



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

"Don Giovanni Silvestri"

CASTELLANA GROTTA

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE ORDINARIA

N. 31 del Registro

OGGETTO

D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni - Riaccertamento ordinario dei residui
al 31.12.2022 - Approvazione risultanze finali.

L'anno duemilaventitrè il giorno venticinque del mese di Maggio

in Castellana-Grotte, nell'Ufficio di Presidenza dell'ASP, legalmente convocato, si è riunito:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PRESIEDUTO dal Presidente Dott. Massimo Licci e con l'assistenza del Segretario f.f. Dott. Modesto Pedote (Consigliere più giovane di età).

All'atto della trattazione dell'argomento specificato in oggetto, sono presenti i seguenti Consiglieri dell'Ente:

- 1 - PAGANO Prof. Nicola
- 2 - MARTULLI Sig. LUIGI
- 3 - PEDOTE Dott. MODESTO
- 4 - BIANCO Ins. MARIA PIA TERESA

Totale presenti n. 5

Pres.	Ass.
X	
X	
X	
X	

Totale assenti n. 0

Risultato legale il numero degli intervenuti, il Sig. Presidente dichiara aperta la seduta ed invita a deliberare sull'oggetto indicato.

Il Consiglio di Amministrazione

PREMESSO:

CHE con il D. Lgs. 23 giugno 2011, n.118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, è stato avviato un nuovo sistema contabile armonizzato e sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere informata la nuova contabilità;

CHE l'art. 2 del D.Lgs. n.118/2011 dispone che le Regioni, gli enti locali di cui all'articolo 2 del D.Lgs n. 267/2000 ed i loro enti ed organismi strumentali adottano la contabilità finanziaria cui affiancano, ai fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale;

CHE l'art. 1, comma 2, del precitato decreto individua quali enti strumentali quelli di cui all'art. 11-ter del medesimo decreto;

CHE l'ASP "Don Giovanni Silvestri" non è qualificabile né come ente strumentale di cui all'art. 11-ter del D.Lgs. n. 118/2011, né come organismo strumentale di cui all'art. 1, co. 2 lett.b) medesimo D.Lgs. Tale interpretazione risulta condivisa dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ragioneria Generale dello Stato, che in esito ad apposita informativa resa con nota prot. n. 1056/30.12.2016, ha escluso questa Azienda dall'elenco degli enti strumentali degli enti territoriali in contabilità finanziaria tenuti alla rilevazione SIOPE dal 1° gennaio 2017, ai sensi del Decreto Mef del 09.06.2016;

CHE le linee guida per le Aziende Pubbliche di servizi alle Persone, diramate in data 29.09.2010 dalla Regione Puglia, indirizzano all'applicazione delle disposizioni di carattere generale contenute nel testo unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

CHE con deliberazione n. 28 del 22.02.2022, avente ad oggetto: "D.U.P. 2022-2024 – Bilancio di Previsione armonizzato 2022-2024 (ex D.Lgs 118/2011 e s.m.i.) e relativi allegati – Approvazione", il Consiglio di Amministrazione dell'ASP "Don Giovanni Silvestri" di Castellana Grotte ha approvato, secondo il nuovo impianto della contabilità degli EE.LL., il Bilancio di previsione finanziario 2022-2024 redatto secondo lo schema all. 9 al D.Lgs. n. 118/2011, nonché, quale parte integrante e sostanziale della medesima deliberazione, il Piano esecutivo di gestione per gli esercizi finanziari 2022-2024;

CHE l'articolo 228 comma 3 del D.Lgs. 267/2000 nella nuova stesura introdotta dal D.Lgs. 126/2014 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'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni."*

CHE l'art. 3 comma 4 del citato D.Lgs. n. 118/2011 fra l'altro dispone che: *“Al fine di dare attuazione al principio contabile generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato 1, gli enti di cui al comma 1 provvedono, annualmente, al riconoscimento dei residui attivi e passivi, verificando, ai fini del rendiconto, le ragioni del loro mantenimento. 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. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate”*;

