

Allegato A)

Comune di Poggio Bustone

Provincia di Rieti

RICONOSCIMENTO DELLA LEGITTIMITA' DEI DEBITI FUORI BILANCIO

(Art. 194, comma 1, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267)

Allegato A)

Riepilogo dei debiti fuori bilancio in relazione alla causa:

CAUSALE	IMPORTO
a) sentenze esecutive €	
b) copertura di disavanzi di consorzi, di aziende speciali e di istituzioni, nei limiti degli obblighi derivanti da statuto, convenzione o atti costitutivi, purché sia stato rispettato l'obbligo di pareggio del bilancio di cui all'art. 114 del T.U. n. 267/2000, ed il disavanzo derivi da fatti di gestione €	
c) ricapitalizzazione, nei limiti e nelle forme previste dal codice civile o da norme speciali, di società di capitali costituite per l'esercizio di servizi pubblici locali €	
d) procedure espropriative o di occupazione di urgenza per opere di pubblica utilità . €	
e) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191 del T.U. n. 267/2000, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza €	15.145,89
Totale debiti fuori bilancio €	15.145,89



Numero d'ordine	CREDITORI	CAUSALE (Estremi fatture, note, ecc.)	Ammontare del debito			INDICARE LA CAUSALE DEL DEBITO: a) sentenza esecutiva; b) copertura di disavanzo di consociati di azienda speciale o di istituzione, nei limiti degli obblighi derivanti da statuto, convenzione o atti costitutivi, purché sia stato rispettato l'obbligo di pareggio del bilancio di cui all'art. 114 del T.U. n. 367/2000, ed il disavanzo derivi da tutti gli esercizi; c) ricapitalizzazione, nei limiti e nelle forme previste dal codice civile e da norme speciali, di società di capitali costituite per l'esercizio di servizi pubblici locali; d) procedura espropriativa o di occupazione di urgenza per opere di pubblica utilità; e) acquisizione di beni e servizi in violazione degli obblighi di cui al comma 1, 2 e 3 dell'art. 191 del T.U. n. 367/2000, nei limiti degli accertati o dimostrati utilizzi ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'impiego di pubbliche funzioni e servizi di competenza; f) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui al comma 1, 2 e 3 dell'art. 191 del T.U. n. 367/2000, nei limiti degli accertati o dimostrati utilizzi ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'impiego di pubbliche funzioni e servizi di competenza; g) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui al comma 1, 2 e 3 dell'art. 191 del T.U. n. 367/2000, nei limiti degli accertati o dimostrati utilizzi ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'impiego di pubbliche funzioni e servizi di competenza; h) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui al comma 1, 2 e 3 dell'art. 191 del T.U. n. 367/2000, nei limiti degli accertati o dimostrati utilizzi ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'impiego di pubbliche funzioni e servizi di competenza; i) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui al comma 1, 2 e 3 dell'art. 191 del T.U. n. 367/2000, nei limiti degli accertati o dimostrati utilizzi ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'impiego di pubbliche funzioni e servizi di competenza.
			per spese correnti			
			Maturati fino alla data del 7 novembre 2001	Maturati successivamente al 7 novembre 2001	Per spese in conto capitale	
1	2	3	4	5	6	7
1	COGEAS SRL	NOTA PROT.4725 DEL 04.08.2017			12.679,89	
2	IL SIGNOR MAIALE DI GENTILESCHI QUIRINO	NOTA PROT.4854 DEL 14.08.2017		200,00		
3	EREDI PALMEGIANI DI PALMIERI MARIA ANTONIA E C.	FATT.1 DEL 06.06.2017		1.666,51		
4	AGRITURISMO MONTE ROSATO DI CIRO BATTISTI	NOTA PROT.6387 DEL 19.10.2017		600,00		
TOTALE				2.466,51	12.679,89	



COMUNE DI POGGIO BUSTONE

VARIAZIONE NUMERO 1 DEL 18-01-2018
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

