

COMUNE DI TELTI (Prov. OT)  
Servizio finanziario

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2014

**QUANTIFICAZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI**  
(art. 16, comma 7, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95,  
convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

**FONDO SVALUTAZIONE CREDITI ANNO 2014**

(Capitolo 1821/3 – Intervento 1010810 - €22.505,05)

ND	Descrizione	Anni	Importo
A	Residui attivi Titolo I (vedi allegato)	2008	€. 19.630,73
B	Residui attivi Titolo III (vedi allegato)	2008	€. 71.493,87
C		<b>PARZIALE (A+B)</b>	€. 91.124,60
D	Residui attivi per i quali sussiste elevato tasso di riscuotibilità <sup>1</sup>		€. 1.104,40
E		<b>TOTALE (C-D)</b>	€. 90.020,20
F1		<b>Fondo svalutazione crediti (25% di E)</b>	€. 22.505,05
F2		<b>Fondo svalutazione crediti (50% di E)<sup>2</sup></b>	€. ....

**NB: a discrezione dell'ente il fondo svalutazione crediti può essere finanziato con l'avanzo di amministrazione vincolato a svalutazione crediti relativo all'esercizio 2013, costituito a seguito dell'inserimento nel bilancio 2013 del fondo svalutazione crediti riferito ai residui attivi degli anni 2007 e precedenti e non utilizzato in sede di rendiconto per lo stralcio dei residui medesimi.**

Note: Il Comune di Telti non si trova in anticipazione di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti ai sensi dell'art.1, comma 17, del decreto legge 8 aprile n.35 del 2013, pertanto il fondo di svalutazione crediti è calcolato al 25%



Il Responsabile del servizio finanziario

<sup>1</sup> Previo parere dell'organo di revisione

<sup>2</sup> Qualora l'ente faccia ricorso all'anticipazione di liquidità della Cassa depositi e prestiti spa ai sensi dell'articolo 1, comma 17, del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35 (L. n. 64/2013).

**RESIDUI ATTIVI TITOLO I – ANNO 2008**

Riferimento al bilancio				Descrizione	Importo	Base di calcolo	
Ris.	Cap.	Acc.to	Anno			SI	NO
	15/3		2008	ACCERTAMENTO ICI C/C P. 76285188	14.940,49	14.570,59	369,90
	50/3		2008	TASSA R.S.U. RUOLO 2008	4.690,24	4.690,24	
<b>TOTALI</b>					<b>€.19.630,73</b>	<b>€. 19.260,83</b>	<b>€.369,90</b>

Data 03.07.2014



responsabile del servizio finanziario

Rag. Romina Campesi

**RESIDUI ATTIVI TITOLO III ANNO 2008**

Riferimento al bilancio				Descrizione	Importo	Base di calcolo	
Ris.	Cap.	Acc.to	Anno			SI	NO
	160/1		2008	RISORSE C.D.S.	4.453,66	4.453,66	
	160/2		2008	VIOLAZIONE C.D.S. ANNI 2002/2007	23,15	23,15	
	195/1		2008	DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA	67.017,06	66.282,56	734,50
<b>TOTALI</b>					<b>€. 71.493,87</b>	<b>€. 70.759,37</b>	<b>€.734,50</b>

Data 03.07.2014



Il responsabile del servizio finanziario

Rag. Romina Campesi

Comune di TELTI  
 Riduzione spesa del personale art. 1 comma 198 l. n° 266/2005  
 circolare n°9/2006 Ministero Economia e Finanze

Rif.	Voci	Rif. Voci bilancio	Importi bilancio di consuntivo anno 2014
A	Totale spese previste	Titolo1 Interv. 01	568.323,74
A1	Spesa operatore sociale dal 01/05/2006 al 30/11/2006	Titolo1 Interv. 02	
G	Spese per missioni	Titolo1 Interv. 01	
J	Diritti di segreteria a segretario comunale	Titolo1 Interv. 01	-2.134,37
I	Rimborsi spesa per segretario comunale in convenzione ricevuti da altri enti	Entrata corrente	-46.707,00
M	Emolumenti per arretrati anni 2004 e 2005 2006 2007 2008 2009(compreso segretario comunale ) con oneri	Titolo1 Interv. 01	-6.482,42
M1	parte stabile del fondo salario accessorio (art.4 , comma 1 CCNL 09.05.2006 - art. 8, comma 2 CCNL 11.04.2008)	Titolo1 Interv. 01	-5.533,77
P		Titolo1 Interv. 01	
	<b>Totale</b>		<b>507.466,18</b>
Q	Compensi per CO.CO.CO. con oneri riflessi, spese personale unione dei comuni + BUONI PASTO	Titolo1 Interv. 03	10.081,41
X	Rimborso spesa convenzione segreteria	Titolo1 Interv. 05	
	<b>Totale</b>		<b>10.081,41</b>
Y	Irap personale dipendente	Titolo1 Interv. 07	38.635,34
Z	Irap CO.CO.CO.e altre (vedi punto Q)	Titolo1 Interv. 07	
			38.635,34
a)	Irap relativa a rinnovi contrattuali	Titolo1 Interv. 07	-506,53
b)	Irap relativa agli emolumenti di cui al punto M1		-367,76
	<b>Totale Irap</b>		<b>37.761,05</b>
A	Totale spese impegnate	Titolo1 Interv. 01	568.323,74
A1	Spesa operatore sociale dal 01/05/2005 al 30/11/2005	Titolo1 Interv. 02	0,00
Q	Compensi per CO.CO.CO. con oneri riflessi, serv. Di vigilanza, spese personale unione dei comuni e spese I & G gallura	Titolo1 Interv. 02	10.081,41
X	Rimborso spesa convenzione segreteria	Titolo1 Interv. 05	
Y	Irap personale dipendente	Titolo1 Interv. 07	38.635,34
Z	Irap CO.CO.CO.	Titolo1 Interv. 07	0,00
	<b>Totale</b>		<b>617.040,49</b>
	<b>Totale riduzioni (G+J+M+M1)</b>		<b>-61.731,85</b>
	<b>TOTALE MEDIA SPESE TRIENNIO 2011-2013</b>		<b>567.297,33</b>
	<b>TOTALE SPESE ANNO 2014</b>		<b>555.308,64</b>
	<b>VERIFICA DELLA CONGRUITA' DELLA SPESA DEL PERSONALE ANNO 2014 RISPETTO AL TRIENNIO 2011-2013</b>		<b>11.988,69</b>

<b>Ente Codice</b>	011116406
<b>Ente Descrizione</b>	COMUNE DI TELTI
<b>Categoria</b>	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
<b>Sotto Categoria</b>	COMUNI
<b>Periodo</b>	ANNUALE 2014
<b>Prospetto</b>	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	02-apr-2015
<b>Data stampa</b>	09-apr-2015
<b>Importi in EURO</b>	

011116406 - COMUNE DI TELTI

Importo nel periodo Importo a tutto il  
periodo

## TITOLO IO: SPESE CORRENTI

2.071.438,60

2.071.438,60

		2.071.438,60	2.071.438,60
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	397.385,16	397.385,16
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	25.181,04	25.181,04
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	19.575,90	19.575,90
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, lavoratori socialmente utili)	420,00	420,00
1107	Straordinario al personale per consultazioni elettorali	11.077,68	11.077,68
1111	Contributi obbligatori per il personale	122.086,09	122.086,09
1201	Carta, cancelleria e stampati	1.871,82	1.871,82
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	39.597,89	39.597,89
1205	Publicazioni, giornali e riviste	7.800,00	7.800,00
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	2.606,64	2.606,64
1208	Equipaggiamenti e vestiario	2.037,51	2.037,51
1210	Altri materiali di consumo	15.759,98	15.759,98
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	3.186,44	3.186,44
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	221.346,34	221.346,34
1304	Contratti di servizio per riscossione tributi	31.467,07	31.467,07
1305	Lavoro interinale	18.295,20	18.295,20
1306	Altri contratti di servizio	152.404,97	152.404,97
1307	Incarichi professionali	53.661,28	53.661,28
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.800,00	2.800,00
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	309,36	309,36
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	3.204,54	3.204,54
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	5.228,00	5.228,00
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	43.798,06	43.798,06
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	26.209,27	26.209,27
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	20.120,98	20.120,98
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	102.490,58	102.490,58
1319	Utenze e canoni per altri servizi	2.066,64	2.066,64
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	972,93	972,93
1323	Assicurazioni	16.171,00	16.171,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	33.810,02	33.810,02
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	3.494,07	3.494,07
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	20.001,35	20.001,35
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	149,26	149,26
1332	Altre spese per servizi	103.596,26	103.596,26
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi connessi	3.245,52	3.245,52
1334	Mense scolastiche	100.343,72	100.343,72
1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	6.830,46	6.830,46
1401	Noleggi	170,43	170,43
1521	Trasferimenti correnti a comuni	12.999,75	12.999,75
1523	Trasferimenti correnti a unioni di comuni	6.274,80	6.274,80
1531	Trasferimenti correnti a comunità montane	8.656,00	8.656,00
1541	Trasferimenti correnti ad aziende sanitarie	17.400,00	17.400,00
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	109.601,84	109.601,84
1571	Trasferimenti correnti a imprese pubbliche	10.370,64	10.370,64
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	19.596,07	19.596,07
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	77.451,32	77.451,32
1583	Trasferimenti correnti ad altri	158.925,22	158.925,22
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	16.744,71	16.744,71
1701	IRAP	11.697,09	11.697,09

011116406 - COMUNE DI TELTI

Importo nel periodo    Importo a tutto il  
periodo

1716	Altri tributi	761,70	761,70
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	186,00	186,00

**TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE** **625.129,83** **625.129,83**

2101	Terreni	33.059,08	33.059,08
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	115.978,64	115.978,64
2103	Infrastrutture idrauliche	7.612,80	7.612,80
2107	Altre infrastrutture	0,00	0,00
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	15.067,48	15.067,48
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	366.626,51	366.626,51
2116	Altri beni immobili	32.276,75	32.276,75
2301	ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	11.882,94	11.882,94
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	6.100,00	6.100,00
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	25.588,88	25.588,88
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	10.936,75	10.936,75

**TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI** **96.241,84** **96.241,84**

3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	71.072,73	71.072,73
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	25.169,11	25.169,11

**TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI** **225.615,86** **225.615,86**

4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	46.735,79	46.735,79
4201	Ritenute erariali	127.529,32	127.529,32
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	17.355,38	17.355,38
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	28.830,80	28.830,80
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	5.164,57	5.164,57

**PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE** **0,00** **0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
------	---	------	------

**TOTALE GENERALE** **3.018.426,13** **3.018.426,13**

<b>Ente Codice</b>	011116406
<b>Ente Descrizione</b>	COMUNE DI TELTI
<b>Categoria</b>	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
<b>Sotto Categoria</b>	COMUNI
<b>Periodo</b>	ANNUALE 2014
<b>Prospetto</b>	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	02-apr-2015
<b>Data stampa</b>	09-apr-2015
<b>Importi in EURO</b>	



011116406 - COMUNE DI TELTI

	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
--	---------------------	----------------------------

TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE		786.202,17	786.202,17
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	250.937,43	250.937,43
1111	Addizionale IRPEF	83.338,59	83.338,59
1162	Imposta sulla pubblicita riscossa attraverso altre forme	513,09	513,09
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscosse mediante ruoli	206.074,97	206.074,97
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidiurbani - TARES riscosse attraverso altre forme	153,87	153,87
1212	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa attraverso altre forme	6.561,07	6.561,07
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio - Fondo di solidarietà comunale	201.519,72	201.519,72
1399	Altri tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	37.103,43	37.103,43
<b>TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		<b>847.967,85</b>	<b>847.967,85</b>
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	69.798,98	69.798,98
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	525.409,80	525.409,80
2303	Trasferimenti correnti dalla Regione/provincia autonoma per funzioni in materia cultura e beni culturali	2.000,00	2.000,00
2304	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia sociale	212.479,18	212.479,18
2309	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni riguardanti la gestione del territorio e la tutela ambientale	1.065,00	1.065,00
2399	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per altre funzioni delegate	21.073,81	21.073,81
2501	Trasferimenti correnti da province	3.102,00	3.102,00
2512	Trasferimenti correnti da unioni di comuni	2.861,09	2.861,09
2521	Trasferimenti correnti da comunità montane	7.683,61	7.683,61
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	2.494,38	2.494,38
<b>TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>		<b>262.575,08</b>	<b>262.575,08</b>
3101	Diritti di segreteria e rogito	4.790,20	4.790,20
3102	Diritti di istruttoria	170,00	170,00
3103	Altri diritti	1.320,96	1.320,96
3114	Proventi da corsi extrascolastici	5.345,15	5.345,15
3116	Proventi da impianti sportivi	619,20	619,20
3118	Proventi da mense	69.306,46	69.306,46
3126	Proventi da trasporto scolastico	1.285,00	1.285,00
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	3.279,80	3.279,80
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	64.634,17	64.634,17
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	58.798,99	58.798,99
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	129,11	129,11
3513	Proventi diversi da imprese	12.912,48	12.912,48
3516	Recuperi vari	39.983,56	39.983,56
<b>TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI</b>		<b>939.223,84</b>	<b>939.223,84</b>
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	131.118,25	131.118,25
4302	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma con vincolo di destinazione per calamità naturali	83.814,33	83.814,33
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	667.400,32	667.400,32
4501	Entrate da permessi di costruire	56.890,94	56.890,94
<b>TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		<b>233.155,74</b>	<b>233.155,74</b>
6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	46.735,79	46.735,79
6201	Ritenute erariali	127.529,32	127.529,32
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	17.355,38	17.355,38

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
6401	Depositi cauzionali	66,67	66,67
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	35.787,78	35.787,78
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	5.164,57	5.164,57
6701	Depositi per spese contrattuali	516,23	516,23
<b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b>		<b>602,42</b>	<b>602,42</b>
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	602,42	602,42
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>3.069.727,10</b>	<b>3.069.727,10</b>



## COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007- 43074 - Fax 0789/43580  
[www.comune.telti.ot.it](http://www.comune.telti.ot.it)

**COPIA**

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**Registro Generale numero 218 data 31-03-2015**

(AREA FINANZIARIA N. 21 DEL 31-03-2015)

**Oggetto: CONTI DELLA GESTIONE DEGLI AGENTI CONTABILI PER L'ESERCIZIO 2014 PARIFICAZIONE**

L'anno duemilaquindici addì trentuno del mese di marzo, il Responsabile del servizio CAMPESI ROMINA

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Premesso che con decreto del Sindaco n. 6 in data 23.05.2011, è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità del servizio finanziario;

Richiamati l'art. 93, comma 2 e l'art. 233 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, i quali prevedono che entro il 30 gennaio di ogni anno gli agenti contabili e coloro che si ingeriscono negli incarichi attribuiti a detti agenti sono tenuti a presentare il conto della gestione dell'esercizio finanziario precedente, da trasmettere alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;

Preso atto che, ai sensi del vigente Regolamento comunale di contabilità, sono stati legittimati alla gestione con apposito provvedimento i seguenti agenti contabili:

AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE
Denti Umberta	Gestione mercati – fiere – sagre e violazione codice della strada	Istr. Direttivo Polizia Locale
Careddu Giovanni Maria Domenico	Gestione rilascio carte d'identità	Istr. Amm.vo anagrafe – stato civile
Pinduccioni Maria Gesuella	Gestione Cassa Comunale (ECONOMO) – beni mobili comunali	Istr. Contabile – Economo Comunale
Equitalia Centro S.p.a.	Gestione ruoli polizia locale e tributi ( tarsu )	Riscossione coattiva
Banco di Sardegna spa	Gestione di Cassa	Tesoreria Comunale

Tenuto conto che gli agenti contabili hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2014 redatto su modello conforme a quello approvato con D.P.R. n. 194/1996, corredato, per quanto di rispettiva competenza, dai seguenti documenti previsti dall'art. 233, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000:

- a) lista per tipologie di beni;
- b) copia degli inventari;
- c) documentazione giustificativa della gestione;

Vista la documentazione prodotta e le scritture contabili dell'ente;

Rilevato che con delibera di Giunta Comunale n. 107 del 06.12.2012 è stata effettuata la nomina di agenti contabili interni, tra cui risultano nominati i sig. Denti Umberta per il servizio di polizia locale e in sua assenza la dip. Brianda Denise, il sig. Careddu Giovanni Maria Domenico per il servizio anagrafe e in sua assenza la dip. Atzeni Luisella

Accertata la regolarità della gestione e la corrispondenza dei dati riportati nei conti degli agenti contabili con le scritture contabili dell'ente;

Dato atto che sui conti degli agenti contabili l'organo di revisione ha effettuato le verifiche previste dall'art. 223, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

#### DETERMINA

- 1) di prendere atto che gli agenti contabili a materia e a denaro di seguito elencati hanno reso il conto della gestione dell'esercizio 2014, unitamente a tutti i documenti previsti dall'art. 233, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000:

AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE
Denti Umberta	Gestione mercati – fiere – sagre e violazione codice della strada	Istr. Direttivo Polizia Locale
Careddu Giovanni Maria Domenico	Gestione rilascio carte d'identità	Istr. Amm.vo anagrafe – stato civile
Pinducciu Maria Gesuella	Gestione Cassa Comunale (ECONOMO) – beni mobili comunali	Istr. Contabile – Economo Comunale
Equitalia Centro S.p.a.	Gestione ruoli polizia locale e tributi ( tarsu )	Riscossione coattiva
Banco di Sardegna spa	Gestione di Cassa	Tesoreria Comunale
AGENTE CONTABILE	TIPO DI GESTIONE	FUNZIONI SVOLTE

2) di parificare i conti della gestione di cui al precedente punto 1) dando atto della corrispondenza dei dati ivi riportati con le scritture contabili dell'ente;

3) di sottoporre i conti della gestione degli agenti contabili all'approvazione del Consiglio Comunale, contestualmente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'esercizio di riferimento;

4) di inviare, entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto, i conti della gestione degli agenti contabili alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D.Lgs. n. 267/00.