DATO ATTO che, alla luce della normativa soprarichiamata, tramite deliberazione dell'organo esecutivo, in vista dell'approvazione del rendiconto di gestione, viene disposto il riaccertamento ordinario dei residui, attraverso il quale si procede alla cancellazione dei residui attivi e passivi non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate, nonché alla reimputazione dei residui attivi e passivi le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31 dicembre dell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto;

CONSIDERATO che per la reimputazione dei residui passivi non esigibili nell'esercizio a cui è riferito il rendiconto comporta:

- a) la creazione, sul bilancio dell'esercizio a cui è riferito il rendiconto, dei fondi pluriennali vincolati connessi alle spese reimputate, per le quali la copertura è data dal fondo pluriennale vincolato che viene iscritto in entrata degli anni successivi per un importo pari ai residui passivi cancellati;
- b) una variazione del bilancio di previsione in corso di gestione, al fine di istituire o incrementare gli stanziamenti cui le spese devono essere imputate;
- c) il trasferimento all'esercizio di re-imputazione anche della “copertura” che l'impegno aveva nell'esercizio cui era stato inizialmente imputato, attraverso il fondo pluriennale vincolato di entrata. La costituzione o l'incremento di tale fondo è escluso solo in caso di contestuale reimputazione di entrate e spese correlate;

VISTA l'attività di verifica in ordine agli accertamenti e agli impegni residui, delle ragioni del loro mantenimento, da sottoporre al Consiglio di Amministrazione per la relativa approvazione;

VISTI:

- a. l'elenco dei residui attivi da mantenere nel conto del Bilancio 2022 da cancellare definitivamente e da eliminare e reimputare in quanto non esigibili al 31.12.2022 (ALL.A);
- b. l'elenco dei residui passivi da mantenere nel conto del Bilancio 2022, da cancellare definitivamente e da eliminare e reimputare in quanto obbligazioni passive giuridicamente perfezionate a scadenza futura (ALL.B);

come da prospetti allegati, sotto le lettere A e B, quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

DATO ATTO che al 31.12.2022 non vi sono residui attivi e passivi non esigibili soggetti ad apposita variazione di bilancio e pertanto non viene costituito il fondo pluriennale vincolato;

VISTA la necessità di procedere con la reimputazione delle spese cancellate agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al D.Lgs. 118/2011, dando atto che la copertura finanziaria delle spese reimpegnate cui non corrispondono entrate riaccertate nel medesimo esercizio è costituita dal fondo pluriennale vincolato;

RITENUTO di provvedere in merito a quanto innanzi;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il Principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio (allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni);
- il Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni);

ACQUISITO il parere favorevole dell'Organo di revisione economico-finanziario, allegato al presente provvedimento;

Con voti favorevoli unanimi e palesi;

DELIBERA

- 1) Di dare atto che la premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- 2) Di approvare le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2022 e precedenti alla data del 31.12.2022, in osservanza dell'art. 3 comma 4 e seguenti del D.Lgs. 118/2011, secondo l'attività di verifica effettuata e come riportate negli allegati alla presente deliberazione, quali parti integranti e sostanziali della stessa, che di seguito si indicano:
 - a. Elenco dei residui attivi da mantenere nel conto del Bilancio 2022, da cancellare definitivamente e da eliminare e reimputare in quanto non esigibili al 31.12.2022 (ALL.A);
 - b. Elenco dei residui passivi da mantenere nel conto del Bilancio 2022, da cancellare definitivamente e da eliminare e reimputare in quanto obbligazioni passive giuridicamente perfezionate a scadenza futura (ALL.B);
- 3) Di dare atto che al 31.12.2022 non vi sono residui attivi e passivi non esigibili soggetti ad apposita variazione di bilancio e pertanto non viene costituito il fondo pluriennale vincolato;
- 4) Di dare atto che a seguito delle variazioni di cui sopra risulta mantenuto il pareggio finanziario e tutti gli equilibri generali del bilancio;
- 5) Di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere – Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte, per gli adempimenti di competenza;
- 6) Di dare atto che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo, ai sensi e per gli effetti dell'art. 18, comma 6, della Legge Regionale 30.09.2004, n. 15