COPERTURA FINANZIARIA DEBITO FUORI BILANCIO

ATTO n. 2 Tipo 4 Consiglio Comunale del

Tipo Variazione 0

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	9999	0	Avanzo di amministrazione	0.00.00.00.000	2018 2019 2020 Cassa	17.488,94 17.677,41 0,00	17.488,94 17.677,41 0,00	15.145,89		32.634,83 17.677,41 0,00
U	1260	0	SPESE PER IL SERVIZIO DELLE MENSE SCOLASTICHE	04.06-1.03.01.02.000	2018 2019 2020 Cassa	17.488,94 500,00 500,00 0,00	17.488,94 500,00 500,00 0,00	1.666,51		17.488,94 2.166,51 500,00 0,00
U	1400	0	SPESE PER CONVEGNI, CONGRESSI, CONFERENZE E MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DAL COMUNE	05.02-1.03.01.02.999	2018 2019 2020 Cassa	1.198,94 1.500,00 1.500,00 0,00	1.198,94 1.500,00 1.500,00 0,00	1.666,51 200,00		2.865,45 1.700,00 1.500,00 0,00
U	1415	0	SPESE PER CONVEGNI, CONGRESSI, CONFERENZE E MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DAL COMUNE	05.02-1.03.02.02.005	2018 2019 2020 Cassa	2.252,44 2.000,00 2.000,00 0,00	2.252,44 2.000,00 2.000,00 0,00	200,00 600,00		2.452,44 2.600,00 2.000,00 0,00
U	2950	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTI COMUNALI E RETE IDRICA	09.04-2.02.01.09.000	2018 2019 2020 Cassa	6.283,08 6.640,00 6.640,00 0,00	6.283,08 6.640,00 6.640,00 0,00	600,00 12.679,38		6.883,08 19.319,38 6.640,00 0,00
					Cassa	18.086,88	18.086,88	12.679,38		30.766,26

COMUNE DI POGGIO BUSTONE

VARIAZIONE NUMERO 1 DEL 18-01-2018
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

COPERTURA FINANZIARIA DEBITO FUORI BILANCIO									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ATTO n.	2	Tipo	4	Consiglio Comunale	del				
Tipo Variazione 0									

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato	
					S A L D I	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza		
						2018	15.145,89	15.145,89	0,00		
						2019	0,00	0,00	0,00		
						2020	0,00	0,00	0,00		
						Cassa	0,00	15.145,89	-15.145,89		

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 18-01-2018 n. protocollo: 1

Rif delibera Consiglio Comunale del n. 2

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio				
Programma 6	Servizi ausiliari all'istruzione				
TITOLO 1	Spese correnti				
	residui presunti	11.218,00	0,00	0,00	11.218,00
	previsione di competenza	60.782,00	1.666,51	0,00	62.448,51
	previsione di cassa	72.000,00	1.666,51	0,00	73.666,51
	Totale programma	11.218,00	0,00	0,00	11.218,00
	previsione di competenza	60.782,00	1.666,51	0,00	62.448,51
	previsione di cassa	72.000,00	1.666,51	0,00	73.666,51
	TOTALE MISSIONE	1.105.367,47	0,00	0,00	1.105.367,47
	previsione di competenza	163.005,97	1.666,51	0,00	164.672,48
	previsione di cassa	1.268.373,44	1.666,51	0,00	1.270.039,95
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
TITOLO 1	Spese correnti				
	residui presunti	9.035,52	0,00	0,00	9.035,52
	previsione di competenza	8.500,00	800,00	0,00	9.300,00
	previsione di cassa	17.535,52	800,00	0,00	18.335,52
	Totale programma	9.035,52	0,00	0,00	9.035,52
	previsione di competenza	8.500,00	800,00	0,00	9.300,00
	previsione di cassa	17.535,52	800,00	0,00	18.335,52
	TOTALE MISSIONE	20.385,11	0,00	0,00	20.385,11
	previsione di competenza	8.500,00	800,00	0,00	9.300,00
	previsione di cassa	28.885,11	800,00	0,00	29.685,11
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Programma 4	Servizio idrico integrato				
TITOLO 2	Spese in conto capitale				
	residui presunti	59.261,41	0,00	0,00	59.261,41
	previsione di competenza	6.640,00	12.679,38	0,00	19.319,38
	previsione di cassa	65.901,41	12.679,38	0,00	78.580,79
	Totale programma	169.817,84	0,00	0,00	169.817,84
	previsione di competenza	126.422,11	12.679,38	0,00	139.101,49
	previsione di cassa	296.239,95	12.679,38	0,00	308.919,33
	TOTALE MISSIONE	541.127,15	0,00	0,00	541.127,15
	previsione di competenza	379.522,11	12.679,38	0,00	392.201,49
	previsione di cassa	920.649,26	12.679,38	0,00	933.328,64