5) di trasmettere il presente provvedimento all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale e per la pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune.

6) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine

alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

7) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto, non necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato (*verificare la compatibilità delle soluzioni proposte con il regolamento sui controlli interni adottato dall'ente*);

8) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la Rag. Romina Campesi;

Letto e sottoscritto a norma di legge.

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Il Responsabile del Servizio interessato attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to CAMPESI ROMINA



Lì, 31.03.2015

**COMUNE DI TELTI**  
**PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO**

**CONTO DELL' AGENTE 1 - DENTI UMBERTA - ANNO 2014**

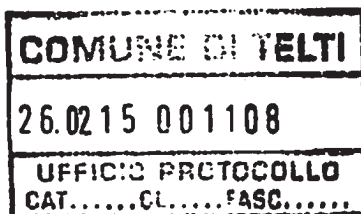
MESI	ESTREMI RISCOSSIONI	VERSAMENTI	ESTREMI PAGAMENTO	ANTICIPAZIONE
	N° Ricevute	N° Reversali	N° Buoni	N° Mandati
	Importo Ricevute	Importo Reversali	Importo Buoni	Importo Mandati
<b>GENNAIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>FEBBRAIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>MARZO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>APRILE</b>	1 784,00	1 784,00	0 0,00	0 0,00
<b>MAGGIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>GIUGNO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>LUGLIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>AGOSTO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>SETTEMBRE</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>OTTOBRE</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>NOVEMBRE</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>DICEMBRE</b>	2 2.346,00	2 2.346,00	0 0,00	0 0,00
<b>TOTALI</b>	3 3.130,00	3 3.130,00	0 0,00	0 0,00

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

*Romina Chiusi*

L'AGENTE

*U. Se. P.*



**COMUNE DI TELTI**  
**PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO**

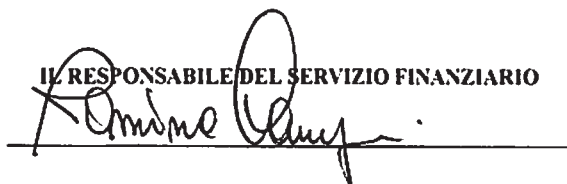
<b>COMUNE DI TELTI</b>
26.0215 001109
UFFICIO PROTOCOLLO CAT.....CL.....FASC.....

**CONTO DELL' AGENTE 3 - CAREDDU GIOVANNI - ANNO 2014**

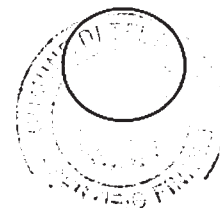
MESI	ESTREMI RISCOSSIONI	VERSAMENTI	ESTREMI PAGAMENTO	ANTICIPAZIONE
	N° Ricevute	N° Reversali	N° Buoni	N° Mandati
	Importo Ricevute	Importo Reversali	Importo Buoni	Importo Mandati
<b>GENNAIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>FEBBRAIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>MARZO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>APRILE</b>	1 412,80	1 412,80	0 0,00	0 0,00
<b>MAGGIO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>GIUGNO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>LUGLIO</b>	1 485,04	1 485,04	0 0,00	0 0,00
<b>AGOSTO</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>SETTEMBRE</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>OTTOBRE</b>	1 423,12	1 423,12	0 0,00	0 0,00
<b>NOVEMBRE</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>DICEMBRE</b>	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
<b>TOTALI</b>	3 1.320,96	3 1.320,96	0 0,00	0 0,00

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'AGENTE







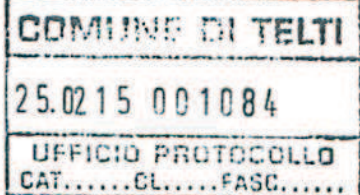
**COMUNE DI TELTI**  
**PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO**

**CONTO DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO - ANNO 2014**

MESI	ESTREMI RISCOSSIONI	VERSAMENTI	ESTREMI PAGAMENTO	ANTICIPAZIONE
	N° Ricevute	N° Reversali	N° Buoni	N° Mandati
	Importo Ricevute	Importo Reversali	Importo Buoni	Importo Mandati
GENNAIO	1 5.164,57	0 0,00	3 710,30	3 710,30
FEBBRAIO	0 0,00	0 0,00	7 125,66	7 125,66
MARZO	0 0,00	0 0,00	5 973,33	5 973,33
APRILE	0 0,00	0 0,00	2 138,60	2 138,60
MAGGIO	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
GIUGNO	0 0,00	0 0,00	4 435,00	4 435,00
LUGLIO	0 0,00	0 0,00	14 733,21	14 733,21
AGOSTO	0 0,00	0 0,00	2 405,85	2 405,85
SETTEMBRE	0 0,00	0 0,00	3 525,02	3 525,02
OTTOBRE	0 0,00	0 0,00	10 371,20	10 371,20
NOVEMBRE	0 0,00	0 0,00	2 181,14	2 181,14
DICEMBRE	0 0,00	0 0,00	5 377,28	5 377,28
<b>TOTALI</b>	1 5.164,57	0 0,00	57 4.976,59	57 4.976,59

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'ECONOMO





# COMUNE DI TELTI

## PROVINCIA DI OLBIA-Tempio

STAMPA GIORNALE DEI BUONI ECONOMICI DA DATA 01/01/2014 A DATA 31/12/2014

Nr.Buono	Fornitore	Data	Importo
	Capitolo	Impegno	
	Estremi della Liquidazione	Estremi del Mandato	

1	MAGGIOLI S.p.a. - DIVISIONE EDITORIA	27/01/2014	659
2	TESORERIA PROV. LE DELLO STATO	28/01/2014	663
3	POSTE ITALIANE SPA	31/01/2014	654
4	ANTICA TRATTORIA S.A.S.	04/02/2014	662
5	TABACCHI ALTAMIRA	05/02/2014	653
6	FIORI WALTER	11/02/2014	664
7	ANUTEL ASSOCIAZION UFF. TRIBUTI	18/02/2014	661
8	BANCO DI SARDEGNA S.P.A. - SASSARI	18/02/2014	660
9	PRESTO SERVICE SNC	21/02/2014	656
10	PRESTO SERVICE SNC	21/02/2014	657
11	MAGGIOLI S.P.A.	03/03/2014	658
12	SERMETRA	03/03/2014	665
	TESTI UFFICIO RAGIONERIA	03/03/2014	61,30
	DENTI UMBERTA	21/02/2014	2,00
	N. 1 COPIA CHIAVI CANCELLO SCUOLA MEDIA	21/02/2014	2,00
	N. 2 COPIE CHIAVI CANCELLO SCUOLA MEDIA	21/02/2014	4,40
	spese per bonifico pagamento partecipazione C.so Anunci	18/02/2014	13,26
	Campesi Romagna	18/02/2014	50,00
	PARTECIPAZIONE CORSO FORMAZIONE ANUTEL - UFF. TRIBUTI	18/02/2014	50,00
	fatma del 18/02/2014 prot.1074	18/02/2014	50,00
	ACQUISTO VALORI BOLLATI	08/04/2014	24,00
	ACQUISTO STAMPATI PER CARTE IDENTITA'	08/04/2014	177,30
	INTEGRAZIONE CONTO DI CREDITO	08/04/2014	400,00
	RIMBORSO SPESE PASTO CORSO DI FORMAZIONE CAMPESI ROMINA	08/04/2014	20,00
	SOSTITUZIONE LAMPADINA SCUOLABUS COMUNALE	08/04/2014	12,00
	ANUTEL ASSOCIAZION UFF. TRIBUTI	08/04/2014	661
	PARTECIPAZIONE CORSO FORMAZIONE ANUTEL - UFF. TRIBUTI	08/04/2014	50,00
	PRESTO SERVICE SNC	08/04/2014	656
	DENTI UMBERTA	08/04/2014	4,40
	N. 2 COPIE CHIAVI CANCELLO SCUOLA MEDIA	08/04/2014	4,40
	PRESTO SERVICE SNC	08/04/2014	657
	DENTI UMBERTA	08/04/2014	2,00
	N. 1 COPIA CHIAVI CANCELLO SCUOLA MEDIA	08/04/2014	2,00
	MAGGIOLI S.P.A.	08/04/2014	658
	TESTI UFFICIO RAGIONERIA	08/04/2014	61,30
	SERMETRA	08/04/2014	665
	PANZITTA TOMASO	08/04/2014	238,50
	BOLLIS SCUOLABUS TARGA DT 912 YG	08/04/2014	238,50

1.135,76 A RIPORTARE

1.135,76

Nr. Buono	Fornitore	Capitolo	Data	Peripiente	Oggetto	Importo	Estremi della Liquidazione	Estremi del Mandato	RIPORTO	
									1.135,76	1.135,76

13	SERAPIETRA		0	4517	1	2014	264			666
		PANZITTA TOMASO	D			00103	01.04.2014	08.04.2014		
		BOLLO SCUOLABUS TARGA DS 911 XY				2014	238,50			238,50
		SERMETRA		0	9623	1	2014	264		667
		Panzitta Tomaso	D			00110	01.04.2014	08.04.2014		
		BOLLO FIAT DAILY TG.BG400TZ				2014	35,03			35,03
		POSTE ITALIANE SPA		0	1207	1	2014	264		655
		PANZITTA TOMASO	D			00129	01.04.2014	08.04.2014		
		INTEGRAZIONE CONTO CREDITO				2014	400,00			400,00
		AGENZIA FUNEBRE DI PIRINA FRANCESCO ANTONIO		0	5210	3	2014	1001		2337
		Francesco Pirina	D			00137	15/12/2014	18/12/2014		
		Ricevuta partecipazione Iuno				2014	122,00			122,00
		LA VOLPE E L'UVA GOTICA S.R.L.		0	1308	1	2014	1001		2319
		CAMPESI ROMINA	D			00142	18/12/2014	18/12/2014		
		RIMBORSO SPESE PASTO				2014	16,60			16,60
		INFOCAMIERE - SOC. CONSORTILE DI INFORMATICA		0	9518	2	2014	1001		2340
		PINDUCCIU SEBASTIANO	D			00189	18/12/2014	18/12/2014		
		DIRITTI SEGRETERIA MID MAGNETICO				2014	10,00			10,00
		POSTE ITALIANE SPA		0	1207	1	2014	1001		2307
		12.06/2014	D			00190	18/12/2014	18/12/2014		
		INTEGRAZIONE CONTO CREDITO				2014	400,00			400,00
		LA RIVALSA		0	1409	5	2014	1001		2323
		PINDUCCIU MARIA GESUELLA	D			00191	18/12/2014	18/12/2014		
		SPESE MISSIONE				2014	12,50			12,50
		LA RIVALSA		0	1712	4	2014	1001		2329
		PINDUCCIU MARIA GESUELLA	D			00192	18/12/2014	18/12/2014		
		SPESE MISSIONE				2014	12,50			12,50
		TATTCA SERVICE S.R.L.		0	4513	1	2014	1001		2334
		PANZITTA TOMASO	D			00225	18/12/2014	18/12/2014		
		LAVAGGIO SCUOLABUS TG.DT912YG				2014	50,00			50,00
		FARMACIA PODOGHE SALVATORE		0	4512	1	2014	1001		2332
		PANZITTA TOMASO	D			00224	18/12/2014	18/12/2014		
		KIT SANITARIO PER SCUOLABUS				2014	13,08			13,08
		LA RIVALSA		0	1207	1	2014	1001		2306
		ATZENI LUISELLA	D			00222	18/12/2014	18/12/2014		
		SPESE MISSIONE				2014	12,00			12,00
		A.N.U.S.C.A.		0	1207	1	2014	1001		2305
		CAREDDU GIOVANNI	D			00221	18/12/2014	18/12/2014		
		SPESE MISSIONE				2014	22,26			22,26
		26	LA RIVALSA		0	1308	6	2014	1001	2321
		ISONI BASTIANINA	D			00223	18/12/2014	18/12/2014		
		SPESE MISSIONE				2014	12,00			12,00
		A RIPORTARE				2.492,23				2.492,23

Nr. Buono	Fornitore	Capitolo	Estremi della Liquidazione	Estremi del Mandato	Importo	
					Data	Importo
			2.492,23		2.492,23	
						2.492,23

27	AGENZIA FUNEBRE DI PIRINA FRANCESCO ANTONIO	0	5210	3	2014	1001	2338	08/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
28	TATTICA SERVICE S.R.L.	0	4513	1	2014	1001	2335	08/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014		50,00		
29	SPANU PAOLA	0	1207	1	2014	1001	2310	17/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
30	RISTORANTE 4 MORI - Della più s.r.l.	0	1611	8	2014	1001	2327	17/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
31	RISTORANTE 4 MORI - Della più s.r.l.	0	1106	2	2014	1001	2302	17/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
32	SERMETRA	0	9623	1	2014	1001	2342	28/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
33	SERMETRA	0	1211	1	2014	1001	2313	28/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
34	SERMETRA	0	1240	1	2014	1001	2315	28/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
35	SERMETRA	0	1211	1	2014	1001	2314	28/07/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
36	PIRINA MARKET S.R.L.	0	4108	1	2014	1001	2331	06/08/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
37	POSTE ITALIANE SPA	0	1207	1	2014	1001	2308	29/08/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
38	BRICO CENTER	0	1105	1	2014	1001	2301	19/09/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
39	MERIDIANA FLY S.P.A.	0	1106	4	2014	1001	2303	22/09/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
40	POSTE ITALIANE SPA	0	1207	1	2014	1001	2309	30/09/2014	18/12/2014
		D			2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
					2014				
4046,97	A RIPORTARE								

Nr.Buono	Fornitore	Capitolo	Estremi della Liquidazione	Estremi del Mandato
Data	Percepiente	Impegno		
Importo	Oggetto			
4.046,97	<b>RIPORTO</b>		4.046,97	4.046,97