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

ENTRATE - REVISIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

ALCANTO A)

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	ACCERTAMENTI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	MAGGIORI ENTRATE	RISCOSSIONI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
3110.00 QUOTA RETTA A CARICO RESIDENTI	3.100.02	2011 2021 2022	0,00 23.002,63 574.150,82	4.003,00 23.002,63 574.150,82				4.003,00	4.003,00 18.326,55 539.884,51	0,00 4.676,08 34.266,31
TOTALI CAPITOLO	3110.00		597.153,45	601.156,45				4.003,00	562.214,06	38.942,39
3111.00 QUOTA RETTA A CARICO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	3.100.02	2021 2022	78.358,73 478.891,49	78.358,73 478.891,49					78.358,73 383.032,10	0,00 95.859,39
TOTALI CAPITOLO	3111.00		557.250,22	557.250,22					461.390,83	95.859,39
3210.00 FITTI ATTIVI DA TERRENI	3.100.03	2021 2022	30,00 30,00	30,00 30,00					30,00 30,00	0,00 0,00
TOTALI CAPITOLO	3210.00		60,00	60,00					60,00	0,00
3220.00 CANONE DI GESTIONE SERVIZI IN CONCESSIONE	3.100.03	2021 2022	13.998,00 90.000,00	13.998,00 90.000,00					13.998,00 90.000,00	0,00 0,00
TOTALI CAPITOLO	3220.00		103.998,00	103.998,00					103.998,00	0,00
3310.00 INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	3.300.03	2021 2022	7.369,52 4.073,78	7.369,52 4.073,78					7.369,52	0,00 4.073,78
TOTALI CAPITOLO	3310.00		11.443,30	11.443,30					7.369,52	4.073,78
3511.00 RIMBORSI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	3.500.02	2022	39,20	39,20					39,20	0,00
TOTALI CAPITOLO	3511.00		39,20	39,20					39,20	0,00

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

ENTRATE - REVISIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV.	RESIDUO INIZIALE	ACCERTAMENTI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	MAGGIORI ENTRATE	RISCOSSIONI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
DENOMINAZIONE CAPITOLO										
3512.00 RIMBORSI DA IMPRESE	3.500.02									
		2021	33.570,63	33.570,63					22.570,63	11.000,00
		2022	71.226,20	71.226,20					402,50	70.823,70
TOTALI CAPITOLO	3512.00		104.796,83	104.796,83						
6220.00 RITENUTE ERARIALI: LAVORO AUTONOMO	9.100.03								22.973,13	81.823,70
		2022	15.542,29	15.542,29					15.542,29	0,00
TOTALI CAPITOLO	6220.00		15.542,29	15.542,29						
6510.00 RIMBORSO SPESE PER SERVIZI CONTO DI TERZI	9.200.01								15.542,29	0,00
		2022	980,00	980,00					980,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	6510.00		980,00	980,00						
6515.00 RITENUTA PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	9.100.01								980,00	0,00
		2022	71.306,24	71.306,24					71.306,24	0,00
TOTALI CAPITOLO	6515.00		71.306,24	71.306,24						
6710.00 DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	9.200.04								71.306,24	0,00
		2022	500,00	500,00					500,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	6710.00		500,00	500,00						
TOTALI GENERALI			1.463.069,53	1.467.072,53				4.003,00	1.246.373,27	220.699,26

