizio di provenienza: 2010						
I diversi	1030209008	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	4.980,00	4.980,00	-
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	154,95	154,95	-
Esercizio di provenienza: 2011						
I diversi	1030209008	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	2.670,00	2.670,00	-
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	400,00	400,00	-
IX diversi	7020102000	5005	Servizio conto terzi sostegno affitto	102,54	102,54	-
Esercizio di provenienza: 2012						
I diversi	1030209004	1544	Prestaz.ill.pubbl. gestione impianto ill. pubbl.	2.774,70	2.774,70	-
I diversi	1030209008	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	2.220,00	2.220,00	-
IX diversi	7020402000	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	1030209008	1569	spesa tutela e salvaguardia del territorio spesa tutela e salvaguardia del territorio	2.550,00	2.550,00	-
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali deposito	516,45	516,45	-
Esercizio di provenienza: 2014						
I diversi	1030209008	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	1030209000	1156	Prestaz.serv.gestione patrimonio disp. verifica estintori	189,60	189,60	-
I dipendenti	1010101000	1261	Spese al personale Polizia Municipale stipendio	1.628,68	1.628,68	-
I diversi	1030205000	1369	Prestaz.serv.scuola elementare telefono	66,50	66,50	-
I diversi	1030205004	1545	Consumo energia elettrica energia	6.300,00	6.300,00	-
IX diversi	7020102000	5005	Servizio conto terzi Elezioni comunali	991,95	991,95	-
Esercizio di provenienza: 2016						
I diversi	1010101000	1021	Stipendi al personale Stipendi al personale	1.828,04	1.828,04	-
I diversi	1030102000	1043	Acq. beni per uffici rilegatura registri	305,00	305,00	-
I dipendenti	1010101004	1191	Fondo inventivente la produttivita' produttivita'	487,81	487,81	-
I Enel Sole srl	1030209004	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. gestione impianto	7.585,79	7.585,79	-
I Consorzio	1030215000	1736	Canone appalto servizio R.S.U. smaltimento RSU	174,74	174,74	-
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione deposito cauzionale deposito cauzionale	2.000,00	2.000,00	-
IX diversi	7020102000	5005	Servizio conto terzi sostituzione palo incidentato IVA scissione pagamenti	34,16 117,87	34,16 117,87	-
Esercizio di provenienza: 2017						
I diversi	1010101000	1021	Stipendi al personale Stipendi al personale	6.111,55	6.111,55	-
I diversi	1040102018	1063/1	Trasferimenti consortili quote	518,64	518,64	-
I diversi	1030102000	1155	Acq. beni per gestione patrimonio disp. auro sharan - pneumatici	69,26	69,26	-
I dipendenti	1010101004	1191	Fondo inventivente la produttivita' produttivita'	51,63	51,63	-
			da riportare	62.418,75	62.418,75	-