41	LA RIVALSA	0	1611	8	2014	1001	3325	08/10/2014	PUGGIONI LAURA	D	00438	18/12/2014	18/12/2014	14,50
	RIMBORSO SPESE VITTO				2014		14,50							
42	LA RIVALSA	0	1611	8	2014	1001	2326	08/10/2014	PINDUCCIU MARIA GESUELLA	D	00438	18/12/2014	18/12/2014	14,50
	RIMBORSO SPESE VITTO - PINDUCCIU MARIA GESUELLA				2014		14,50							
43	LA RIVALSA	0	1207	17	2014	1001	2311	08/10/2014	ATZENI LUISELLA	D	00433	18/12/2014	18/12/2014	12,00
	RIMBORSO SPESE VITTO - ATZENI LUISELLA				2014		12,00							
44	LA RIVALSA	0	1308	6	2014	1001	2322	08/10/2014	ATZENI LUISELLA	D	00435	18/12/2014	18/12/2014	2,50
	RIMBORSO SPESE VITTO - ATZENI LUISELLA				2014		2,50							
45	LA RIVALSA	0	1308	6	2014	1001	2320	08/10/2014	BRIANDA DENISE MARIA RTA	D	00436	18/12/2014	18/12/2014	4,15
	RIMBORSO SPESE VITTO - BRIANDA DENISE MARIA RTA				2014		4,15							
46	LA RIVALSA	0	1712	4	2014	1001	2328	08/10/2014	BRIANDA DENISE MARIA RTA	D	00437	18/12/2014	18/12/2014	10,35
	RIMBORSO SPESE VITTO - BRIANDA DENISE MARIA RTA				2014		10,35							
47	MAGGIOLI S.P.A.	0	1307	1	2014	1001	2316	09/10/2014		D	00440	18/12/2014	18/12/2014	65,20
	ACQUISTO TESTO UFFICIO RAGIONERIA				2014		65,20							
48	TATTICA SERVICE S.R.L.	0	4513	1	2014	1001	2336	22/10/2014	PANZITTA TOMASO	D	00445	18/12/2014	18/12/2014	50,00
	LAVAGGIO SCUOLABUS				2014		50,00							
49	SU LIONZU - RISTORANTE BAR PIZZERIA	0	1207	17	2014	1001	2312	29/10/2014	DENTI UMBERTA	D	00434	18/12/2014	18/12/2014	12,00
	RIMBORSO SPESE VITTO - DENTI UMBERTA				2014		12,00							
50	AGENZIA DELLE ENTRATE	0	1415	1	2014	1001	2324	30/10/2014	PINDUCCIU MARIA GESUELLA	D	00439	18/12/2014	18/12/2014	186,00
	REGISTRAZIONE ATTI				2014		186,00							
51	MERIDIANA FLY S.P.A.	0	1106	4	2014	1001	2304	11/11/2014	PINNA GIUSEPPE	D	00454	18/12/2014	18/12/2014	156,14
	RIMBORSO SPESE VIAGGIO ASSESSORE PINNA GIUSEPPE				2014		156,14							
52	AUTOLAVAGGIO MASIA S.N.C.	2	4513	1	2014	1001	2333	25/11/2014	PANZITTA TOMASO	D	00507	18/12/2014	18/12/2014	25,00
	LAVAGGIO SCUOLABUS				2014		25,00							
53	SG MOP S.R.L.	0	9518	3	2014	1001	2341	11/12/2014	MARGINESU MARIA CELESTE	D	00506	18/12/2014	18/12/2014	46,94
	FORNITURA MATERIALE DI CONSUMO				2014		46,94							
54	R.E.I.F. di Suezzi Bartolomeo	0	3107	1	2014	1001	2330	11/12/2014	DENTI UMBERTA	D	00508	18/12/2014	18/12/2014	10,50
	ACQUISTO NASTRI SEGNALETICI BIANCHI				2014		10,50							
<b>A RIPORTARE</b>						4.656,75								

## STAMPA GIORNALE DEI BUONI ECONOMICI DA DATA 01/01/2014 A DATA 31/12/2014

Nr.Buono	Fornitore	Capitolo				Estremi della Liquidazione	Estremi del Mandato
Data	Percipiente	Impegno					
Importo	Oggetto						
4.656,75	<b>RIPORTO</b>					4.656,75	4.656,75
<b>57</b>	AGENZIA FUNEBRE DI PIRINA FRANCESCO ANTONIO	0	5210	3	2014	1001	2339
11/12/2014	PINDUCCIU MARIA GESUELLA		D		00515	18/12/2014	18/12/2014
244,00	PARTECIPAZIONE LUTTO					2014	244,00
<b>55</b>	MYO S.R.L.	0	1307	1	2014	1001	2317
12/12/2014	CAMPESI ROMINA		D		00505	18/12/2014	18/12/2014
14,64	ACQUISTO TESTI UFFICIO FINANZIARIO					2014	14,64
<b>56</b>	MYO S.R.L.	0	1307	1	2014	1001	2318
12/12/2014	CAMPESI ROMINA		D		00505	18/12/2014	18/12/2014
61,20	ACQUISTO TESTI UFFICIO FINANZIARIO					2014	61,20
<b>4.976,59</b>	<b>TOTALE</b>					<b>4.976,59</b>	<b>4.976,59</b>
<b>4.976,59</b>	<b>TOTALE GENERALE</b>					<b>4.976,59</b>	<b>4.976,59</b>



## COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007- 43074 - Fax 0789/43580  
[www.comune.telti.ot.it](http://www.comune.telti.ot.it)

**COPIA**

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
**Registro Generale numero 217 data 31-03-2015**  
(AREA FINANZIARIA N. 20 DEL 31-03-2015)

**Oggetto: RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DA INSERIRE NEL CONTO DEL BILANCIO PER L'ESERCIZIO 2014**

L'anno duemilaquindici addì trentuno del mese di marzo, il Responsabile del servizio CAMPESI ROMINA

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Premesso che con decreto del Sindaco n. 6 in data 23.05.2011, è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità del servizio finanziario.;

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 o in parte, dei residui;

Rilevato che, ai sensi degli articoli 189 e 190 del d.Lgs. n. 267/2000:

- costituiscono residui attivi le somme accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio e vengono mantenuti tra i residui esclusivamente le entrate accertate per le quali sussiste un titolo giuridico che costituisca l'ente locale creditore della correlativa entrata;
- costituiscono residui passivi le somme impegnate e non pagate entro il termine dell'esercizio;

Visti:

a) l'elenco dei residui attivi e passivi iscritti nel conto del bilancio dell'esercizio 2013<sup>1</sup>;

b) gli incassi ed i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio di riferimento;

c) l'elenco delle somme accertate e non riscosse ed impegnate e non pagate alla data del 31 dicembre 2014;

Visti gli articoli 179 e 183 del D.Lgs. n. 267/2000, con cui vengono definite le modalità per l'accertamento delle entrate e per l'impegno delle spese;

Vista la circolare del Ministero dell'Interno n. F.L. 19/95 del 18/09/1995;

Considerato che, in ottemperanza alle citate disposizioni di legge, è stato richiesto ai responsabili di servizio l'elenco dei residui attivi e passivi di rispettiva competenza da inserire nel conto del bilancio;

Accertate le ragioni del loro mantenimento, in tutto o in parte, nel conto del bilancio, sulla base dei titoli giuridici e degli atti che individuano l'ente locale quale creditore o debitore delle relative somme;

<sup>1</sup> Esercizio precedente a quello di riferimento

Ritenuto pertanto di individuare, con un formale provvedimento, i residui attivi e passivi da inserire nel conto del bilancio per l'esercizio 2014;

#### DETERMINA

- 1) di approvare, ai sensi dell'art. 228, comma 3, del d.Lgs. n. 267/2000, gli elenchi dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza da iscrivere nel conto del bilancio, quali risultano dagli allegati A e B, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e di cui si riportano le risultanze finali:  
**Allegato A** – Elenco dei residui attivi iscritti nel conto del bilancio, costituito da n. 92 residui dell'importo complessivo di €.1.773.825,16;  
**Allegato B** – Elenco dei residui passivi iscritti nel conto del bilancio, costituito da n.206 residui dell'importo complessivo di €. 2.066.00,30;
- 2) di dare atto che sono state riportate tra i residui attivi esclusivamente le somme per le quali esiste un idoneo titolo giuridico che costituisca l'ente locale creditore della correlativa entrata, ai sensi dell'art. 189 del d.Lgs. n. 267/2000;
- 3) di dare atto che sono state riportate tra i residui passivi esclusivamente le somme per le quali è stato assunto il relativo impegno di spesa, ai sensi degli artt. 183 e 190 del d.Lgs. n. 267/2000;
- 4) di procedere all'iscrizione nel conto del bilancio dell'esercizio 2014 dei residui attivi e passivi di cui agli allegati elenchi A e B;
- 5) di dare atto che, a seguito dell'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi, sono stati stralciati dal conto del bilancio dell'esercizio 2014 i residui attivi e passivi di cui agli allegati elenchi C e D, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e di cui si riportano le risultanze finali:  
**Allegato C** – Elenco dei residui attivi stralciati dal conto del bilancio, costituito da n. 71 residui dell'importo complessivo di €. 667.083,72;  
**Allegato D** – Elenco dei residui passivi stralciati dal conto del bilancio, costituito da n. 76 residui dell'importo complessivo di €.393.899,36;
- 6) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 7) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che (*verificare la compatibilità delle soluzioni proposte con il regolamento sui controlli interni adottato dall'ente*):  
 il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto, non necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato;  
 il presente provvedimento [*oltre all'impegno di cui sopra,*] comporta i seguenti *ulteriori* riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente:  
vengono stralciati dei residui attivi dalle scritture contabili e iscritti i residui attivi nel fondo svalutazione crediti dello Stato patrimoniale per un importo pari a € 291.648,25  
e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile [*e dell'attestazione di copertura finanziaria*] allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;
- 8) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è la Rag. Romina Campesi

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Il Responsabile del Servizio interessato attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to CAMPESI ROMINA

---

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 e degli articoli 151, comma 4 e 153, comma 5, del D. Lgs. N. 267/2000, la regolarità contabile del presente provvedimento e la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
Vedi elenchi allegati		€		

Lì 31.03.2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to CAMPESI ROMINA





# COMUNE DI TELTI

## PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO

**CONTO DEL BILANCIO - ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2014**

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>PARTE ENTRATA</b>			
<b>TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE</b>			
<b>Categoria 1 Imposte</b>			
1.01.0010		IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	98.073,02
1.01.0012		IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	63.065,78
1.01.0045		ADDITIONALE COMUNALE I.R.P.E.F.	108.999,08
<b>Totale Categoria 1</b>			<b>270.137,88</b>
<b>Categoria 2 Tasse</b>			
1.02.0060		TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI E DI AREE PUBBLICHE	465,93
1.02.0070		TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIU- TI SOLIDI URBANI	406.979,67
<b>Totale Categoria 2</b>			<b>407.445,60</b>
<b>Categoria 3 Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie</b>			
1.03.0120		ALTRI TRIBUTI SPECIALI ED ENTRATE TRIBUTARIE	84.271,31
<b>Totale Categoria 3</b>			<b>84.271,31</b>
<b>Totale Titolo 1</b>			<b>761.854,79</b>
<b>TITOLO 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLI</b>			
<b>Categoria 1 Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato</b>			
2.01.0130		TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO A CARATTERE GENERALE	2.621,10
<b>Totale Categoria 1</b>			<b>2.621,10</b>
<b>Categoria 2 Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione</b>			
2.02.0150		FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONI DI GESTIONE E DI CONTROLLO	184.286,22
2.02.0151		L.R. 25/83 - ART. 7 - QUOTA PARTE FONDO INVESTIMENTI	42.393,51
2.02.0170		FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	48.033,93
<b>Totale Categoria 2</b>			<b>274.713,66</b>
<b>Categoria 3 Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate</b>			
2.03.0270		FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	1.042,00
2.03.0280		FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	2.000,00
2.03.0290		FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	4.719,76
2.03.0320		FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DE TERRITORIO E DELL'AGRICOLTURA	9.882,29
2.03.0340		FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	211.675,37

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Totale Categoria 3</b>			<b>229.319,42</b>
<b>Categoria 5 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico</b>			
2.05.0442		CONTRIBUTO DA PROVINCE E CITTA' METROPOLITANE	1.503,87
2.05.0445		TRASFERIMENTO DA COMUNI	7.635,64
2.05.0446		CONTRIBUTO PROVINCIA PER FUNZ. TO IMPIANTI SPORTIVI	16.581,15
<b>Totale Categoria 5</b>			<b>25.720,66</b>
<b>Totale Titolo 2</b>			<b>532.394,84</b>
<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>			
<b>Categoria 1 Proventi dei servizi pubblici</b>			
3.01.0450		SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE	1.543,79
3.01.0470		ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO	412,80
3.01.0510		RISORSE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA	1.673,90
3.01.0550		ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI	13.662,57
3.01.0590		STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI	577,66
3.01.0730		ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	16.163,11
3.01.0830		DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA	8.317,16
<b>Totale Categoria 1</b>			<b>42.350,99</b>
<b>Categoria 2 Proventi dei beni dell'ente</b>			
3.02.0870		GESTIONE DEI TERRENI	5.083,74
3.02.0871		FITTO DI IMMOBILI	5.511,00
<b>Totale Categoria 2</b>			<b>10.594,74</b>
<b>Categoria 3 Interessi su anticipazioni e crediti</b>			
3.03.0880		INTERESSI SU DEPOSITI DI DENARO O VALORI MOBILIARI	765,68
<b>Totale Categoria 3</b>			<b>765,68</b>
<b>Categoria 5 Proventi diversi.</b>			
3.05.0941		INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	46.724,48
<b>Totale Categoria 5</b>			<b>46.724,48</b>
<b>Totale Titolo 3</b>			<b>100.435,89</b>
<b>TITOLO 4 ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI</b>			
<b>Categoria 3 Trasferimenti di capitale dalla Regione</b>			
4.03.1015		POR MISURA 1.9 - ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO DEI SISTEMI FISSI TERRESTRI DI AVVISTAMENTO	181.634,59
4.03.1020		TRASFERIMENTI DI CAPITALE STRAORDINARI DALLA REGIONE	19.902,47
4.03.1028		CONTRIBUTO R.A.S. PER INTERVENTI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA DEL P.I.P.( U.P.B. S09.033 capitoli 09112	85.354,64
4.03.1031		L.R. 37/1998 "INIZIATIVE LOCALI PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE " ANNUALITA' 2002	35.160,24
<b>Totale Categoria 3</b>			<b>322.051,94</b>

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Funzione 10</b>		<b>FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</b>	
<b>Servizio 5</b>		<b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b>	
2.10.05.01		Acquisizione di beni immobili	107.755,28
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>107.755,28</b>
<b>Totale Funzione 10</b>			<b>107.755,28</b>
<b>Funzione 11</b>		<b>FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO</b>	
<b>Servizio 6</b>		<b>Servizi relativi all'artigianato</b>	
2.11.06.01		Acquisizione di beni immobili	22.075,20
<b>Totale Titolo 2</b>			<b>1.163.915,84</b>
<b>Titolo 4</b>		<b>SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>	
4.00.00.04		Restituzione di depositi cauzionali	66,67
4.00.00.05		Spese per servizi per conto di terzi	10.271,61
4.00.00.07		Restituzione di depositi per spese contrattuali	774,23
<b>Totale Titolo 4</b>			<b>11.112,51</b>
<b>Totale PARTE USCITA</b>			<b>2.066.020,30</b>

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Categoria 4</b>			
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico			
4.04.1047		CONTRIBUTO DA PROVINCIA	13.500,00
<b>Totale Categoria 4</b>			<b>13.500,00</b>
<b>Categoria 5</b>			
Trasferimenti di capitale da altri soggetti			
4.05.1050		PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE E SANZIONI URBANISTICHE	4.156,39
<b>Totale Titolo 4</b>			<b>339.708,33</b>
<b>Titolo 6</b>			
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
6.05.0000		Rimborso spese per servizi per conto di terzi	39.431,31
<b>Totale Titolo 6</b>			<b>39.431,31</b>
<b>Totale PARTE ENTRATA</b>			<b>1.773.825,16</b>