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
20.00 RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AGLI AMMINISTRATORI	01.01-1.03	2021 2022	482,40 13.543,46	482,40 13.543,46				482,40 12.274,58	0,00 1.268,88
TOTALI CAPITOLO	20.00		14.025,86	14.025,86				12.756,98	1.268,88
30.00 INDENNITA' ALL'ORGANO DI REVISIONE	01.01-1.03	2022	4.704,72	4.704,72				4.704,72	0,00
TOTALI CAPITOLO	30.00		4.704,72	4.704,72				4.704,72	0,00
70.00 QUOTA ASSOCIATIVA ASSOAP, ECC.	01.01-1.03	2022	150,00	150,00				150,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	70.00		150,00	150,00				150,00	0,00
192.00 CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	01.02-1.03	2022	58,00	58,00				58,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	192.00		58,00	58,00				58,00	0,00
240.00 PRESTAZIONI DI SERVIZI PER UFFICI E MANUTENZIONE ARREDI, ATTREZZATURE, ECC.	01.02-1.03	2021 2022	1.800,72 4.297,21	1.800,72 4.297,21				1.800,72 3.245,20	0,00 1.052,01
TOTALI CAPITOLO	240.00		6.097,93	6.097,93				5.045,92	1.052,01
285.00 SPESE PER ADEGUAMENTO ENTE ALLA NORMATIVA EUROPEA PROTEZIONI DATI PERSONALI	01.02-1.03	2021 2022	2.410,07 0,65	2.410,07 0,65				2.410,07 0,65	0,00 0,00
TOTALI CAPITOLO	285.00		2.410,72	2.410,72				2.410,72	0,00

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
290.00 UTENZA E CANONE PER TELEFONIA E RETI DI TRASMISSIONE	01.02-1.03	2017 2018 2021 2022	742,67 115,01 517,31 2.500,00	742,67 0,00 517,31 2.500,00		115,01		742,67 517,31 1.730,34	0,00 0,00 0,00 769,66
TOTALI CAPITOLO	290.00		3.874,99	3.739,98		115,01		2.990,32	769,66
310.00 SPESE PER LITI, ECC.	01.02-1.03	2022	16.018,60	15.320,76	697,84			15.320,76	0,00
TOTALI CAPITOLO	310.00		16.018,60	15.320,76	697,84			15.320,76	0,00
315.00 SPESE LEGALI ACCADIMENTO 27.05.2016 - SPESA NON RICORRENTE FINANZ. CON L'AVANZO DISPONIBILE	01.02-1.03	2022	3.321,00	3.321,00				3.321,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	315.00		3.321,00	3.321,00				3.321,00	0,00
321.00 ASSISTENZA SERVIZI INFORMATICI E RELATIVA FORMAZIONE	01.02-1.03	2021 2022	700,00 610,00	700,00 610,00				700,00 610,00	0,00 0,00
TOTALI CAPITOLO	321.00		1.310,00	1.310,00				1.310,00	0,00
370.00 COMPENSI A COLLABORATORI PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	01.02-1.03	2021 2022	5.353,20 35.993,34	5.353,20 35.993,34				5.353,20 33.340,14	0,00 2.653,20
TOTALI CAPITOLO	370.00		41.346,54	41.346,54				38.693,34	2.653,20
371.00 PREST. PROF. PROCEDURA ACCREDITAMENTO RESIDENZA R.R. 4/2019 - SPESA NON RICC. AVANZO DISP.	01.02-1.03	2020	3.744,00	3.744,00				1.123,20	2.620,80
TOTALI CAPITOLO	371.00		3.744,00	3.744,00				1.123,20	2.620,80