TITOLO CREDITORE	CODICE	PITOLO	OGGETTO OGGETTO SPESA	CONTABILE	IMPORTO RIACCERTATO	DIFFERENZA	
			a riporto	62.418,75	62.418,75	-	
I diversi	1100301000	1194	IVA a debito IVA a debito	5.529,06	5.529,06	-	
J diversi	1030209000	1369/1	Prestaz.serv.scuola elementare rinnovo certificato prevenzione incendi	150,00	150,00	-	
I Enel Sole srl	1030209004	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. gestione impianto	10.141,32	10.141,32	-	
I diversi	1020102018	1905	Contributi servizi sociali assistenza fiscale prestazioni sociali	150,00	150,00	-	
IX diversi	7020402000	5004	Restituzione deposito cauzionale deposito cauzionale	1.069,50	1.069,50	-	
IX diversi diversi	7020102000	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	1010101000	1021	Stipendi al personale stipendi personale	3.804,34	3.804,34	-	
I diversi	1010201001	1022	Oneri prev.e ass. a carico Ente Contributi stipendi	885,99	885,99	-	
I diversi	1030102000	1043	Acq. beni per uffici convegno tutela patrimonio forestale	200,00	200,00	-	
I diversi	1030299999	1058/6	Prestazioni professionali Servizio medicina del lavoro	1.760,00	1.760,00	-	
I diversi	1030209000	1058/9	Spese manut. e riparazione uffici impianto riscaldamento	341,60	341,60	-	
I diversi	1040102018	1063/1	Trasferimenti consortili quote	273,63	273,63	-	
I diversi	1040399999	1063/2	Quote associative quote	221,55	221,55	-	
I diversi	1020101001	1085	IRAP IRAP	557,16	557,16	-	
I diversi	1020199999	1159	Imposte e tasse beni comunali canoni demaniali	1.647,31	1.647,31	-	
I dipendenti	1010101004	1191	Fondo inventivente la produttivita' produttivita'	2.142,22	2.142,22	-	
I diversi	1030102000	1265	acquisto beni consumo polizia municipale vestiario	0,25	-	0,25	1
I diversi	1030215011	1266	prestaz. Serv. polizia municipale posta pec	6,10	6,10	-	
I diversi	1030299999	1419	Attività pre e post scuola servizio post scuola	855,17	-	855,17	1
I diversi	1030299999	1526/2	Sgombero neve sgombero neve	0,86	-	0,86	1
I Enel Sole srl	1030209004	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. gestione impianto	7.540,00	7.540,00	-	
II diversi	2020109000	3002	Manutenzione straordinaria municipio Ufficio Postale - installazione termosifone	1.159,00	1.159,00	-	
IX diversi	7010201000	5002	Ritenute erariali ritenuta erariali	181,54	181,54	-	
IX diversi	7010102001	5005/1	IVA scissione pagamenti IVA COMM. scissione pagamenti	1.386,35	1.386,35	-	
			da riportare	104.245,99	103.389,71	856,28	
1 - rideterminazione							

TITOLO CODICE		PITOLO	OGGETTO	CONTABILE	IMPORTO	DIFFERENZA	
CREDITORE			OGGETTO SPESA		RIACCERTATO		
			a riporto	104.245,99	103.389,71	856,28	
Esercizio di provenienza: 2019							
I	1030201001	1001	Indennità sindaco e amministratori indennita' fine mandato Sindaco	641,67	-	641,67	1
I	1030299003	1010	Partecipazione ANCI quota annuale	519,59	519,59	-	
I diversi	1010201001	1022	Oneri prev.e ass. a carico Ente Contributi scavalco segretario	192,14	192,14	-	
I Economo	1030102000	1043	Acq. beni per uffici spese economato	3.241,34	3.042,57	198,77	1
I diversi	1030205000	1058	Prestaz.serv.uffici. telefono mobile	543,14	543,14	-	
I diversi			energia elettrica	170,68	170,68	-	
I diversi			metano	1.840,00	1.840,00	-	
I diversi	1030207000	1058/4	Canoni noleggio macchine e licenze d'uso fotocopiatore	465,17	456,95	8,22	1
I diversi			servizio white box n. 2 postazioni	244,00	244,00	-	
I diversi	1030299999	1058/6	Prestazioni professionali elaborazione stipendi	214,91	214,91	-	
I econo	1030216002	1058/8	Spese postali Spese postali	1.632,55	138,75	1.493,80	1
I diversi	1030209000	1058/9	Spese manut. e riparazione uffici pulizia uffici	390,40	390,40	-	
I diversi			revisione estintori	156,16	156,16	-	
I diversi	1030217002	1058	Spese servizio tesoreria Spese servizio tesoreria	1.200,00	1.200,00	-	
I	1040102018	1063	Trasferimenti convenzioni quota convenzione ufficio tecnico	5.500,00	5.500,00	-	
I diversi	1040102018	1063/1	Trasferimenti consortili quote	1.237,29	1.237,29	-	
I diversi	1040399999	1063/2	Quote associative quote	556,55	556,55	-	
I diversi	1040401001	163/4	Contributo protezioni civile quota	2.000,00	2.000,00	-	
I diversi	1090201001	1094	Rimborso tributi Rimborso tributi	286,00	286,00	-	
I Economo	1030102000	1155	Acq. beni per gestione patrimonio disp. carburante	1.714,28	1.029,54	684,74	1
I diversi	1030209000	1156	Prestaz.serv.gestione patrimonio disp. deratizzazione	658,80	658,80	-	
I diversi			riparazione scuolabus	166,10	166,10	-	
I diversi	1020199999	1159	Imposte e tasse beni comunali tassa circolazione	281,98	281,98	-	
I diversi	1010101000	1165	Stipendio personale ufficio tecnico compenso	134,02	134,02	-	
I dipendenti	1010101004	1191	Fondo inventivente la produttivita' lav.straordinario e produttivita'	4.509,00	4.509,00	-	
I diversi	1030101002	1368	Fornitura gratuita libri testo scuole libri testo scuole	436,69	436,69	-	
I diversi	1030205000	1369	Prestaz.serv.scuola elementare energia elettrica	40,52	40,52	-	
I diversi			metano	4.312,29	4.312,29	-	
I diversi			telefono	625,09	625,09	-	
			da riportare	138.156,35	134.272,87	3.883,48	

