

COMUNE DI CORTE DE' CORTESI CON CIGNONE
PROVINCIA DI CREMONA
CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 3
SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE N. 51 DEL 22.03.2018

OGGETTO: RICOGNIZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI FINALIZZATA AL RIACCERTAMENTO ORDINARIO 2017.-

L'anno **DUEMILADICIOTTO** il giorno **VENTIDUE** del mese di **MARZO** alle ore 10,00

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Adotta la seguente determinazione:

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 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 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;

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 conto del bilancio dell'esercizio 2017;
- b) l'elenco dei residui attivi e passivi da cancellare, con separata evidenziazione della motivazione della cancellazione;

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

VISTO il D.Lgs. 118//2011 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il vigente Regolamento sui controlli interni;

VISTI gli articoli 169 e 183 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali D.Lgs. 18.8.2000 n. 267;

VISTO che sulla presente determinazione è stato acquisito il parere favorevole del Responsabile del servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 147/bis, comma 1, del T.U.L. Enti Locali D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, come dall'allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

DATO ATTO che è stata attestata da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, la regolarità contabile relativa all'adozione della presente determinazione, ai sensi dell'art. 147/bis, comma 1, del T.U.L. Enti Locali D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, come dall'allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

DATO ATTO che con decreto sindacale. n. 3/2015 del 29.10.2015 con il quale è stato Nominato Responsabile del Servizio Affari Generali il Sig. ROTTOLI Luigi;

D E T E R M I N A

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 conto del bilancio dell'esercizio 2017;
 - b) l'elenco dei residui attivi e passivi da cancellare;che si allegano al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;
2. di trasmettere gli elenchi di cui al punto 1) alla Giunta Comunale ai fini dell'approvazione del riaccertamento ordinario dei residui di cui all'art. 3, comma 4, del DLgs. n. 118/2011.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI
F.to ROTTOLI Luigi

**PARERI PREVENTIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA, CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA
(Ex artt. 147/bis e 151, comma 4°, D. Lgs n. 267/2000)**

Il sottoscritto ROTTOLI Luigi, Responsabile del Servizio Affari Generali attesta la regolarità tecnica in relazione alla presente proposta di determinazione.-

Corte de' Cortesi con Cignone, li 22.03.2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI
F.to ROTTOLI Luigi

La sottoscritta PASSERI Nicoletta , Responsabile dell'Area Finanziaria, attesta la regolarità contabile relativamente alla presente proposta di determinazione.-

Corte de' Cortesi con Cignone, li 22.03.2018

IL RESPONSABILE DEL FINANZIARIO
F.to PASSERI Nicoletta

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Su attestazione del responsabile del servizio si attesta che la presente determinazione è stata pubblicata in data odierna per rimanervi 15 giorni consecutivi nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico.

Addì 22.03.2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to ONESTI Vilma

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.-

Corte de' Cortesi con Cignone, 22.03.2018

IL FUNZIONARIO DELEGATO
F.to ONESTI Vilma

.....



Elenco dei residui riaccertati - Accertamenti

Elenco dei filtri utilizzati

- TIPOLOGIA RESIDUI: TUTTI
- RESIDUI GENERATI DA RESIDUO
- REIMPUTAZIONI INCLUSE

Ordinamento

- Numero di impegno/accert.

Codice Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo Responsabile	Anno Comp.	Residuo al 01/01/2017 (A)	Variazioni Positive e nuovi accertamenti	Variazioni Negative (B2)	di cui: Maggiori incassi	di cui: saldo reimputazioni	Incassato (C)	Residuo al 31/12/2017 (E)=A+B1-B2-C
5278 (A)	REFEZIONE SCOLASTICA ANNO 2014	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2014	865,59	0,00	0,00	0,00	0,00	830,00	35,59
5489 (A)	REFEZIONE SCOLASTICA ANNO 2015	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2015	-262,21	382,21	0,00	382,21	0,00	120,00	0,00
6775 (A)	AFFITTO UFFICIO POSTALE ANNO 2015	30100.03.2171 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2015	3.611,33	0,00	-976,57	-976,57	0,00	2.634,76	0,00
11030 (A)	Proventi da refezione scolastica mese di gennaio 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	212,50	0,00	0,00	0,00	0,00	52,50	160,00
11031 (A)	Proventi da refezione scolastica mese di febbraio 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00
11036 (A)	Saldo rimborso spese servizio idrico	30500.99.2421 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2015	4.117,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4.117,94	0,00
11041 (A)	CORRISPETTIVI MENSA MARZO 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,50	217,50