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
372.00 PRESTAZIONI PROFESSIONALI ACQUISIZIONE CERTIFICATO ISO - SPESA NON RICORR. AVANZO DISP.	01.02-1.03	2020	4.680,50	4.680,50				716,40	3.964,10
TOTALI CAPITOLO	372.00		4.680,50	4.680,50				716,40	3.964,10
375.00 UTILIZZO SOFTWARE IN LICENZA D'USO	01.02-1.03	2021	3.782,00	3.782,00				3.782,00	0,00
		2022	3.441,50	3.441,50				3.441,50	0,00
TOTALI CAPITOLO	375.00		7.223,50	7.223,50				7.223,50	0,00
391.00 IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	01.02-1.02	2022	100,00	100,00				100,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	391.00		100,00	100,00				100,00	0,00
409.00 SPESE TENUTA C/C POSTALE	01.02-1.03	2022	150,00	150,00				150,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	409.00		150,00	150,00				150,00	0,00
411.00 COMMISSIONI SERVIZI DI PAGAMENTO	01.03-1.03	2021	436,00	436,00				436,00	0,00
		2022	456,00	456,00					456,00
TOTALI CAPITOLO	411.00		892,00	892,00				436,00	456,00
430.00 SPESE PER PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI, COLLAUDI, E INCARICHI VARI A MEZZO PROFESSIONISTI ESTERNI	01.06-1.03	2019	1.000,00	0,00		1.000,00			0,00
TOTALI CAPITOLO	430.00		1.000,00	0,00		1.000,00			0,00
1550.00 ACQUISTO DI ACCESSORI PER LA RSSA	12.03-1.03	2022	92,95	92,95				92,95	0,00
TOTALI CAPITOLO	1550.00		92,95	92,95				92,95	0,00

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
1621.00 ASSICURAZIONE ALL RISKS IMMOBILE	12.03-1.10	2021	2.970,00	2.970,00				2.970,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	1621.00		2.970,00	2.970,00				2.970,00	0,00
1632.00 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI IMPIANTI E MACCHINARI	12.03-1.03	2021	2.999,86	2.999,86				2.423,75	576,11
		2022	3.892,38	3.892,38				3.085,83	806,55
TOTALI CAPITOLO	1632.00		6.892,24	6.892,24				5.509,58	1.382,66
1650.01 CONTRATTI DI GESTIONE DEI SERVIZI DELLA RSSA	12.03-1.03	2021	88.579,48	88.579,48				88.579,48	0,00
		2022	1.055.390,41	1.055.390,41				942.301,51	113.088,90
TOTALI CAPITOLO	1650.01		1.143.969,89	1.143.969,89				1.030.880,99	113.088,90
1657.01 SERVIZIO DI RISTORAZIONE	12.03-1.03	2018	183,00	0,00		183,00			0,00
TOTALI CAPITOLO	1657.01		183,00	0,00		183,00			0,00
1670.00 UTENZA ELETTRICA E CANONE PER ENERGIA	12.03-1.03	2021	3.361,92	3.361,92				3.361,92	0,00
		2022	10.817,22	10.817,22				10.817,22	0,00
TOTALI CAPITOLO	1670.00		14.179,14	14.179,14				14.179,14	0,00
1680.00 UTENZA E CANONE GAS	12.03-1.03	2021	6.927,71	6.927,71				6.927,71	0,00
		2022	45.885,76	45.885,76				39.127,38	6.758,38
TOTALI CAPITOLO	1680.00		52.813,47	52.813,47				46.055,09	6.758,38

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
1690.00 UTENZA E CANONE ACQUA E FOGNA	12.03-1.03	2021 2022	1.240,53 9.536,30	1.240,53 9.536,30				1.240,53 8.802,92	0,00 733,38
TOTALI CAPITOLO	1690.00		10.776,83	10.776,83				10.043,45	733,38
1700.00 UTENZA TELEFONICA SERVIZIO ANZIANI	12.03-1.03	2021 2022	611,50 611,50	611,50 611,50				611,50	0,00 611,50
TOTALI CAPITOLO	1700.00		1.223,00	1.223,00				611,50	611,50
1755.00 IMPOSTE, TASSE, ECC. A CARICO DELL'ENTE	12.03-1.02	2022	75,00	75,00				75,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	1755.00		75,00	75,00				75,00	0,00
1756.00 TASSA CIRCOLAZIONE VEICOLI	12.03-1.02	2022	300,00	300,00					300,00
TOTALI CAPITOLO	1756.00		300,00	300,00					300,00
1757.00 IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	12.03-1.02	2022	6.379,09	6.379,09				6.379,09	0,00
TOTALI CAPITOLO	1757.00		6.379,09	6.379,09				6.379,09	0,00
1758.00 IMPOSTA SUL REDDITO PERSONE GIURIDICHE (EX IRPEG)	12.03-1.02	2022	922,34	922,34				922,34	0,00
TOTALI CAPITOLO	1758.00		922,34	922,34				922,34	0,00
1790.00 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI FINANZIATO CON AVANZO DISP.	12.03-2.02	2022	34.000,00	34.000,00				34.000,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	1790.00		34.000,00	34.000,00				34.000,00	0,00