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>PARTE USCITA</b>			
<b>Titolo 1 SPESE CORRENTI</b>			
<b>Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</b>			
<b>Servizio 1 Organi Istituzionali, partecipazione e decentramento</b>			
1.01.01.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.886,16
1.01.01.03		Prestazioni di servizi	29.337,81
1.01.01.07		Imposte e tasse	4.018,52
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>35.242,49</b>
<b>Servizio 2 Segreteria generale, personale e organizzazione</b>			
1.01.02.01		Personale	35.845,48
1.01.02.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	8.618,60
1.01.02.03		Prestazioni di servizi	7.675,09
1.01.02.05		Trasferimenti	291,76
1.01.02.07		Imposte e tasse	10.541,38
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>62.772,31</b>
<b>Servizio 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione</b>			
1.01.03.03		Prestazioni di servizi	4.196,31
1.01.03.07		Imposte e tasse	3.660,67
<b>Totale Servizio 3</b>			<b>8.057,18</b>
<b>Servizio 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>			
1.01.04.03		Prestazioni di servizi	35.219,77
1.01.04.05		Trasferimenti	102.117,71
1.01.04.07		Imposte e tasse	1.378,97
1.01.04.08		Oneri straordinari della gestione corrente	814,00
<b>Totale Servizio 4</b>			<b>139.531,45</b>
<b>Servizio 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>			
1.01.05.03		Prestazioni di servizi	11.557,29
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>11.557,29</b>
<b>Servizio 6 Ufficio tecnico</b>			
1.01.06.01		Personale	218,88
1.01.06.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.252,45
1.01.06.03		Prestazioni di servizi	40.520,61
1.01.06.05		Trasferimenti	2.846,47
1.01.06.07		Imposte e tasse	3.612,80
<b>Totale Servizio 6</b>			<b>48.451,21</b>

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Servizio 7</b>			
1.01.07.02		Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	177,07
1.01.07.07		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.738,69
		Imposte e tasse	2.916,76
<b>Totale Servizio 7</b>			<b>308.528,69</b>
<b>Totale Funzione 1</b>			
<b>FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE</b>			
<b>Servizio 1</b>			
<b>Polizia municipale</b>			
1.03.01.01		Personale	17,25
1.03.01.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	245,74
1.03.01.05		Trasferimenti	7.117,20
1.03.01.07		Imposte e tasse	179,94
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>7.560,13</b>
<b>Servizio 3</b>			
<b>Polizia amministrativa</b>			
1.03.03.07		Imposte e tasse	1.357,03
<b>Totale Servizio 3</b>			<b>1.357,03</b>
<b>Totale Funzione 3</b>			<b>8.917,16</b>
<b>Funzione 4</b>			
<b>FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</b>			
<b>Servizio 1</b>			
<b>Scuola materna</b>			
1.04.01.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	7.000,00
1.04.01.03		Prestazioni di servizi	160,00
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>7.160,00</b>
<b>Servizio 2</b>			
<b>Istruzione elementare</b>			
1.04.02.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	8.854,10
1.04.02.03		Prestazioni di servizi	443,20
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>9.297,30</b>
<b>Servizio 3</b>			
<b>Istruzione media</b>			
1.04.03.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	7.500,00
1.04.03.03		Prestazioni di servizi	1.877,23
<b>Totale Servizio 3</b>			<b>9.377,23</b>
<b>Servizio 5</b>			
<b>Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi</b>			
1.04.05.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	867,95
1.04.05.03		Prestazioni di servizi	26.284,86
1.04.05.05		Trasferimenti	17.463,47
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>44.616,28</b>
<b>Totale Funzione 4</b>			<b>70.450,81</b>

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Funzione 5</b>		<b>FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI</b>	
<b>Servizio 1</b>		<b>Biblioteche, musei e pinacoteche</b>	
1.05.01.07		Imposte e tasse	913,95
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>913,95</b>
<b>Servizio 2</b>		<b>Teatri, attivita' culturali e servizi diversi nel settore culturale</b>	
1.05.02.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.294,53
1.05.02.03		Prestazioni di servizi	803,87
1.05.02.05		Trasferimenti	5.390,00
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>7.498,40</b>
<b>Totale Funzione 5</b>			<b>8.402,35</b>
<b>Funzione 6</b>		<b>FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</b>	
<b>Servizio 2</b>		<b>Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti</b>	
1.06.02.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	6.946,00
1.06.02.03		Prestazioni di servizi	4.921,55
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>11.867,55</b>
<b>Totale Funzione 6</b>			<b>11.867,55</b>
<b>Funzione 8</b>		<b>FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</b>	
<b>Servizio 1</b>		<b>Viabilita' , circolazione stradale e servizi connessi</b>	
1.08.01.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	2.500,00
1.08.01.03		Prestazioni di servizi	7.712,33
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>10.212,33</b>
<b>Servizio 2</b>		<b>Illuminazione pubblica e servizi connessi</b>	
1.08.02.03		Prestazioni di servizi	14.353,27
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>14.353,27</b>
<b>Totale Funzione 8</b>			<b>24.565,60</b>
<b>Funzione 9</b>		<b>FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	
<b>Servizio 1</b>		<b>Urbanistica e gestione del territorio</b>	
1.09.01.05		Trasferimenti	6.964,02
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>6.964,02</b>
<b>Servizio 4</b>		<b>Servizio idrico integrato</b>	
1.09.04.03		Prestazioni di servizi	7.801,05
1.09.04.08		Oneri straordinari della gestione corrente	80.103,57
<b>Totale Servizio 4</b>			<b>87.904,62</b>
<b>Servizio 5</b>		<b>Servizio smaltimento rifiuti</b>	

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
1.09.05.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	976,00
1.09.05.03		Prestazioni di servizi	24.795,61
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>25.771,61</b>
<b>Servizio 6</b> <b>Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente</b>			
1.09.06.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	3.578,11
1.09.06.03		Prestazioni di servizi	5.151,59
<b>Totale Servizio 6</b>			<b>8.729,70</b>
<b>Totale Funzione 9</b>			<b>129.369,95</b>
<b>Funzione 10</b> <b>FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</b>			
<b>Servizio 1</b> <b>Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori</b>			
1.10.01.02		Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	5.000,00
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>5.000,00</b>
<b>Servizio 3</b> <b>Strutture residenziali e di ricovero per anziani</b>			
1.10.03.03		Prestazioni di servizi	2.518,00
<b>Totale Servizio 3</b>			<b>2.518,00</b>
<b>Servizio 4</b> <b>Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona</b>			
1.10.04.03		Prestazioni di servizi	81.691,35
1.10.04.05		Trasferimenti	203.576,01
1.10.04.07		Imposte e tasse	2.449,04
<b>Totale Servizio 4</b>			<b>287.716,40</b>
<b>Servizio 5</b> <b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b>			
1.10.05.03		Prestazioni di servizi	23.773,15
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>23.773,15</b>
<b>Totale Funzione 10</b>			<b>319.007,55</b>
<b>Funzione 11</b> <b>FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO</b>			
<b>Servizio 7</b> <b>Servizi relativi all'agricoltura</b>			
1.11.07.05		Trasferimenti	9.882,29
<b>Totale Servizio 7</b>			<b>9.882,29</b>
<b>Totale Funzione 11</b>			<b>9.882,29</b>
<b>Totale Titolo 1</b>			<b>890.991,95</b>
<b>TITOLO 2</b> <b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
<b>Funzione 1</b> <b>FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</b>			
<b>Servizio 5</b> <b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>			
2.01.05.01		Acquisizione di beni immobili	589,77



Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>589,77</b>
<b>Totale Funzione 1</b>			<b>589,77</b>
<b>FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</b>			
<b>Funzione 4</b>		<b>Scuola materna</b>	
2.04.01.05		Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	23.882,96
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>23.882,96</b>
<b>Totale Funzione 4</b>			<b>23.882,96</b>
<b>FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI</b>			
<b>Funzione 5</b>		<b>Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale</b>	
<b>Servizio 2</b>			
2.05.02.01		Acquisizione di beni immobili	7.701,39
2.05.02.07		Trasferimenti di capitale	4.000,00
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>11.701,39</b>
<b>Totale Funzione 5</b>			<b>11.701,39</b>
<b>FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</b>			
<b>Servizio 1</b>		<b>Viabilita', circolazione stradale e servizi connessi</b>	
2.08.01.01		Acquisizione di beni immobili	361.131,73
2.08.01.03		Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	582,35
<b>Totale Servizio 1</b>			<b>361.714,08</b>
<b>Servizio 2</b>		<b>Illuminazione pubblica e servizi connessi</b>	
2.08.02.01		Acquisizione di beni immobili	181.634,59
<b>Totale Servizio 2</b>			<b>181.634,59</b>
<b>Totale Funzione 8</b>			<b>543.348,67</b>
<b>FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>			
<b>Servizio 4</b>		<b>Servizio idrico integrato</b>	
2.09.04.01		Acquisizione di beni immobili	417.112,27
<b>Totale Servizio 4</b>			<b>417.112,27</b>
<b>Servizio 5</b>		<b>Servizio smaltimento rifiuti</b>	
2.09.05.05		Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	30.789,63
2.09.05.08		Incarichi professionali esterni	2.360,37
<b>Totale Servizio 5</b>			<b>33.150,00</b>
<b>Servizio 6</b>		<b>Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente</b>	
2.09.06.01		Acquisizione di beni immobili	4.300,30
<b>Totale Servizio 6</b>			<b>4.300,30</b>
<b>Totale Funzione 9</b>			<b>454.562,57</b>

# COMUNE DI TELTI

## PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO

### CONTO DEL BILANCIO 2014 - ELENCO RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo		Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio				
		Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno	Descrizione ed Estremi Accertamento	Importo
		Rif.:Tipo/Cod/Sub/Anno	Soggetto	
<b>Anno 2004</b>				
295 7 2004	1031.0	CONTRIBUTO L.R. 37/98 "INIZIATIVE LOCALI PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE" ANNO 2004		35.160,24
4.03.1031				
	D	2004-71	2004	CONTR. RAS PER L.R. 37/98 ANN.TA' 2004
			0	Atto 0 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
<b>Totale Anno 2004</b>				<b>35.160,24</b>
<b>Anno 2005</b>				
360 1 2005	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI		4.986,63
6.05.0000				
	D	2005-70	2005	ASSEGNAZIONE FINANZ. SPESE ELEZIONI REFERENDUM POPOLARE DEL 13/06/2005
			0	Atto 0 PREFETTURA DI SASSARI
<b>Totale Anno 2005</b>				<b>4.986,63</b>
<b>Anno 2006</b>				
50 1 2006	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI		150,00
1.02.0070				
	D	2006-15	2006	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI 2006
			0	Atto 0 BIPIESSE RISCOSSIONI S.P.A.
360 2 2006	605.28	LOTTIZZAZIONE D'UFFICIO DI ZONA C.1		10.000,00
6.05.0000				
	D	2006-59	2006	REALIZZAZIONE STRADA
			0	Atto 0 DIVERSI
<b>Totale Anno 2006</b>				<b>10.150,00</b>
<b>Anno 2007</b>				
50 1 2007	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI		150,00
1.02.0070				
	D	2007-7	2007	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI
			0	Atto 0 DIVERSI
<b>Totale Anno 2007</b>				<b>150,00</b>
<b>Anno 2008</b>				
195 1 2008	830.0	DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA		2.678,35
3.01.0830				
	D	2008-29	2008	INTROITI RUOLI DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA 2008
			0	Atto 0
360 1 2008	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI		1.396,00
6.05.0000				
	D	2008-65	2008	CONTR. RAS ELEZIONI REGIONALI FEBBRAIO 2009
			0	Atto 0 del 31/12/2008 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
<b>Totale Anno 2008</b>				<b>4.074,35</b>
<b>Anno 2009</b>				
50 1 2009	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI		11.007,68
1.02.0070				
	D	2009-37	2009	RUOLO TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI ANNO 2009
			0	Atto 0 del 18/09/2009 DIVERSI

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo				Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento			Importo
	Rif.: Tipo/Cod/Sub/Anno		Soggetto			
195 1 2009 3.01.0830	830.0	DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA				5.638,81
	D	2009-20		2009	INTROITO SERV. DISTRIBUZIONE EN. EL. 1-4 BIM. 2009 Atto 0 del 17/09/2009	5.638,81
				0		
360 1 2009 6.05.0000	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI				1.872,50
	D	2009-100		2009	RIMBORSO PAGAMENTO Atto 0 del 10/11/2009 ANAS - ENTE NAZIONALE PER LE STRADE	199,06
				0		
	D	2009-28		2009	RIMBORSO SPESE ELEZIONI REGIONALI 2009 Atto 0 del 21/01/2009 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	1.500,00
				0		
	D	2009-29		2009	RIMBORSO SPESE ELEZIONI REGIONALI 2009 Atto 0 del 04/02/2009 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	173,44
				0		
<b>Totale Anno 2009</b>						<b>18.518,99</b>
<b>Anno 2010</b>						
15 3 2010 1.01.0010	10.41	ACCERTAMENTO ICI C/C P. 76285188				27.327,02
	D	2010-135		2010	ACCERTAMENTI ICI ANNO 2008 ( 167,83 ) ANNO 2007 ( 14.727,57 ) ANNO 2006 ( 2.692,87 ) ANNO 2009 ( 7.548,89 ) Atto 0 del 31/12/2010 UTENTI TRIBUTI - I.C.I.	25.630,36
				0		
	D	2010-66		2010	ACCERTAMENTI ICI ANNO 2008 ( 1864,49 ) Atto 0 del 17/09/2010	1.696,66
				0		
50 1 2010 1.02.0070	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI				15.210,05
	D	2010-65		2010	RUOLO ANNO 2010 TARSU Atto 0 del 17/09/2010 UTENTI TARSU	15.210,05
				0		
295 2 2010 4.03.1028	1028.0	CONTRIBUTO RAS BANDO CIVIS * POR FESR 2007-2013 - ASSE V * SVILUPPO URBANO*				85.354,64
	D	2010-69		2010	CONTR. RAS BANDO CIVIS Atto 0 del 15/09/2010 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	85.354,64
				0		
360 1 2010 6.05.0000	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI				106,80
	D	2010-102		2010	RIMBORSO SPESA PUBBLINFORMA Atto 0 del 19/11/2010 DIVERSI	106,80
				0		
<b>Totale Anno 2010</b>						<b>127.998,51</b>
<b>Anno 2011</b>						
15 3 2011 1.01.0010	10.41	ACCERTAMENTO ICI C/C P. 76285188				1.475,00
	D	2011-4		2011	ACCERTAMENTI ICI C/C P. N. 76285188 Atto 0 del 08/09/2011 UTENTI TRIBUTI - I.C.I.	1.475,00
				0		
15 4 2011 1.01.0010	10.41	INTEGRAZIONE ACCERTAMENTI C/C P. N P. 76285188 - (INGIUNZIONI ANNO 2009 - 2010 )				2.161,56
	D	2011-33		2011	INTEGRAZIONE ACCERTAMENTI C/C/ P. N. 76285188 ANNO 2010 Atto 0 del 09/09/2011 UTENTI TRIBUTI - I.C.I.	2.161,56
				0		
50 1 2011 1.02.0070	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI				22.389,14
	D	2011-8		2011	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ANNO 2011 Atto 0 del 08/09/2011	22.389,14
				0		
50 4 2011 1.02.0070	70.61	ACCERTAMENTI TARSU 2011				2.632,48