1 - rideterminazione

TITOLO CREDITORE	CODICE	PITOLE	OGGETTO OGGETTO SPESA	CONTABILE	IMPORTO RIACCERTATO	DIFFERENZA
			a riporto	138.156,35	134.272,87	3.883,48
I diversi diversi	1030209000	1369/1	Manutenzione edificio scolastico impianto riscaldamento impainto elettrico	323,30 1.476,11	323,30 1.476,11	- -
I diversi diversi	1030215006	1416	Servizio mensa scolastica Pasti Personale ATA	6.800,00 1.910,88	6.800,00 1.910,88	- -
I diversi	1030102002	1417	Acquisto beni trasporto scolastico carburante	1.328,51	1.070,01	258,50
I diversi	1030209001	1418	Prestaz.serv. trasporto scolastico scuolabus - riparazione	2.302,59	2.302,59	-
I diversi	1030299999	1419	Attività pre e post scuola servizio post scuola	1.092,42	1.092,42	-
I Economico	1020109001	1425	Bollo scuolabus Bollo scuolabus	314,58	314,58	-
I diversi	1030299999	1526/2	Sgombero neve sgombero neve	6.710,00	6.710,00	-
I Nature Power Enel Sole srl	1030209004	1544	Prestaz.serv.ill. pubbl. Lampade led gestione impianto	4.325,46 6.960,00	4.325,46 6.960,00	- -
I diversi	1030205004	1545	Consumo energia elettrica energia elettrica	2.995,26	2.995,26	-
I diversi diversi	1030211999	1568	Spese strumenti urbanistici variante PRGC Perimetrazione centro abitato	2.496,00 4.784,00	2.496,00 4.784,00	- -
I Consorzio Consorzio	1030215000	1736	Canone appalto servizio R.S.U. raccolta e trasporto RSU smaltimento RSU	6.447,97 117,15	6.447,97 117,15	- -
I diversi	1020102018	1905	Contributi servizi sociali pasti anziani	594,00	594,00	-
I diversi	1030205004	1928	Prestaz.serv. Cimitero energia elettrica	6,05	6,05	-
II diversi diversi	2020103001	3004	Acquisto straord. mobili e macchine uffici sedie uffici e ambulatorio stampante ufficio demografico	1.816,52 1.309,06	1.816,52 1.309,06	- -
II diversi	2020109002	3053	Manutenzione straordinaria fabbricati scuola infanzia - ripristino intonaco	1.195,60	1.195,60	-
II	2020109003	3130	Manutenzione straordinaria edif. Scolastico efficientamento energetico	50.000,00	50.000,00	-
II diversi	2020109003	3132	Manutenzione straordinaria edif. Scolastico centralina termica	341,60	341,60	-
II diversi	2020109012	3476	Messa in sicurezza stradele Messa in sicurezza stradele	653,02	653,02	-
VII diversi	7010301001	5002/1	Ritenute erariali lavoro autonomo ritenuta erariali	286,02	286,02	-
VII diversi diversi diversi	7020102000	5005	Servizio conto terzi Addizionale TARI Addizionale TARI censimento	3.804,67 1.901,77 1.331,00	3.804,67 1.901,77 1.331,00	- - -
VII diversi diversi	7010102001	5005/1	IVA scissione pagamenti IVA scissione pagamenti IVA COMM. scissione pagamenti	2.967,85 2.172,05	2.967,85 2.172,05	- -
VII diversi	7019903000	5006	Anticipazione fondi economato Anticipazione fondi economato	4.000,00	4.000,00	-
				260.919,79	256.777,81	4.141,98