Codice Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo Responsabile	Anno Comp.	Residuo al 01/01/2017 (A)	Variazioni Positive e nuovi accertamenti	Variazioni Negative (B2)	di cui: Maggiori Incassi	di cui: saldo reimputazioni	Incassato (C)	Residuo al 31/12/2017 (E)=A+B1-B2-C
11066 (A)	PROVENTI MENSA APRILE 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	213,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213,36
11067 (A)	Proventi refezione scolastica mese di maggio 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	369,18	0,00	0,00	0,00	0,00	57,50	311,68
11091 (A)	Proventi refezione scolastica mese di giugno 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	200,01	0,00	0,00	0,00	0,00	57,50	142,51
11106 (A)	Proventi servizio mensa mesi di luglio/agosto 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
11112 (A)	Canone servizio distribuzione gas anno 2016 e conguaglio 2015	30100.03.2388 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	75.738,48	0,00	0,00	0,00	0,00	75.738,48	0,00
11159 (A)	Proventi refezione scolastica mese di SETTEMBRE 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	264,17	0,00	0,00	0,00	0,00	157,50	106,67
11160 (A)	Proventi refezione scolastica mese di OTTOBRE 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	419,18	0,00	0,00	0,00	0,00	247,50	171,68
11180 (A)	Canone locazione ufficio postale anno 2016	30100.03.2171 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	6.323,84	0,00	0,00	0,00	0,00	6.323,84	0,00
11182 (A)	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche anno 2016	30100.03.2326 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	516,46	0,00	0,00	0,00	0,00	516,46	0,00
11183 (A)	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche anno 2016	30100.03.2326 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	516,46	0,00	0,00	0,00	0,00	516,46	0,00
11184 (A)	Cosap per ponteggio	30100.03.2326 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00

Codice Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo Responsabile	Anno Comp.	Residuo al 01/01/2017 (A)	Variazioni Positive e nuovi accertamenti	Variazioni Negative (B2)	di cui: Maggiori Incassi	di cui: saldo reimpuntazioni	Incassato (C)	Residuo al 31/12/2017 (E)=A+B1-B2-C
11185 (A)	CANONE DI LOCAZIONE DI IMMOBILE D USO NON ABITATIVO SITO 10F03715 FG.9 MAPP 110 APR 2015/SETT 2016	30100.03.2368 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	15.246,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.246,61
11186 (A)	Proventi da refezione scolastica mese di NOVEMBRE 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	739,56	0,00	0,00	0,00	0,00	552,06	187,50
11194 (A)	Proventi da servizio mensa mese di dicembre 2016	30100.02.2168 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	1.225,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.140,71	85,00
11202 (A)	Saldo diritti segreteria 4° trimestre 2016	30100.02.2162 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	158,62	0,00	-158,62	-158,62	0,00	0,00	0,00
11203 (A)	Proventi da sanzioni codice della strada anno 2016	30200.03.2170 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	51.457,54	0,00	0,00	0,00	0,00	51.457,54	0,00
11204 (A)	Importo presunto a rimborso spese servizio trasporto scolastico	30100.02.2394 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
11208 (A)	SALDO DIRITTI DI SEGRETERIA 4° TRIMESTRE 2016	30100.02.2162 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	9,88	0,00	0,00	0,00	0,00	9,88	0,00
11209 (A)	SALDO DIRITTI SEGRETERIA CARTE IDENTITA' E STAMPATI 4° TRIMESTRE 2016	30100.02.2164 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	91,93	0,00	0,00	0,00	0,00	91,93	0,00
11210 (A)	SALDO DIRITTI SEGRETERIA DL 382 -4°TRIM.2016	30100.02.2165 RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE GENERALE	2016	56,81	0,00	0,00	0,00	0,00	56,81	0,00
TOTALI				179.887,95	382,21	-1.135,19	-752,98	0,00	161.851,87	17.283,10