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
	Rif.: Tipo/Cod/Sub/Anno		Soggetto		
	D	2011-9	2011	ACCERTAMENTI TARSU ANNO 2010 Atto 0 del 08/09/2011	2.632,48
			0		
160 1 2011	510.0	POLIZIA MUNICIPALE - RISORSE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA			728,00
3.01.0510	D	2011-54	2011	VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA Atto 0 del 22/09/2011 DIVERSI	728,00
			0		
360 1 2011	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			2.855,88
6.05.0000	D	2011-39	2011	REFERENDUM REGIONALI 15/16 MAGGIO 2011 Atto 0 del 12/09/2011 DIVERSI	2.855,88
			0		
<b>Totale Anno 2011</b>					<b>32.242,06</b>
<b>Anno 2012</b>					
15 3 2012	10.41	ACCERTAMENTO ICI C/C P. 76285188			31.868,00
1.01.0010	D	2012-55	2012	ACCERTAMENTI ICI C/C P. 76285188 ANNO 2012 Atto 0 del 13/09/2012	31.868,00
			0		
15 4 2012	10.41	INTEGRAZIONE ACCERTAMENTI C/C P. N P. 76285188 - (INGIUNZIONI ANNO 2009 - 2010 )			25.472,44
1.01.0010	D	2012-6	2012	INTEGRAZIONE ACCERTAMENTI C/C P. N. 76285188 ANNO 2010 Atto 0 del 05/09/2012 UTENTI TRIBUTI - I.C.I.	25.472,44
			0		
50 1 2012	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI			29.065,86
1.02.0070	D	2012-10	2012	TARSU 2012 Atto 0 del 05/09/2012	29.065,86
			0		
50 2 2012	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI (ADEGUAMENTO RUOLO ANNO 2010)			2.157,21
1.02.0070	D	2012-11	2012	ADEGUAMENTO RUOLO TARSU ANNO 2010 Atto 0 del 05/09/2012 UTENTI TARSU	2.157,21
			0		
50 3 2012	70.61	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI - (ADEGUAMENTO RUOLO 2011 )			5.521,00
1.02.0070	D	2012-12	2012	ADEGUAMENTO RUOLO TARSU ANNO 2011 Atto 0 del 05/09/2012 UTENTI TARSU	5.521,00
			0		
50 4 2012	70.61	ACCERTAMENTI TARSU 2012			5.149,06
1.02.0070	D	00042	2012	accertamenti tarsu 2012	5.149,06
			0		
				Atto 267 del 18/08/2000 DIVERSI	
160 1 2012	510.0	POLIZIA MUNICIPALE - RISORSE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA			190,00
3.01.0510	D	2012-29	2012	VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA Atto 0 del 06/09/2012 DIVERSI	190,00
			0		
205 1 2012	871.21	FITTO IMMOBILE EX SCUOLA ARATENA			1.837,00
3.02.0871	D	00043	2012	CANONE LOCAZIONE LOCALE EX SCUOLA ARATENA	1.837,00
			0		
				Atto 267 del 18/08/2000 CORVELLI GIOVANNI	

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
	Rif.:Tipo/Cod/Sub/Anno		Soggetto		
210 1 2012	890.19	INTERESSI SU DEPOSITI DI DENARO O VALORI MOBILIARI			95,68
3.03.0890		D	2012-58	2012	INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2012 Atto 0 del 13/09/2012 BANCO SARDEGNA
		0			
302 4 2012	1047.15	CONTRIBUTO PER LA AUTOMATIZZAZIONE CENTRO ECOLOGICO			13.500,00
4.04.1047		D	2012-49	2012	CONTRIBUTO PER LA AUTOMATIZZAZIONE CENTRO ECOLOGICO Atto 0 del 06/09/2012 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
		0			
360 1 2012	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			6.749,38
6.05.0000		D	2012-3	2012	REFERENDUM REGIONALE 2012 Atto 0 del 18/06/2012 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
		0			
<b>Totale Anno 2012</b>					<b>121.605,83</b>
<b>Anno 2013</b>					
10 2 2013	12.41	IMPOSTA MUNICIPALE UNICA - IMU- (ALiquota BASE)			29.710,54
1.01.0012		D	00035	2013	IMU ANNO 2013 Atto 267 del 19/06/2013 UTENTI IMU
		0			
15 3 2013	10.41	ACCERTAMENTO ICI C/C P. 76285188			3.876,00
1.01.0010		D	00114	2013	ACCERTAMENTI ICI ANNUALITA' 2013 Atto 2672000 DIVERSI
		0			
35 1 2013	45.42	ADDIZIONALE COMUNALE I.R.P.E.F.			959,83
1.01.0045		D	00008	2013	ADDIZIONALI COMUNALI ANNO 2013 Atto 267 del 18/08/2000 AGENZIA DELLE ENTRATE - ADDIZIONALI COMUNALI
		0			
50 1 2013	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ( TARSU 2013 ) L. N.124/2013			26.976,74
1.02.0070		D	00083	2013	RUOLO TARSU ANNO 2013 Atto 267 del 22/11/2013 UTENTI TARSU
		0			
50 5 2013	70.61	INTEGRAZIONE RUOLO TARSU 2012			13.011,00
1.02.0070		D	00084	2013	ADEGUAMENTO RUOLO TARSU 2012 Atto 267 del 22/11/2013 DIVERSI
		0			
55 1 2013	120.0	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNI			5.772,77
1.03.0120		D	00077	2013	FONDO DI SOLIDARIETA' - EROGAZIONE ACCONTO Atto 267 del 12/11/2013 MINISTERO DELL'INTERNO
		0			
90 1 2013	270.0	CONTR. R.A.S. LL.RR. 281/91, 21/94 35/96 - LOTTA AL RANDAGISMO			1.042,00
2.03.0270		D	00087	2013	CONTR. LOTTA AL RANDAGISMO Atto 267 del 22/11/2013 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
		0			
140 1 2013	446.3	CONTRIBUTO PROVINCIA PER FUNZ.TO IMPIANTI SPORTIVI L.R. 17/99 ART. 19			1.003,00
2.05.0446		D	00101	2013	CONTRIBUTO PROVINCIA PER IMPIANTI SPORTIVI Atto 267 del 18/08/2000 PROVINCIA DI OLBIA - TEMPIO
		0			
140 4 2013	446.15	CONTRIBUTO G.S.E. PER CONTO ENERGIA E SCAMBIO ENERGIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCUOLA MEDIA			8.905,44
2.05.0446					

Capitolo Cod. Bilancio	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
		Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno	Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
		Rif.: Tipo/Cod/Sub/Anno	Soggetto		
		D 00102	2013	CONTRIBUTO G.S.E. PER FOTOVOLTAICO	8.905,44
		0			
		Atto 267 del 18/08/2000 GESTORE DELLA TRASMISSIONE NAZIONALE			
145 5 2013 3.01.0450	450.0	SANZIONE AMMINISTRATIVA PER INFRAZIONE L.R. 5/2006			1.012,00
		D 00117	2013	SANZIONE AMMINISTRATIVA 2013 (CIRCOLO PRIVATO) Atto 2672000 SABA FABRIZIO	1.012,00
		0			
160 1 2013 3.01.0510	510.0	POLIZIA MUNICIPALE - RISORSE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA			568,60
		D 00064	2013	VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA Atto 69 del 30/09/2013 DIVERSI	568,60
		0			
205 1 2013 3.02.0871	871.21	FITTO IMMOBILE EX SCUOLA ARATENA			1.837,00
		D 00118	2013	CANONI LOCAZIONE 2013 Atto 2672000 DIVERSI	1.837,00
		0			
<b>Totale Anno 2013</b>					<b>94.674,92</b>
<b>Anno 2014</b>					
10 2 2014 1.01.0012	12.41	IMPOSTA MUNICIPALE UNICA - IMU- (ALiquota BASE)			33.355,24
		D 00066	2014	IMU ANNO 2014 Atto 267 del 18/08/2000 TESORERIA PROV.LE DELLO STATO - IMU	33.355,24
		0			
15 3 2014 1.01.0010	10.41	ACCERTAMENTO ICI C/C P. 76285188			5.893,00
		D 00071	2014	ACCERTAMENTI ICI C/C P. 76285188 ANNO 2014 Atto 267 del 18/08/2000 UTENTI I.C.I.	5.893,00
		0			
35 1 2014 1.01.0045	45.42	ADDIZIONALE COMUNALE I.R.P.E.F.			108.039,25
		D 00072	2014	ADD.LE COM.E IRPEF ANNO 2014 Atto 22 del 06/08/2014 BANCA D'ITALIA - ADD.LI COM.LI	108.039,25
		0			
45 1 2014 1.02.0060	60.62	TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE			465,93
		D 00074	2014	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE Atto 22 del 06/08/2014 DIVERSI	465,93
		0			
50 1 2014 1.02.0070	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ( TARI 2014 )			256.622,82
		D 00146	2014	RUOLO TARI 2014 Atto 804 del 24/10/2014 DIVERSI	256.622,82
		0			
50 2 2014 1.02.0070	70.61	TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI ( QUOTA ADDIZIONALE PROVINCIALE )			10.445,19
		D 00147	2014	ADD.LE PRO.LE SU RUOLO TARI 2014 Atto 804 del 24/10/2014 DIVERSI	10.445,19
		0			
50 4 2014 1.02.0070	70.61	ACCERTAMENTI TARSU /TARI			6.491,44
		D 00165	2014	APPROVAZIONE ELENCO AVVISI DI ACCERTAMENTO PER OMESSO/PARZIALE LIQUIDAZIONE TARSU 2009-2013 Atto 1033 del 30/12/2014 DIVERSI	6.491,44
		0			
55 1 2014 1.03.0120	120.0	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNI			78.498,54

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
	Rif.:Tipo/Cod/Sub/Anno		Soggetto		
	D	00075	2014	FONDO DI SOLIDARIETA COMUNALE Atto 22 del 06/08/2014 MINISTERO DELL'INTERNO	78.498,54
			0		
65 2 2014	130.0	CONTRIBUTO ORDINARIO (NON FISCALIZZATO )			1.588,33
2.01.0130					
	D	00076	2014	CONTRIBUTO ORDINARIO (NON FISCALIZZATO) Atto 22 del 06/08/2014 MINISTERO DELL'INTERNO	1.588,33
			0		
65 9 2014	130.0	CONTRIBUTO PER PAGAMENTO TARSU SCUOLE DELL'OBBLIGO DEL MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE			1.032,77
2.01.0130					
	D	00080	2014	CONTRIBUTO PER PAGAMENTO TARSU SCUOLE DELL'OBBLIGO Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	1.032,77
			0		
70 1 2014	150.0	FUNZIONI GEN.LI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO (FONDO UNICO)			184.296,22
2.02.0150					
	D	00081	2014	FONDO UNICO Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	184.296,22
			0		
75 1 2014	151.0	EX L.R. 25/93, ART. 7 - QUOTA PARTE (FONDO INVESTIMENTI - FONDO UNICO )			42.393,51
2.02.0151					
	D	00082	2014	EX LR 25/93 - FONDO UNICO Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	42.393,51
			0		
80 1 2014	170.0	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA EX L.R. 25/93 (FONDO UNICO- FONDO STATALE )			45.225,93
2.02.0170					
	D	00083	2014	EX LR 25/93 - FONDO UNICO Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	45.225,93
			0		
80 4 2014	170.0	CONTRIBUTO PER SPESE DI ISTRUZIONE ALUNNI SCUOLE DI I E II GRADO			2.808,00
2.02.0170					
	D	00084	2014	CONTRIBUTO PER SPESE DI ISTRUZIONE ALUNNI SCUOLA DI I E II GRADO Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	2.808,00
			0		
95 2 2014	280.0	CONTR. R.A.S. PER MANIFESTAZIONI CULTURALI ( SA DIE DE SA SARDIGNA )			2.000,00
2.03.0280					
	D	00087	2014	CONTRIBUTO PER MANIFESTAZIONI CULTURALI Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	2.000,00
			0		
100 1 2014	290.0	FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO - L.R. 25/93 (FONDO UNICO)			4.719,76
2.03.0290					
	D	00088	2014	EX LR 25/93 FONDO UNICO - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	4.719,76
			0		
105 1 2014	320.0	CONTR. RAS PER PROFILASSI BLUE TONGUE ANNO 2013			9.882,29
2.03.0320					
	D	00152	2014	CONTRIBUTO RAS PER PROFILASSI BLUE TONGUE ANNO 2013 Atto 267 del 18/08/2000 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	9.882,29
			0		
110 1 2014	340.0	CONTR. R.A.S. L.R. 431/88			3.330,95
2.03.0340					
	D	00091	2014	LR 431/88 Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	3.330,95
			0		
110 2 2014	340.0	EX L.R. 25/93 - FONDO PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI ( FONDO UNICO E F/DI STATALI)			116.685,20
2.03.0340					
	D	00092	2014	EX LR 25/93 FONDO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (FONDO UNICO E FONDI STATALI) Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	116.685,20
			0		
110 6 2014	340.0	SUSSIDI A FAVORE DEI TALASSEMICI (L.R. 27/83)			11.081,98
2.03.0340					

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
	Rif.: Tipo/Cod/Sub/Anno		Soggetto		
	D	00095	2014	SUSSIDI A FAVORE DEI TALASSEMICI Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	11.081,98
			0		
110 7 2014	340.0	SUSSIDI A PERSONE AFFETTE DA PATOLOGIE PSICHIATRICHE - L.R. 20/97, ART 9			9.345,97
2.03.0340					
	D	00096	2014	SUSSIDI A PERSONE AFFETTE DA PATOLOGIE PSICHIATRICHE Atto 22 del 25/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	9.345,97
			0		
110 12 2014	340.0	CONTRIBUTO R.A.S. PER PIANI PERSONALIZZATI L. 162/98			41.303,71
2.03.0340					
	D	00097	2014	CONTRIBUTO RAS PER PIANI PERSONALIZZATI L. 162/98 Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	41.303,71
			0		
110 13 2014	340.0	TRASFERIMENTO REGIONALE PER SERVIZIO TRASPORTO DISABILI			2.876,10
2.03.0340					
	D	00166	2014	CONTR. RAS PER TRASPORTO DISABILI	2.876,10
			0	Atto 1027 del 30/12/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	
110 14 2014	340.0	SUSSIDI L.R. 9/2004 (NEOPLASIE)			1.548,48
2.03.0340					
	D	00098	2014	LR 9/2004 NEOPLASIE Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	1.548,48
			0		
110 20 2014	340.0	PROGRAMMA SPERIMENTALE PER LA REALIZZAZIONE INTERVENTI CONTRASTO DELLA POVERTA'			25.502,98
2.03.0340					
	D	00099	2014	PROGRAMMA SPERIMENTALE PER LA REALIZZAZIONE INTERENTI CONTRASTO DELLE POVERTA' Atto 22 del 06/08/2014 DIVERSI	25.502,98
			0		
116 3 2014	445.4	RIMBORSO UNIONE DEI COMUNI PER CAMPAGNA ANTINCENDIO 2014			7.105,00
2.05.0445					
	D	00167	2014	RIMBORSO DA PARTE DELL'UNIONE PER CAMPAGNA ANTINCENDIO	7.105,00
			0	Atto 267 del 30/12/2014 UNIONE DEI COMUNI GALLURA	
120 3 2014	442.3	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA PER LA VALORIZZAZIONE DELLA CULTURA E LINGUA SARDA - L.R. 26/1997			1.503,87
2.05.0442					
	D	00168	2014	CONTR. PROV.LE PER PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DELLA CULTURA E LINGUA GALLURESE Atto 1036 del 30/12/2014 AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE OLBIA - TEMPIO	1.503,87
			0		
135 1 2014	445.4	TRASFERIMENTO DA COMUNI DI MONTI PER 50% FONDO MOBILITA' SEGRETARI COMUNALI			530,64
2.05.0445					
	D	00158	2014	Atto 267 del 18/08/2000 COMUNE DI MONTI	530,64
			0		
140 1 2014	446.3	CONTRIBUTO PROVINCIA PER FUNZ.TO IMPIANTI SPORTIVI L.R. 17/99 ART. 19			1.334,00
2.05.0446					
	D	00101	2014	CONTRIBUTO PER FUNZIONAMENTO IMPIANTI SPORTIVI LR 17/99 ART. 19 Atto 22 del 06/08/2014 PROVINCIA DI OLBIA - TEMPIO	1.334,00
			0		
140 4 2014	446.15	CONTRIBUTO G.S.E. PER CONTO ENERGIA E SCAMBIO ENERGIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCUOLA MEDIA			5.348,71
2.05.0446					
	D	00041	2014	CONVENZIONE N08E19453307 PERIODO APRILE 2014 Atto 267 del 18/08/2000 GSE - GESTORI SERVIZI ELETTRICI	5.348,71
			0		
145 1 2014	450.0	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			531,79
3.01.0450					
	D	00020	2014	DIRITTI DI SEGRETERIA Atto 267 del 18/08/2000 DIVERSI	531,79
			0		



Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipi/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
	Rif.:Tipi/Cod/Sub/Anno		Soggetto		
155 1 2014 3.01.0470	470.0	ANAGRAFE, STATO CIVILE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO			412,80
	D	00103	2014	PROVENTI CARTE IDENTITA' Atto 22 del 06/08/2014 CAREDDU GIOVANNI MARIA DOMENICO	412,80
			0		
160 1 2014 3.01.0510	510.0	POLIZIA MUNICIPALE - RISORSE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA			187,30
	D	00162	2014	VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA Atto 267 del 18/08/2000 DIVERSI	187,30
			0		
165 1 2014 3.01.0550	550.0	ASSISTENZA SCOLASTICA, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI			12.052,57
	D	00014	2014	BUONI MENSA SCOLASTICA A.S. 2013/ 2014 Atto 267 del 18/08/2000 UTENTI MENSA SCOLASTICA	12.052,57
			0		
165 4 2014 3.01.0550	550.0	PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO SCUOLABUS			1.610,00
	D	00107	2014	PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO SCUOLABUS Atto 22 del 06/08/2014 UTENTI SCUOLABUS	1.610,00
			0		
170 1 2014 3.01.0590	590.0	STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT E ALTRI IMPIANTI			577,66
	D	00052	2014	CANONE PALESTRA COMUNALE Atto 267 del 18/08/2000 SANNA DONATELLA	577,66
			0		
180 1 2014 3.01.0730	730.0	ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			14.993,11
	D	00036	2014	SAD MARZO E APRILE 2014 Atto 379 del 21/05/2014 DIVERSI	14.993,11
			0		
180 5 2014 3.01.0730	730.0	CONTRIBUZIONE UTENZA SCUOLA CIVICA DI MUSICA			1.170,00
	D	00109	2014	CONTRIBUZIONE UTENZA SCUOLA CIVICA DI MUSICA Atto 22 del 06/08/2014 UTENTI SCUOLA DI MUSICA	1.170,00
			0		
200 1 2014 3.02.0870	870.22	CANONE LOCAZIONE TERRENI PER IMPIANTI TELEFONICI			5.083,74
	D	00112	2014	CANONE LOCAZIONE TERRENTI PER IMPIANTI TELEFONICI Atto 22 del 06/08/2014 VODAFONE OMNITEL	5.083,74
			0		
205 1 2014 3.02.0871	871.21	FITTO IMMOBILE EX SCUOLA ARATENA			1.837,00
	D	00169	2014	INTROITI FITTO EX-SCUOLE RURALI CONCESSE IN USO ABITATIVO Atto 267 del 30/12/2014 DIVERSI	1.837,00
			0		
210 1 2014 3.03.0890	890.19	INTERESSI SU DEPOSITI DI DENARO O VALORI MOBILIARI			670,00
	D	00164	2014	INTERESSI ATTIVI Atto 267 del 18/08/2000 BANCO POSTA POSTE ITALIANE SPA	670,00
			0		
215 2 2014 3.05.0941	941.29	FONDO CREDITO IRAP REGIONALE			29.710,37
	D	00121	2014	FONDO CREDITO IRAP REGIONALE Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	29.710,37
			0		
215 5 2014 3.05.0941	941.29	RIMBORSO SERVIZIO SEGRETERIA CONVENZIONE COMUNE DI MONTI			17.014,11
	D	00113	2014	RIMBORSO SERVIZIO DI SEGRETERIA CONVENZIONE COMUNE DI MONTI Atto 22 del 06/08/2014 COMUNE DI MONTI	17.014,11
			0		

Capitolo	Risorsa	Descrizione Capitolo			Residuo Da Riportare
Cod. Bilancio	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione ed Estremi Accertamento		Importo
	Rif.: Tipo/Cod/Sub/Anno		Soggetto		
255 1 2014 4.03.1015	1015.0	CONTR. RAS MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' RURALE - EVENTI CALAMITOSI			181.634,59
	D 00115	2014	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' RURALE - EVENTI CALAMITOSI Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA		181.634,59
		0			
265 1 2014 4.03.1020	1020.0	TRASFERIMENTI DI CAPITALE STRAORD. DALLA REGIONE (RISTRUTTURAZIONE , COMPLETAMENTO , NUOVA COSTRUZIONE E ARREDI L.R. N.8/2012			19.902,47
	D 00116	2014	TRASFERIMENTI STRAORDINARI DI CAPITALE DALLA REGIONE - RISTRUTTURAZIOE, COMPLETAMENTO, NUOVA COSTRUZIONE E ARREDI L. 6/2012 Atto 22 del 06/08/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA		19.902,47
		0			
305 1 2014 4.05.1050	1050.17	PROVENTI DEI PERMESSI DI COSTRUIRE E SANZIONI URBANISTICHE			4.156,39
	D 00019	2014	COSTO DI COSTRUZIONE E ONERI DI URBANIZZAZIONE Atto 267 del 18/08/2000 DIVERSI		4.156,39
		0			
360 1 2014 6.05.0000	605.28	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			6.112,30
	D 00010	2014	COATTIVO AZIENDA ELETTRICA MALUDROTTU IGNAZIO Atto 267 del 18/08/2000 UTENTI AZIENDA ELETTRICA		5,49
		0			
	D 00161	2014	QUOTA SCUOLA DI MUSICA Atto 267 del 18/08/2000 ASARA IMMACOLATA GIUSEPPA		30,00
		0			
	D 00163	2014	SALDO ONERI CONCESSORI P.E. 42/2012 E DIRITTI DI SEGRETERIA Atto 267 del 18/08/2000 STUDIO VANNI FIORI & ASSOCIATI		6.004,68
		0			
	D 00170	2014	RISCOSSIONE COATTIVA AZIENDA ELETTRICA MINUTTI GIANFRANCA Atto 267 del 18/08/2000 UTENTI AZIENDA ELETTRICA		72,13
		0			
360 4 2014 6.05.0000	605.28	RIMBORSO SPESE ELETTORALI PER ELETTORI EMIGRATI ALL'ESTERO			1.285,60
	D 00172	2014	RESTITUZIONE SOMME PER EMIGRATI ALL'ESTERO 2014 Atto 267 del 31/12/2014 REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA		1.285,60
		0			
360 5 2014 6.05.0000	605.28	RIMBORSO SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI			4.066,22
	D 00124	2014	RIMBORSO SPESE ELETTORALI Atto 22 del 06/08/2014 DIVERSI		4.066,22
		0			
<b>Totale Anno 2014</b>					<b>1.324.263,83</b>
<b>Totale Residui da Riportare</b>					<b>1.773.825,16</b>



# COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007-43074-43098 Fax 0789/43580  
[www.rapioneria@comune.telti.ot.it](mailto:www.rapioneria@comune.telti.ot.it)

## ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

**RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014**  
**NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI**  
(art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

SOCIETA' PARTECIPATA GALLURA SVILUPPO SRL

### A) DEBITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014

N°	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Intervento	Impegno
	NESSUN DEBITO	€ 0		
TOTALE		€ 0		

### B) CREDITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014

N°	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Risorsa	Acc.to
	NESSUN CREDITO	€ 0.		
TOTALE		€ 0		

Note: .....

Data 27.02.2015

Organo di revisione economico-finanziaria  
Avv.to Enrica Gasperini  
*Enrica Gasperini*

Per osservazione della corrispondenza dei dati sopra indicati con il bilancio della società.

Il Revisore Unico  
(D. Rossi)  
*(D. Rossi)*



Messaggio numero 646 del 08-04-2015 ora 14:04

Mittente ATZENI LUISELLA

Destinatario CAMPESI ROMINA

Oggetto: Prot. N. 0002048 - POSTA CERTIFICATA: Invio per posta elettronica:  
DEBITI-CREDITI 2014

Protocollo n. 0002048 del 08-04-2015



# COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007- 43074- 43098 Fax 0789/43580  
[www.ragioneria@comune.telti.ot.it](http://www.ragioneria@comune.telti.ot.it)

## ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Prot. n. 1221  
Raccomandata AR  
PEC: [segreteria.telti@pec.comunas.it](mailto:segreteria.telti@pec.comunas.it)

Data 3 Marzo 2015

AL COLLEGIO SINDACALE DELLA  
SOCIETA' STL Gallura Costa Smeralda spa  
Viale Costa Smeralda n.9  
[info@visitgalluracostasmeralda.com](mailto:info@visitgalluracostasmeralda.com)

OGGETTO:

Verifica debiti e crediti reciproci ex art. 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135. Trasmissione nota informativa.

L'articolo 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, ha introdotto l'obbligo per gli enti locali di allegare al rendiconto di gestione una nota informativa che metta in evidenza i debiti ed i crediti reciproci in essere tra l'ente stesso e le società partecipate. La nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, "*evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione*".

A tal fine si trasmette, in allegato alla presente, nota informativa in cui sono stati riepilogati i debiti ed i crediti in essere tra questo ente e codesta società, come risultanti dalle evidenze contabili dell'ente. Si prega di verificarne la rispondenza e di restituire la nota, debitamente asseverata, entro il 15.03.2015

L'organo di revisione economico-finanziaria



# COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007-43074-43098 Fax 0789/43580  
[www.ragioneria@comune.telti.ot.it](http://www.ragioneria@comune.telti.ot.it)

## ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

**RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2013**  
**NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI**  
(art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

SOCIETA' PARTECIPATA STL GALLURA COSTA SMERALDA SPA

### A) DEBITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Intervento	Impegno
	NESSUN DEBITO	€ 0		
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 0</b>		

### B) CREDITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Risorsa	Acc.to
	NESSUN CREDITO	€ 0		
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 0</b>		

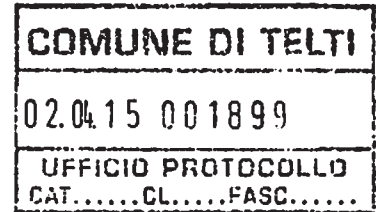
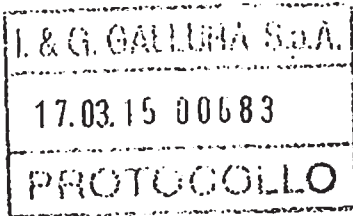
Note: .....

.....

.....

Data 27.02.2015

Organo di revisione economico-finanziaria  
Avv.to Enrica Gasparini



Spett.le

Comune di TELTI

ragioneria@comune.telti.ot.it

**Oggetto: trasmissione situazione debiti/crediti reciproci 2014.**

Come da vs. richiesta in allegato quanto richiesto.

Distinti saluti

I & G Gallura SpA

La Responsabile Amministrativa

Fiorella Derosas

**I. & G. GALLURA S. p. A.**

Sede Legale: Via Dante, 1 - Orbia (Or) Sede Operativa: Via Macerata, 9 - Orbia (Or)  
Iscritta al Registro Imprese di SASSARI - C.F. e n. Identificativo 02813000908 - Iscritta al R. E.A. di SASSARI al n. 143594  
Direzione e Coordinamento del Comune di Orbia  
Capitale Sociale Euro 150.000,00 Interamente versato - P.IVA n. 02033000903  
Tel. : 0789.67232 - Fax 0789.641703 - e-mail: [info@ieggallura.it](mailto:info@ieggallura.it) - [www.ieggallura.it](http://www.ieggallura.it)



# COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007- 43074- 43098 Fax 0789/43580  
[www.ragioneria@comune.telti.ot.it](mailto:www.ragioneria@comune.telti.ot.it)

## ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

**RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014**  
**NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI**  
(art. 8, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

### SOCIETA' PARTECIPATA I & G GALLURA SPA

#### A) DEBITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Intervento	Impegno
	NESSUN DEBITO	€ 0		
	TOTALE	€ 0		

#### B) CREDITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Risorsa	Acc.to
	NESSUN CREDITO	€ 0.		
	TOTALE	€ 0		

Note: .....

Data 27.02.2015

Organo di Revisione economico-finanziaria  
Avv. to Enrica Gasparini  
*Enrica Gasparini*

Il Collegio Sindacale della SOCIETA' I & G Gallura SPA  
ASSEVERA la CORRISPONDENZA DEI DATI SOPRA INDICATI  
CON il bilancio della SOCIETA'.

*Flavia* *Giuseppe* *Alfonso*





# COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007-43074-43098 Fax 0789/43580  
[www.ragioneria@comune.telti.ot.it](mailto:www.ragioneria@comune.telti.ot.it)

## ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Prot. n. 1882  
Raccomandata AR  
PEC: .....

Data 03 marzo 2015

AL COLLEGIO SINDACALE DELLA  
SOCIETA' ABBANOIA S.p.A.  
Cagliari

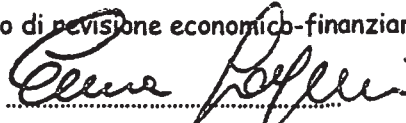
OGGETTO:

Verifica debiti e crediti reciproci ex art. 6, comma 4, del decreto legge  
6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135. Trasmissione nota informativa.

L'articolo 6, comma 4, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, ha introdotto l'obbligo per gli enti locali di allegare al rendiconto di gestione una nota informativa che metta in evidenza i debiti ed i crediti reciproci in essere tra l'ente stesso e le società partecipate. La nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, "*evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione*".

A tal fine si trasmette, in allegato alla presente, nota informativa in cui sono stati riepilogati i debiti ed i crediti in essere tra questo ente e codesta società, come risultanti dalle evidenze contabili dell'ente. Si prega di verificarne la rispondenza e di restituire la nota, debitamente asseverata, entro il 15.03.2015

L'organo di revisione economico-finanziaria

  
.....



# COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007-43074-43098 Fax 0789/43580  
[www.ragioneria@comune.telti.ot.it](http://www.ragioneria@comune.telti.ot.it)

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

**RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014**  
**NOTA INFORMATIVA DI VERIFICA DEI DEBITI E CREDITI RECIPROCI**  
(art. 6, comma 4, decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)

SOCIETA' PARTECIPATA ABBANOVA SPA

**A) DEBITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014**

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Intervento	Impegno
1	Fatt. n. 2011034132280 del 23/12/2011	€ 1.252,92	Cap. 9417/1/2014	Imp. 377/2014
2	Fatt. n. 2011034132281 del 23/12/2011	€ 64,99	Cap. 9417/1/2014	Imp. 377/2014
3	Fatt. n. 2011034132282 del 23/12/2011	€ 281,34	Cap. 9417/1/2014	Imp. 377/2014
4	Fatt. n. 2011034132285 del 23/12/2011	€ 74,29	Cap. 9417/1/2014	Imp. 377/2014
5	Fatt. n. 201202620064 del 14/12/2012	€ 15.867,16	Cap. 9422/1/2013	Imp. 473/2013
6	Fatt. n. 20120272445 del 31/12/2012	€ 31.066,50	Cap. 9422/1/2013	Imp. 473/2013
7	Fatt. n. 201302616637 del 24/09/2013	€ 20.245,49	Cap. 9422/1/2013	Imp. 473/2013
8	Fatt. n. 2014046728 del 31/03/2014	€ 5.505,87	Cap. 9422/1/2014	Imp. 567/2014
9	Fatt. n. 2014046726 del 31/03/2014	€ 3.854,15	Cap. 9422/1/2014	Imp. 567/2014
10	Fatt. n. 2014046727 del 31/03/2014	€ 1.201,01	Cap. 9422/1/2014	Imp. 567/2014
11	Fatt. n. 2014046725 del 31/03/2014	€ 2.487,20	Cap. 9422/1/2014	Imp. 567/2014
<b>TOTALE</b>		<b>€ 79.413,72</b>		

**B) CREDITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014**

Nd	Descrizione	Importo	Rif. al bilancio	
			Risorsa	Acc.to
1	Crediti gestione fornitura energia elettrica ( dal 1^ bimestre 2004 al 6^ bimestre 2004 + 6^ bimestre 2005 + 1^ - 2^ - 3^ bimestre 2009 )	€ 9.492,58	3.01.0830	2004-38- 2005-45- - 2009-20
2	Intereressi tasso legale al 15/11/2013	€ 3.370,09	3.01.0830	2004-38- 2005-45- - 2009-20
3	Spese di riscossione per ingiunzione fiscale	€ 9.970,17	3.01.0830	2004-38- 2005-45- - 2009-20
4	Crediti spese sostenute per l'ammortamento dei mutui alla data del 31.12.2014	€ 3.563,25	Da allocare in bilancio	

---

TOTALE	€ 26.396,09
--------	-------------

Note:

**A) DEBITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014 :**

gli importi di cui ai punti 5 - 6 - 7 sono stati contestati con nostra nota del 6942 del 06.11.2013 con la quale si è richiesto di rettificare i periodi prescritti e si è in attesa di una risposta al fine di effettuare il pagamento a saldo. In data 10 giugno 2014 con nota n. 3303 è stato inoltrato ulteriore sollecito di risposta alla prima comunicazione sopra citata. Con altra nota n. 3304 del 10.06.2014 sono state contestate le fatture di cui ai punti 8 - 11 con la quale si è richiesto di rettificare i periodi considerati dall'ufficio scrivente prescritti , pertanto si chiede una rettifica delle fatture stesse.


**B) CREDITI DELL'ENTE VERSO LA SOCIETA' AL 31/12/2014:**

gli importi di cui al punto 4 non sono stati allocati in bilancio perché pur essendoci una certificazione sottoscritta dall'Abbanoa fino al 31.12.2009 e aggiornata dall'ente scrivente al 31.12.2014, non risulta ancora versato nessuna somma al comune

Data 27.02.2015

Organo di revisione economico-finanziaria

Enrica Gasperini



COMUNE DI TELTI

Provincia di Olbia - Tempio

COMUNE DI TELTI

27.03.15 001732

UFFICIO PROTOCOLLO  
CAT.....CL.....FASC.....

**RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO**

**ART. 194 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000, N. 267  
DEBITI FUORI BILANCIO**

In relazione al disposto di cui all'art. 194 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti gli atti di ufficio

SI ATTESTA


che nel corso dell'esercizio finanziario **2014** :  
non sono insorti debiti fuori bilancio;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

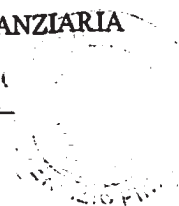


---

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA FINANZIARIA



---



COMUNE DI TELTI

Provincia di Olbia - Tempio

COMUNE DI TELTI

27.03.15 001734

UFFICIO PROTOCOLLO  
CAT.....CL.....FASC.....

**RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO**

**ART. 194 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000, N. 267  
DEBITI FUORI BILANCIO**

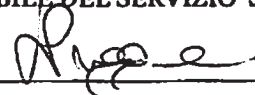
In relazione al disposto di cui all'art. 194 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti gli atti di ufficio

SI ATTESTA

che nel corso dell'esercizio finanziario **2014** :  
non sono insorti debiti fuori bilancio;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SOCIO-CULTURALE

  
\_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA FINANZIARIA

  
\_\_\_\_\_

COMUNE DI TELTI

Provincia di Olbia - Tempio

COMUNE DI TELTI

27.03.15 001733 -

UFFICIO PROTOCOLLO  
CAT.....CL.....FASC.....

**RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO**

**ART. 194 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000, N. 267  
DEBITI FUORI BILANCIO**

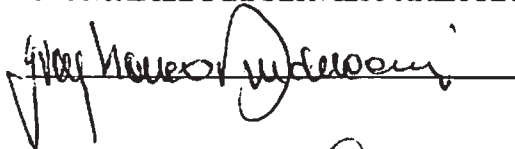
In relazione al disposto di cui all'art. 194 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti gli atti di ufficio

SI ATTESTA

che nel corso dell'esercizio finanziario **2014** :  
non sono insorti debiti fuori bilancio;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA TECNICA



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA FINANZIARIA



COMUNE DI TELTI

Provincia di Olbia - Tempio

<b>COMUNE DI TELTI</b>
27.03.15 001735
UFFICIO PROTOCOLLO CAT.....CL.....FASC.....

**RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO**

**ART. 194 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000, N. 267  
DEBITI FUORI BILANCIO**

In relazione al disposto di cui all'art. 194 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti gli atti di ufficio

SI ATTESTA

che nel corso dell'esercizio finanziario **2014** :  
non sono insorti debiti fuori bilancio;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO POLIZIA LOCALE

**IL RESPONSABILE  
SERVIZIO POLIZIA LOCALE**

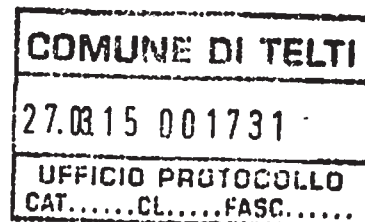
*Istr. Dir. Umberta Dentì*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA FINANZIARIA

*Romina Campes*

COMUNE DI TELTI

Provincia di Olbia - Tempio



RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO

ART. 194 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000, N. 267  
DEBITI FUORI BILANCIO


In relazione al disposto di cui all'art. 194 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti gli atti di ufficio

SI ATTESTA

che nel corso dell'esercizio finanziario **2014** :  
non sono insorti debiti fuori bilancio;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

  
\_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA FINANZIARIA

IL RESP. SERVIZIO FINANZIARIO  
Rosina Campesi  
  
\_\_\_\_\_



**COMUNE DI TELTI**  
**PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO**

Codice Ente

5200730671

**Indicatore di Tempestività dei Pagamenti**  
**DPCM 22 settembre 2014**

**Si certifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il periodo dal 01/01/2014 al 31/12/2014 è pari a giorni -18**

**COMUNE DI TELTI**  
**PROVINCIA DI OLBIA-TEMPIO**

Codice Ente

5200730671

**Certificazione relativa al concorso delle province e dei comuni alla riduzione  
della spesa pubblica.**

**(Modello A)**

**Si certifica che il tempo medio dei pagamenti effettuati nell'anno 2015 è pari a giorni -13**



# COMUNE DI **TELTI**

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007- 43074 - Fax 0789/43580  
[www.comune.telti.ot.it](http://www.comune.telti.ot.it)

COPIA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 54 DEL 03-07-2014

**Oggetto: APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2014, DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA E DELLO SCHEMA DEL BILANCIO PLURIENNALE PER IL PERIODO 2014-2016.**

L'anno duemilaquattordici addì tre del mese di luglio alle ore 11:30, nella sede dell'Ente, si è riunita la Giunta comunale nelle persone dei Signori:

<b>PINDUCCIU GIAN FRANCO</b>	<b>SINDACO</b>	<b>A</b>
<b>CAU BATTISTINA</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>P</b>
<b>PINNA GIUSEPPE</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>P</b>
<b>MARIANO MICHELE</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>P</b>
<b>MELLINO SANDRO</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>A</b>

Partecipa con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione il  
SEGRETARIO COMUNALE D.ssa BAULE NATALINA

Presenti n. 3 e assenti n. 2.  
TOTALE COMPONENTI N. 5

Constatata la legalità della seduta per il numero legale degli intervenuti, assume la Presidenza CAU BATTISTINA, nella sua qualità di VICE SINDACO, che dichiara aperta la riunione ed invita gli intervenuti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.  
Esaminata la seguente proposta:

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO: APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2014, DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA E DELLO SCHEMA DEL BILANCIO PLURIENNALE PER IL PERIODO 2014-2016.**

Proponente:

OGGETTO: **APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2014, DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA E DELLO SCHEMA DEL BILANCIO PLURIENNALE PER IL PERIODO 2014-2016.**

### LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale dispone che gli enti locali deliberano, entro il 31 dicembre, il bilancio di previsione per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità;

Richiamato inoltre l'art. 174, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che l'organo esecutivo predisponga lo schema di bilancio annuale di previsione, la relazione previsionale e programmatica e lo schema di bilancio pluriennale da presentare, unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione, al consiglio comunale per la sua approvazione;

Visti

- il DM Interno 19 dicembre 2013, con il quale è stato prorogato al 28 febbraio 2014 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2014;
- il DM Interno 13 febbraio 2014, con il quale è stato prorogato al 30 aprile 2014 il termine di cui sopra;
- il DM Interno 29 aprile 2014, con il quale è stato da ultimo prorogato al 31 luglio 2014 il termine di cui sopra;

Considerato che il Responsabile del servizio finanziario, sulla base delle direttive e delle linee guida per la programmazione economica e finanziaria impartite dall'organo esecutivo ai responsabili di servizio, ha elaborato le previsioni di entrata e di spesa per il periodo 2014-2016;

Visti gli schemi del bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2014, della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il periodo 2014-2016, i quali si allegano al presente provvedimento sotto le lettere A), B) e C) per formarne parte integrante e sostanziale;

Rilevato che gli stessi risultano redatti in conformità ai principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali nonché della normativa vigente in materia per il risanamento della finanza pubblica e per il rispetto del patto di stabilità interno;

Visti<sup>1</sup>:

- l'articolo 31 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (*Legge di stabilità 2012*) che disciplina il patto di stabilità interno per gli anni 2012 e successivi;
- il DM Economia e finanze n. 11390 in data 10 febbraio 2014, di applicazione della clausola di salvaguardia di cui all'articolo 31, comma 2-quinquies, della legge n. 183/2011, volta a garantire che per nessun comune si realizzi un peggioramento superiore al 15 per cento rispetto all'obiettivo di saldo finanziario 2014 calcolato sulla spesa corrente media 2007-2009 con le modalità previste dalla normativa previgente;
- il DM Economia e finanze n. 11400 in data 10 febbraio 2014, di determinazione degli obiettivi programmatici del patto di stabilità interno per il periodo 2014-2016;

<sup>1</sup> Solo per i comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti soggetti a patto

- il DM Economia e finanze n. 13397 in data 14 febbraio 2014, concernente la riduzione degli obiettivi degli enti che partecipano alla sperimentazione di cui all'articolo 36 del decreto legislativo n. 118 del 2011, operata ai sensi del comma 4-ter dell'articolo 31 della legge 12 novembre 2011, n. 183, nonché la rideterminazione delle percentuali di calcolo degli obiettivi programmatici del patto di stabilità interno da applicare per l'anno 2014 agli enti che non partecipano alla sperimentazione dei nuovi principi contabili;
- gli spazi finanziari concessi dal patto Nazionale verticale ai sensi del comma 542 dell'art. 1 della Legge n. 147/2013;

Visto il prospetto riportato sotto l'allegato D), dal quale risulta che le previsioni di bilancio per il periodo 2014-2016 sono coerenti con l'obiettivo del saldo finanziario di competenza mista previsto ai fini del rispetto del patto;

VISTO il sottoindicato parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49 del Decreto Lgs. N°267 del 18.08.2000 che qui di seguito si riporta con la sottoscrizione dell' interessato, sulla proposta della presente deliberazione:

In ordine alla regolarità TECNICA:

IL RESP. SERVIZIO FINANZIARIO  
Rag. Romina Campesi



Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

A votazione unanime e palese

#### DELIBERA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 174, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, lo schema di bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2014, la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il periodo 2014-2016, così come risultano dagli allegati alla presente deliberazione quali parti integranti e sostanziali;
2. di dare atto che lo schema di bilancio di previsione per l'anno 2014, redatto secondo i principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile e dalle norme vigenti in materia di risanamento della finanza pubblica e di patto di stabilità interno, si riassume nelle seguenti risultanze finali:

Tit	Descrizione	Competenza	Tit	Descrizione	Competenza
I	Entrate tributarie	919.888,04	I	Spese correnti	2.290.021,07
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	1.179.381,65	II	Spese in conto capitale	982.938,12
III	Entrate extratributarie	278.294,62			
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	981.938,12			
<b>ENTRATE FINALI</b>		<b>3.359.502,43</b>	<b>SPESE FINALI</b>		<b>3.272.959,19</b>
V	Entrate derivanti da accensione di prestiti	0,00	III	Spese per rimborso di prestiti	96.241,84
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	352.369,57	IV	Spese per servizi per conto di terzi	352.369,57
<b>TOTALE</b>		<b>3.711.872,00</b>	<b>TOTALE</b>		<b>3.721.570,60</b>
Avanzo di amministrazione		9.698,60	Disavanzo di amministrazione		
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>		<b>3.721.570,60</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>		<b>3.721.570,60</b>

ed i relativi risultati differenziali:

RISULTATI DIFFERENZIALI		Competenza	NOTE SUGLI EQUILIBRI	
<b>A) Equilibrio economico-finanziario</b>			*La differenza di - 8.698,84 è finanziata con:	
Entrate titolo I-II-III	(+)	2.377.564,31	1) Quote di oneri di urbanizzazione (max 75%)	
Spese correnti	(-)	2.290.021,07		
Differenza		87.543,24	2) Mutui per debiti fuori bilancio	VIETATO
Quote di capitali di amm.to mutui (-)		96.241,84		
Differenza*		-8.698,60		
<b>B) Equilibrio finale</b>			3) Avanzo di amministrazione per debiti fuori bilancio	
Entrate finali (av.+titoli I+II+III+IV)	(+)	3.369.201,03	4) applicazione avanzo di amministrazione vincolato per € 9.698,60	9698,60
Spese finali (disav.+titoli I+II) da finanziare	(-)	3.272.959,19		
Saldo netto da impiegare	(+)	96.241,84	5) quota 50% entrate violazione codice della strada che finanziano spese correnti per € 1.000,00	

3. di dare atto, ai sensi dell'articolo 31, comma 18, della legge 12 novembre 2011, n. 183, che le previsioni di bilancio degli esercizi 2014-2016 sono coerenti con l'obiettivo del saldo finanziario previsto ai fini del rispetto del patto di stabilità interno, come risulta dal prospetto di cui all'allegato D)<sup>2</sup>;
4. di presentare all'organo consiliare, per la loro approvazione, lo schema di bilancio annuale di previsione, la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale, unitamente agli allegati ed alla relazione dell'organo di revisione, secondo i tempi e le modalità previste dal vigente regolamento comunale di contabilità.

<sup>2</sup> Solo per i comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti

Vista la proposta;  
Con voti unanimi, espressi nelle forme previste dalla legge,

**Delibera**

In Conformità

Con successiva e separata votazione, con voti espressi nelle forme di legge,  
all'unanimità  
Dichiara la presente immediatamente esecutiva.

Letto e approvato il presente verbale viene come appresso sottoscritto:

IL PRESIDENTE  
F.to Geom. CAU BATTISTINA

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to D.ssa BAULE NATALINA

---

**Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio, per ogni singolo adempimento relativo alla presente deliberazione,**

**ATTESTA**

- E' stata pubblicata, in data odierna, nel sito web istituzionale di questo Comune (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69) per 15 giorni consecutivi dal 09-07-2014 al 24-07-2014;
- E' stata contestualmente comunicata ai capogruppo consiliari (art. 125, del D.Lgs. n°267/2000).