1 - 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: 2015				
IX	9010201001	6002	Ritenute erariali	168,49
IX	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi	467,46
Totale				635,95
Esercizio di provenienza: 2016				
IX	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi	400,96
Totale				400,96
Esercizio di provenienza: 2017				
IX	9010201001	6002	Ritenute erariali	1.104,42
IX	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi	4.894,16
Totale				5.998,58
Esercizio di provenienza: 2018				
I	1010106001	1004	IMU	283,83
III	3010201016	3021	Provernti trasporto scolastico	5.399,23
III	3059999999	3025	servizio pubblica fognatura	8.302,98
IX	9029999999	6005	Rimborso serv.conto terzi	1.841,50
IX	9019903001	6006	Rimborso fondi servizio economato	4.000,00
Totale				19.827,54
Esercizio di provenienza: 2019				
I	1010106001	1004	IMU	16.117,23
I	1010153001	1006	Imposta comunale pubblicità e diritti	342,00
I	1010151001	1030	TARI	44.184,75
I	1030101001	1045	Fondo solidarietà comunale	2.333,18
III	2010101001	2003	Contributi dallo Stato	2.343,65
III	3010201032	3001	Diritti segreteria	535,57
III	3010201999	3004	Diritti carte identità	2.975,16
III	3050203005	3008	Introitie e rimborsi diversi	552,08
III	3010201008	3020	Proventi mensa scolastica	748,00
III	3010201016	3021	Provernti trasporto scolastico	7.800,85
III	3059999999	3023	Diritti escavazione	21.800,00
III	3050203005	3025	servizio pubblica fognatura	8.302,98
III	3010301001	3030	servizi cimiteriali	20,00
III	3010302002	3063	Fitti Fabbricati	230,06
III	3050203005	3064	Recupero spese utenze	9.815,60
IV	9020101001	4016	Contributo eff. energetico	50.000,00
IX	9010202001	6001	Ritenute ass.e prev.	572,92
IX	9010201001	6002	Ritenute erariali	3.692,40
IX	9029999999	6005	Rimborso serv. Conto terzi	2.135,63
IX	9019903001	6006	Rimborso fondi servizio economato	4.000,00
Totale				178.502,06
TOTALE RESIDUI ATTIVI				205.365,09

PASSIVI

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 1997				
IX	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	516,46
			Totale	516,46
Esercizio di provenienza: 2004				
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	800,00
			Totale	800,00
Esercizio di provenienza: 2005				
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	760,00
			Totale	760,00
Esercizio di provenienza: 2006				
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	1.800,00
			Totale	1.800,00
Esercizio di provenienza: 2007				
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	800,58
			Totale	800,58
Esercizio di provenienza: 2008				
I	1030209008	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	10.735,00
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	0,20
			Totale	10.735,20
Esercizio di provenienza: 2009				
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	62,00
			Totale	62,00
Esercizio di provenienza: 2010				
I	1030209008	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	4.980,00
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	154,95
			Totale	5.134,95
Esercizio di provenienza: 2011				
I	1030209008	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	2.670,00
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	400,00
VII	7020102000	5005	Servizio conto terzi	102,54
			Totale	3.172,54