COMUNE DI POGGIO BUSTONE

TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	2.512.218,28	0,00	0,00	2.512.218,28
	previsione di competenza	4.906.607,13	15.145,89	0,00	4.921.753,02
	previsione di cassa	7.418.825,41	15.145,89	0,00	7.433.971,30
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	2.512.218,28	0,00	0,00	2.512.218,28
	previsione di competenza	4.906.607,13	15.145,89	0,00	4.921.753,02
	previsione di cassa	7.418.825,41	15.145,89	0,00	7.433.971,30

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA					
	previsione di competenza	17.488,94	15.145,89	0,00	32.634,83
	residui presunti	3.015.083,90	0,00	0,00	3.015.083,90
	previsione di competenza	4.906.607,13	15.145,89	0,00	4.921.753,02
	previsione di cassa	7.921.691,03	0,00	0,00	7.921.691,03
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					
	residui presunti	3.015.083,90	0,00	0,00	3.015.083,90
	previsione di competenza	4.906.607,13	15.145,89	0,00	4.921.753,02
	previsione di cassa	7.921.691,03	0,00	0,00	7.921.691,03

COMUNE DI POGGIO BUSTONE

PROVINCIA DI RIETI

Oggetto: Parere del Revisore unico dei conti alla proposta di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio – Copertura finanziaria.

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale del 17.01.2018

L'anno 2018 il giorno 17 del mese di gennaio, l'organo di revisione economico finanziaria si è riunito per esprimere il proprio parere in merito alla *proposta di riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio ed alla conseguente loro copertura finanziaria*.

Premesso che con delibera di consiglio comunale n. 24 del 12.07.2017 è stato approvato il bilancio di previsione 2017/2019;

Visto l'art. 193 del T.U. 18 agosto 2000 n. 267 relativamente alla salvaguardia degli equilibri di bilancio;

Dato atto che con precedente deliberazione n. 40 del 22/12/2017, esecutiva, è stata riconosciuta, in conformità al disposto dell'art. 194 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, la legittimità dei debiti fuori bilancio per spese in conto capitale di € 12.679,89, per spese correnti, maturate successivamente al 7/11/2001, di € 2.466,51, così per complessivi € 15.145,89;

Ritenuto, pertanto, in applicazione delle riportate norme, di dover assicurare il riequilibrio della gestione nell'importo complessivo di € 15.145,89;

Vista la documentazione acquisita agli atti dell'ufficio;

Visti i pareri favorevoli del responsabile del servizio affari generali e del servizio finanziario, in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile, resi ai sensi dell'art. 49 del Tuel;

Visto il D.Lgs n. 267/2000;

Visto il D.Lgs n. 118/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità;



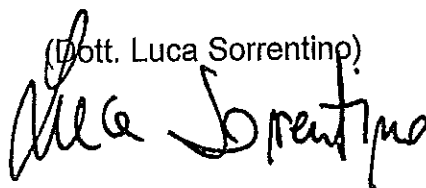
ESPRIME

Parere **FAVOREVOLE** sulla delibera in oggetto.

Poggio Bustone, 17.01.2018

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

(Dott. Luca Sorrentino)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luca Sorrentino', written in a cursive style.