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to D.ssa BAULE NATALINA

---

**E' divenuta esecutiva:**

- perché dichiarata immediatamente eseguibile (art.134, comma 4, D.Lgs. n°267/2000);**
- per decorrenza del termine di 10 gg. di pubblicazione sul sito web istituzionale di questo Comune (art.134 comma 3, D.Lgs. n°267/2000);

Telti, 09-07-2014

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to D.ssa BAULE NATALINA

---

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo

Dalla Residenza municipale , li \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale  
D.ssa BAULE NATALINA





# COMUNE DI TELTI

*Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)*  
*Tel. 0789/43007- 43074- 43098 Fax 0789/43580*  
[www.ragioneria@comune.telti.ot.it](mailto:www.ragioneria@comune.telti.ot.it)

## PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014

### RELAZIONE DI CHIUSURA

Allegata al Rendiconto di Esercizio 2014

Con la presente si intende fare un resoconto sull'andamento degli impegni e dei pagamenti dell'esercizio 2014, ripercorrendo le fasi, i provvedimenti e gli sviluppi che hanno permesso il raggiungimento degli obiettivi previsti dalla normativa in materia di patto di stabilità.

## VERIFICA RISPETTO OBIETTIVO PROGRAMMATICO DI COMPETENZA MISTA A LIVELLO DI BILANCIO DI PREVISIONE

Il prospetto n. 1 mostra la verifica del rispetto del patto di stabilità relativamente ai dati del bilancio di previsione e dei flussi di cassa per gli anni 2014, 2015 e 2016, allegato alla Deliberazione C.C. n. 22 del 06.08.2014 avente ad oggetto " Approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2014 della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il periodo 2014-2016"

### Prospetto n. 1

Patto di stabilità interno ( Legge n. 183/2011 ART. 30,31 e 32, Legge n. 14/2013 , decreto n. 11400 del MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE DEL 10.02.2014

## VERIFICA DEL RISPETTO DEL SALDO FINANZIARIO OBIETTIVO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA PER GLI ANNI 2014, 2015 E 2016 - DATI BILANCIO DI PREVISIONE E STIME FLUSSI DI CASSA IN CONTO CAPITALE

		€	€	€
ENTRATE CORRENTI	Tit. I- II-III	€ 2.436.669,45	2.268.611,6	€ 2.269.495,83
		€	€	€
SPESE CORRENTI	Tit. I	€ 2.260.814,46	2.177.404,3	€ 2.192.527,84
		€	€	€
SALDO PARTE CORRENTE		175.854,99	€ 91.207,34	€ 76.967,99
		€	€	€
INCASSI	Tit. IV	939.223,84	858.883,47	€ 304.845,80
		-€	-€	
Trasferimenti UE		190.499,09	34.141,86	0
		€	€824.741,	
INCASSI NETTI		748.724,75	61	€ 304.845,80
		€	€	€
PAGAMENTI	Tit. II	625.129,83	622.543,24	31.000,00
PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE EFFETTUATI NEL PRIMO SEMESTRE 2014 (ART.31, COMMA 10, LEGGE 183/2011)	Tit. II	€ 60.000,00	-	0
PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE EFFETTUATI NEL PRIMO SEMESTRE 2014 DAI COMUNI DELLA PROVINCIA OLBIA-TEMPIO COLPITI DALL'ALLUVIONE 18.11.2013 (ART.1, COMMA 536, LEGGE 147/2013)		€ 223.000,00	0	0
		-€	-€	
Pagamenti su fondi UE		125.720,54	44.145,79	0

PAGAMENTI NETTI	€	578.397,4	€	31.000
	€	216.409,29	5	
SALDO PARTE INVESTIMENTI	€	532.315,46	246.344,16	€ 273.845,80
SALDO COMPETENZA MISTA	€	708.170,45	337.551,50	350.813,79
SALDO OBIETTIVO	€	191.000,00	330.000	342.000
DIFFERENZA	€	517.170,45	7.552	8.814

Gli obiettivi programmatici per il triennio 2014-2016 (rilevabili nel prospetto n.1) sono stati trasmessi telematicamente al Ministero dell'Economia e delle Finanze secondo quanto previsto dal Decreto MEF n. 11400 del 10.02.2014 in materia .

Il prospetto che segue (Prospetto n. 2) è quello di verifica del rispetto della manovra complessiva in materia di patto di stabilità , allegato all'ultima variazione al bilancio avvenuta nel corso del 2014 , ovvero all'assestamento al bilancio di Previsione , approvato con Deliberazione C.C. n. 37 del 27.11.2014 avente ad oggetto : Assestamento generale di bilancio per l'esercizio finanziario 2014

#### Prospetto n. 2

Patto di stabilità interno ( Legge n. 183/2011 ART. 30,31 e 32, Legge n. 147/2013, Decreto MEF N. 59729 del 15.07.2014 in materia )

**VERIFICA DEL RISPETTO DEL SALDO FINANZIARIO OBIETTIVO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA PER L' ANNO 2014 - DATI BILANCIO DI PREVISIONE E STIME FLUSSI DI CASSA IN CONTO CAPITALE - Assestamento al Bilancio**

*Allegato c) alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 in data 27.11.2014*

**PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014  
MONITORAGGIO E PROIEZIONE SALDO UTILE  
COMUNI SOPRA 1.000 ABITANTI  
(art. 31, comma 18, legge 12 novembre 2011, n. 183)**

#### **SALDO DI PARTE CORRENTE (COMPETENZA)**

Voce	Rif. bilancio alla normativa	al o	Accertamenti e impegni		Note
			Situazione al 25/11/2014	Situazione al 31/12/2014	
<b>TRATE</b>					
Tributarie	Titolo I		891.427,07		
Da trasferimenti	Titolo II		1.056.285,96		

Extratributarie	Titolo III	250.347,70		
Entrate correnti escluse dal saldo utile ai fini patto	Art. 31, c. 7-16, L. 183/2011 + altro	7.272,65		
<b>ENTRATE CORRENTI NETTE</b>		<b>2.198.053,73</b>	<b>2.479.310,63</b>	
<b>SPESE</b>				
Correnti	Titolo I	1.767.166,32	2.392.767,39	
Spese correnti escluse dal saldo utile ai fini patto	Art. 31, c. 7-16, L. 183/2011 +altro		-32.398,79	
<b>SPESE CORRENTI NETTE</b>		<b>1.767.166,32</b>	<b>2.360.368,60</b>	
<b>SALDO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE (COMPETENZA)</b>		<b>430.887,41</b>	<b>118.942,03</b>	
+/- (SComp)				

#### SALDO DI PARTE IN CONTO CAPITALE (CASSA)

Voce	Rif. al bilancio o alla normativa	Incassi e pagamenti		
		Situazione al 25/11/2014	Situazione al 31/12/2014	Note
<b>ENTRATE</b>				
Da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	Titolo IV	510.784,98	850.045,66	
Riscossione di crediti (-)	Tit. IV - Cat. 6^			
Entrate in c/capitale escluse dal saldo utile ai fini patto	Art. 31, c. 7-16, L. 183/2011 + altro	190.499,08	190.499,08	
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE NETTE</b>		<b>320.285,90</b>	<b>659.546,58</b>	
<b>SPESE</b>				
In conto capitale	Titolo II	510.784,98	698.883,79	
Concessione di crediti (-)	Tit. II - Int. 10			
Spese in conto capitale escluse dal saldo utile ai fini patto (-)	Art. 31, c. 7-16, L. 183/2011 + altro	126.000	125.720,54	
Pagamenti esclusi ex art. 1, DL 35/2013 (-)		283.002,00	283.002,00	63 spese per fronteggiare danni alluvione del

				18/11/2013
SPESE IN CONTO CAPITALE NETTE		101.782,98	290.161,25	
SALDO FINANZIARIO DI PARTE IN C/CAPITALE (CASSA) +/- (SCassa)		218.502,92	369.385,33	

#### SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA MISTA

	Situazione al 25/11/2014	Situazione al 31/12/2014	Note
A) SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA MISTA +/- (SCm) = SComp+SCassa	649.390,33	488.327,36	
B) SALDO FINANZIARIO OBIETTIVO DI COMPETENZA MISTA	191.000	191.000	
SCOSTAMENTO <sup>1</sup> (A-B)	458.390,33	297.327	

#### ISTITUTI O PROVVEDIMENTI NORMATIVI IN MATERIA DI PATTO DI STABILITA' CHE HANNO INFLUITO SUL RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO PROGRAMMATICO 2014

Entro i termini di approvazione del bilancio di previsione , è stato aggiornato l'importo assegnato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze a titolo di prima ripartizione degli spazi finanziari assegnati ai sensi dell'art. 31, comma 10, legge n. 183/2011 per i pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 per un importo arrotondato pari a € 60.000 e un successivo spazio finanziario su pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 dai comuni della provincia Olbia-Tempio colpiti dagli eventi alluvionali del 18.11.2013 ai sensi dell'art. 1, comma 536 , Legge 14/2013,. Tale importo risulta essere già considerato nel saldo finanziario di cui alla lettera B del prospetto n. 2 di cui sopra ( prospetto dimostrativo del rispetto del patto di stabilità allegato all'assestamento di bilancio )

Si evidenzia che con decreto del Ministero dell'Interno del 03/10/2013 ( pubblicato sulla G.U. n. 260 del 06/11/2013 ) è stato assegnato - a favore dei Comuni che hanno registrato un maggior taglio di risorse operato negli anni 2012 e 2013 per l'effetto dell'assoggettamento degli immobili posseduti dagli stessi Enti nel proprio territorio all' IMU - un contributo a ristoro di tale penalizzazione, ai sensi dell'art.10-quater del D.L n. 35/2013, che per il Comune di Telti è stato quantificato in euro € 7.272,65 per l'anno 2014. Come sancito dallo stesso art.10-quater , tali importi devono essere esclusi dal saldo rilevante ai fini del patto di stabilità, pertanto l'importo di cui sopra trova evidenza in deduzione dal Titolo I dell'entrata alla Voce Entrate correnti escluse.... Del prospetto n.2 si cui sopra.

Infine si segnala che per l'anno 2014 è stata sospesa all'art. 9 del D.L. 102/2013 che ha inserito il comma 4-bis all'art. 31 della L. 183/2011 facendo in modo da poter destinare agevolazioni sul patto di stabilità agli enti sperimentatori dei nuovi sistemi contabili.

## RIDETERMINAZIONE OBIETTIVI PROGRAMMATICI DEL TRIENNIO AVVENUTI NEL CORSO DELL'ANNO 2014 IN SEGUITO A NOVITA' NORMATIVE E ALTRI PROVVEDIMENTI IN MATERIA

In seguito a diversi provvedimenti che si sono succeduti nel corso del 2014, gli obiettivi programmatici del triennio originariamente trasmessi sono stati rideterminati come meglio descritto di seguito :

1^ aggiornamento obiettivi patto di stabilità 2014-2016 .Tale aggiornamento si è reso necessario in conseguenza del meccanismo del c.d. " patto nazionale verticale " di cui al comma 12-bis dell'art.16 del D.L. 95/2012 convertito in Legge n. 135 del 07.08.12 (spending- review)- riproposto e disciplinato per il 2014 dal comma 542 dell'art. 1 della Legge di stabilità 2014. La Regione Sardegna ha ceduto al Comune di Telti uno spazio finanziario pari a € 118.000 ai sensi del comma 138 dell'art.1 della Legge n. 220/2010 ( comma 17 dell'art.32 della Legge n.183/2011). La rilevazione di tale sconto sul saldo finanziario obiettivo 2014 del nostro Ente è avvenuta a seguito di verifica della manovra regionale da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze che ha appurato il mantenimento dell'equilibrio dei saldi di finanza pubblica, con la redistribuzione dei saldi obiettivo agli Enti Locali che hanno aderito al meccanismo in parola.

Pertanto l'importo complessivo di € 118.000,00, assegnato mediante il meccanismo del patto regionale verticale incentivato è stato ufficializzato nel modello telematico della piattaforma web ministeriale nel quale erano riportati i seguenti obiettivi :

Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
191.000	330.000	342.000

SINTESI EVOLUZIONI DELL'OBIETTIVO DEL PATTO DI STABILITA' INTERNO NEL CORSO DELL'ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016
Obiettivi originariamente previsto	309.000,00	330.000,00	342.000,00
Riduzione obiettivo 2014 per patto regionale verticale incentivato ( euro 142.000) e riduzione	191.000,00	330.000,00	342.000,00

patto nazionale verticale ( art.1, comma 542 della L. 147/2013			

#### FLUSSI DI CASSA IN CONTO CAPITALE : ANALISI ANDAMENTO AL 31.12.2014

I pagamenti effettivamente realizzati al 31 dicembre 2014 hanno riguardato spese programmate ed assegnate ai vari servizi con il budget di cassa approvato con delibera G.C. n. 80 del 22.09.2014 avente ad oggetto " Patto di stabilità interno ed obblighi in materia di tempestività dei pagamenti. Approvazione budget di cassa per l'esercizio 2014.

L'Ente ha rispettato i limiti di utilizzo previsti dalla normativa di cui all'art.1, comma 4 del D.L. n. 35/2013 (c.d. sblocca debiti della p.a.) ovvero ha effettuato entro il 31/12/2014 il 100% dei pagamenti per i quali aveva richiesto e ottenuto spazi finanziari da escludere dal saldo utile ai fini del patto di stabilità 2014.

Tutti i pagamenti relativi a liquidazioni di fatture in conto investimenti pervenute presso la U.O. bilancio sono stati effettuati entro le scadenze indicate dagli uffici grazie anche ad un efficace sistema di programmazione, monitoraggio e coordinamento degli uffici effettuato dall'ufficio Ragioneria che in base all'andamento dei flussi di cassa in conto investimenti e delle altre poste rilevanti ai fini del patto di stabilità , ha provveduto ad aggiornare, secondo le necessità , il piano dei pagamenti e a proporre alla Giunta le conseguenti assegnazioni o rimodulazioni dei budget ai vari responsabili dell'Ente.

#### VERIFICA RISPETTO OBIETTIVO PROGRAMMATICO 2014 : DATI A CONSUNTIVO - RISULTANZE FINALI ESERCIZIO 2014

Il prospetto che segue ( prospetto n.3) riporta i dati definitivi delle poste rilevanti ai fini del patto di stabilità per l'anno 2014 rilevanti dopo le operazioni di riaccertamento residui

##### Prospetto n. 3

Patto di stabilità interno ( Legge n. 183/2011 ART. 30,31 e 32, Legge n. 147/2013 Decreto MEF N. 59729 del 15.07.2014 in materia )

#### VERIFICA DEL RISPETTO DEL SALDO FINANZIARIO OBIETTIVO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA PER L' ANNO 2014

ENTRATE FINALI NETTE	3.186.000
SPESE FINALI NETTE	2.477.000
SALDO FINANZIARIO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA	709.000
SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO FINALE	191.000
SCOSTAMENTO TRA SALDO FINANZIARIO E SALDO OBIETTIVO	518.000
VERIFICA RISPETTO PATTO DI STABILITA'	RISPETTATO

L'Ente ha provveduto il 30.03.2015 a generare dall'apposita procedura la certificazione della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2014 con i dati riportati nella tabella n. 3, e trasmettendola secondo le modalità previste dalla normativa in materia.

### CONCLUSIONI

L'obiettivo programmatico finale rideterminato del patto di stabilità interno per l'anno 2014 ammonta ad € 191.000,00

Dalle risultanze di gestione dell'esercizio 2014 definitive rilevate in seguito alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi, le risultanze delle poste rilevanti ai fini del patto di stabilità per l'anno 2014, di seguito riportate, mostrano che l'Ente ha conseguito un saldo finanziario netto di competenza mista pari ad € 709.000 e che pertanto ha rispettato il patto di stabilità per l'anno 2014

SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA MISTA AL 31.12.2014 - DATI DEFINITIVI	ANNO 2014
ENTRATE FINALI NETTE	3.186.000
SPESE FINALI NETTE	2.477.000
SALDO FINANZIARIO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA	709.000
SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO FINALE	191.000
SCOSTAMENTO TRA SALDO FINANZIARIO E SALDO OBIETTIVO	518.000
VERIFICA RISPETTO PATTO DI STABILITA'	RISPETTATO



*Romina Cuper*