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 2012				
I	1030209004	1544	Prestazione di servizi ill.pubbl.	2.774,70
I	1030209008	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	2.220,00
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	258,25
Totale				5.252,95
Esercizio di provenienza: 2013				
I	1030209008	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	2.550,00
VII	7020402000	5004	Restituzione depositi cauzionali	516,45
Totale				3.066,45
Esercizio di provenienza: 2014				
I	1030209008	1569	Spese tutela e salvaguardia territorio	1.856,40
Totale				1.856,40
Esercizio di provenienza: 2015				
I	1030209000	1156	Prestaz.servizi gestione patrimonio disp.	189,60
I	1010101000	1261	Spese personale polizia municipale	1.628,68
I	1030205000	1369	Prestazioni servizi scuole elementari	66,50
I	1030205004	1545	consumo energia elettrica	6.300,00
VII	7020102000	5005	Servizio conto terzi	991,95
Totale				9.176,73
Esercizio di provenienza: 2016				
I	1010101000	1021	Stipendi al personale	1.828,04
I	1030102000	1043	Acq. beni per uffici	305,00
I	1010101000	1191	Fondo incentivente la produttivita'	487,81
I	1030209004	1544	Prestazione servizi illuminazione pubblica	7.585,79
I	1030215000	1736	Canone appalto servizio R.S.U.	174,74
VII	7020402000	5004	Restituzione deposito cauzionale	2.000,00
VII	7020102000	5005	Servizi conto terzi	152,03
Totale				12.533,41
Esercizio di provenienza: 2017				
I	1010101000	1021	Stipendi al personale	6.111,55
I	1040102018	1063/1	Trasferimenti consortili	518,64
I	1030102000	1155	Acq.beni gestione patrimonio disp.	69,26
I	1010101000	1191	Fondo inventente la produttivita'	51,63
I	1100301000	1194	IVA a debito	5.529,06
I	1030209000	1369/1	Prestazioni servizi scuole elementari	150,00
I	1030209004	1544	Prestazione servizi illuminazione pubblica	10.141,32
I	1040102018	1905	Contributo servizi sociali	150,00
VII	7020402000	5004	Restituzione deposito cauzionale	1.069,50
VII	7020102000	5005	Servizi conto terzi	1.824,29
Totale				25.615,25