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

SPESA - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO DENOMINAZIONE CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
1792.00 ACQUISTO FABBRICATO ADIACENTE ALLA SEDE DELLA RSSA - FINANZIATO CON L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	12.03-2.02	2022	510.000,00	497.270,00	12.730,00			497.270,00	0,00
TOTALI CAPITOLO	1792.00		510.000,00	497.270,00	12.730,00			497.270,00	0,00
1795.00 MANUTENZIONE STRAORD. PER RICLASSIF. RSSA IN FASCIA ALTA - FINANZ. CON L'AVANZO DISP.	12.03-2.02	2021	99.185,00	99.185,00				99.185,00	0,00
		2022	229.838,82	158.875,40	70.963,42			142.030,66	16.844,74
TOTALI CAPITOLO	1795.00		329.023,82	258.060,40	70.963,42			241.215,66	16.844,74
4040.00 RITENUTE ERARIALI: LAVORO AUTONOMO	99.01-7.01								
		2021	1.820,80	1.820,80				1.820,80	0,00
		2022	15.542,29	15.542,29				14.871,49	670,80
TOTALI CAPITOLO	4040.00		17.363,09	17.363,09				16.692,29	670,80
4060.00 RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	99.01-7.02	2018	450,00	450,00					450,00
TOTALI CAPITOLO	4060.00		450,00	450,00					450,00
4065.00 VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	99.01-7.01	2021	4.682,32	4.682,32				4.682,32	0,00
		2022	71.306,24	71.306,24				63.045,72	8.260,52
TOTALI CAPITOLO	4065.00		75.988,56	75.988,56				67.728,04	8.260,52
4070.00 SPESA PER SERVIZI CONTO TERZI	99.01-7.02	2021	84,20	84,20				84,20	0,00
		2022	980,00	980,00				880,00	100,00
TOTALI CAPITOLO	4070.00		1.064,20	1.064,20				964,20	100,00

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022 E PRECEDENTI

CAPITOLO	CODICE BILANCIO	ES. PROV	RESIDUO INIZIALE	IMPEGNI RESIDUI	STORNI	INSUSSIST.	PRESCRITTI	PAGAMENTI RESIDUI	RESIDUI RISULTANTI
DENOMINAZIONE CAPITOLO									
40090.00	99.01-7.02								
DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI		2021	82,24	82,24					82,24
		2022	940,00	500,00	440,00			440,00	60,00
	TOTALI CAPITOLO		1.022,24	582,24	440,00			440,00	142,24
	TOTALI GENERALI		2.320.797,22	2.234.667,95	84.831,26	1.298,01		2.072.540,18	162.127,77

Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto.

I CONSIGLIERI

Prof. Nicola PAGANO Nicola Pagano

Sig. Luigi MARTULLI Luigi Martulli

Dott. Modesto PEDOTE Pedote

Sig.ra Maria Pia Teresa BIANCO Maria Pia Bianco

IL SEGRETARIO f.f.
(Dott. Modesto Pedote)

Pedote



IL PRESIDENTE
(Dott. Massimo Licci)

Massimo Licci

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il Segretario dell'ASP certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line dell'Ente per 10 (dieci) giorni consecutivi a partire dal 31/05/2023 e che non risultano presentate contro la stessa opposizioni.

Castellana-Grotte, _____

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE

Ai sensi dell'art. 18, comma 6, della L.R. n. 15/2004, la presente deliberazione viene resa immediatamente esecutiva.