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
Esercizio di provenienza: 2018				
I	1010101000	1021	Stipendi al personale	3.804,34
I	1010201001	1022	Oneri prev.e ass. a carico Ente	885,99
I	1030102000	1043	Acq. beni per uffici	200,00
I	1030299999	1058/6	Prestazioni professionali	1.760,00
I	1030209000	1058/9	Spese manut e riparazione uffici	341,60
I	1040102018	1063/1	Trasferimenti consortili	273,63
I	1040399999	1063/2	Quote associative	221,55
I	1020101001	1085	IRAP	557,16
I	1020199999	1159	imposte e tasse comunali	1.647,31
I	1010101000	1191	Fondo inventivente la produttivita'	2.142,22
I	1030215011	1266	Prestazione servizi polizia municipale	6,10
I	1030209004	1544	Prestazione servizi ill. pubbl.	7.540,00
II	2020109000	3002	Manutenzione straordinaria Municipio	1.159,00
VII	7010301001	5002	Ritenute erariali	181,54
VII	7020102000	5005/1	IVA scissione pagamenti	1.386,35
Totale				22.106,79
Esercizio di provenienza: 2019				
I	1030299003	1010	Partecipazione ANCI	519,59
I	1010201001	1022	Oneri prev.e ass. a carico Ente	192,14
I	1030102000	1043	Acq. beni per uffici	3.042,57
I	1030205000	1058	Prestazione servizi per uffici	2.553,82
I	1030207000	1058/4	Canoni Noleggio macchine e license d'uso	700,95
I	1030299999	1058/6	Prestazioni professionali	214,91
I	1030216002	1058/8	spese postali	138,75
I	1030209000	1058/9	Spese manut e riparazione uffici	546,56
I	1030217002	1058/10	Spese servizio tesoreria	1.200,00
I	1040102003	1063	Trasferimenti convenzioni	5.500,00
I	1040102018	1063/1	Trasferimenti consortili	1.237,29
I	1040399999	1063/2	Quote associative	556,55
I	1040401001	1063/4	Contributo protezione civile	2.000,00
I	1090201001	1094	Rimborso tributi	286,00
I	1030102000	1155	Acquisto beni gestione patrimonio disp.	1.029,54
I	1030209000	1156	Prestaz.servizi gestione patrimonio disp.	824,90
I	1020199999	1159	imposte e tasse comunali	281,98
I	1010101000	1165	Stipendio personale ufficio tecnico	134,02
I	1010101000	1191	Fondo inventivente la produttivita'	4.509,00
I	1030101002	1368	Fornitura gratuita libri testo scuole	436,69
I	1030205000	1369	Prestazioni servizi scuole elementari	4.977,90
I	1030209000	1369/1	Manutenzione edificio scolastico	1.799,41
I	1030215006	1416	Serv. Mensa scolastica	8.710,88
I	1030102002	1417	Acquisto beni trasp.scolastico	1.070,01
I	1030209001	1418	Prestazioni servizi trasp. Scolastico	2.302,59
I	1030299999	1419	Prestazioni servizi. Post scuola	1.092,42
I	1020109001	1425	bollo scuolabus	314,58
I	1030299999	1526/2	sgombero neve	6.710,00
I	1030209004	1544	Prestazione servizi ill. pubbl.	11.285,46
I	1030205004	1545	Consumo energia elettrica	2.995,26
I	1030211999	1568	Spese strumenti urbanistici	7.280,00
I	1030215000	1736	Canone appalto servizio R.S.U.	6.565,12
I	1040102018	1905	Contributo servizi sociali	594,00
I	1030209000	1928	Prestaz. Serv. Cimitero	6,05
II	2020103001	3004	Acquisto mobili e macchine uffici	3.125,58
II	2020109002	3053	Manutenzione straordinaria fabbricati	1.195,60
da riportare				85.930,12

TITOLO	CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE DEL RESIDUI	IMPORTO
			a riporto	85.930,12
II	2020109003	3130	Manut. Straord. edificio scolastico	50.000,00
II	2020109003	3132	Manut. Straord. edificio scolastico	341,60
II	2020109012	3476	Messa in sicurezza stradale	653,02
VII	7010301001	5002/1	Ritenute erariali lavoro autonomo	286,02
VII	7020102000	5005	Servizio conto terzi	7.037,44
VII	7010102001	5005/1	IVA scissione pagamenti	5.139,90
VII	7019903000	5006	Anticipazione fondo economato	4.000,00
			Totale	153.388,10
			TOTALE RESIDUI PASSIVI	<u>256.777,81</u>

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 09/06/2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to ANNICHINI Laura

IL PRESIDENTE
F.to MINOLI Flavio

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to NAPOLITANO dott.ssa Anna Laura

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

Boca, li 09/06/2020



IL SEGRETARIO COMUNALE

REFERTO 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 **09 GIU 2020** al **25 GIU 2020**

Boca, li **09 GIU 2020**

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
F.to ANNICHINI Laura

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

La deliberazione è divenuta esecutiva il 09/06/2020 in quanto dichiarata immediatamente eseguibile.

Boca, li 09/06/2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to NAPOLITANO dott.ssa Anna Laura