



Comune di Cologno al Serio

(Provincia di Bergamo)

**RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2024
E CONTESTUALE VARIAZIONE AGLI STANZIAMENTI
DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 (esercizio 2024) e DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027 (esercizio 2025)**
(art. 3, comma 4 D.Lgs. 118/2011 – art. 228, D.Lgs. 267/2000 e smi)

Allegato 1) a deliberazione GC di approvazione Riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2024

**RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2024
GENERALE - per Aree Gesionali e CDR**

1A)	RIACCERTAMENTO ORDINARIO dei RESIDUI ATTIVI provenienti dalla GESTIONE di COMPETENZA 2024
1B)	RIACCERTAMENTO ORDINARIO dei RESIDUI ATTIVI provenienti dalla GESTIONE in conto RESIDUI 2023 e precedenti

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria

Chiara Lalumera

Atto firmato digitalmente ai sensi dell'art.
21, secondo comma, del D. Lgs. 7 marzo
2005, n. 82

RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2024 - GENERALE

(art.3, comma 4 D.Lgs.118/2011 – art.228, D.Lgs.267/2000 e smi)

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione	
1A.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv..AAGG-ORG	2024	2	01	01 T	215	FONDO MININTERNO per CONCORSO A MAGGIORI ONERI INCREMENTO INDENNITA' di FUNZIONE AMM.RI COMUNALI (art. 1, comma 586, L. 234/2021) - (U 640)	1		MINISTERO DELL'INTERNO	FONDO MININTERNO per CONCORSO A MAGGIORI ONERI INCREMENTO INDENNITA" di FUNZIONE AMM.RI COMUNALI (art. 1, comma 586, L. 234/2021) anno 2024 - riparto ex DM 30.5.2022 - liquidaz. ex provv.dirigenziale del 22 7 2022 - agg DT 4/23.8.2024	56.949,74	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	
1A.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv..AAGG-ORG	2024	3	05	02 R	852	Rimborso all'Ente su spese PERSONALE DIPENDENTE in CONVENZIONE - COMANDO	132		INPS SEDE DI BERGAMO	Rimborso all"Ente su spese PERSONALE DIPENDENTE - ASSEGNAZIONE TEMPORANEA IN COMANDO dip. TRESCA MONICA periodo gennaio/febbraio 2024(comprensivo di oorr) aggiornato accert al netto irap in quanto versato direttam da Inps) - val.def. come da richiesta rimborso pec del 27.03.2024	6.038,33	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili (valore come da rich. rimborso ad INPS del 27.03.2024)		-				-	-	-	
1A.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv..AAGG-ORG	2024	3	05	02 R	852	Rimborso all'Ente su spese PERSONALE DIPENDENTE in CONVENZIONE - COMANDO	228		INPS SEDE DI BERGAMO	Rimborso all"Ente su spese PERSONALE DIPENDENTE - ASSEGNAZIONE TEMPORANEA IN COMANDO dip. TRESCA MONICA periodo marzo/dicembre 2024(comprensivo di oorr e onere irap) - AGGIORNATO importo al netto versamento irap a carico Inps	33.146,08	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - valore definitivo come da richieste rimborso 27.10.2024 e marzo 2025		-				-	-	-	
1A.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv..AAGG-ORG	2024	3	05	99 A	870	Entrata FIGURATIVA da ECONOMIE su CCDI (es.precedente)	1022		PERSONALE DIPENDENTE	ENTRATA FIGURATIVA DA ECONOMIE CCI 2024 da destinare a CCI 2024 (quota perform inclusi oorr e irap) giro contabile per rilevazione economie	147,12	S			-				-	-	-	
1A.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv..AAGG-ORG	2024	4	02	01 C	2410	Contributo c.to cap PNRR Transizione digitale - Missione/componente 1.1 - Investimento 1.4 - CUP E21F22000820006 - ADOZIONE APP IO (U 7410)	291		DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE	Contributo c.to cap PNRR Transizione digitale - Missione/componente 1.1 - Investimento 1.4 - CUP E21F22000820006 - ADOZIONE APP IO (U 7410)	2.401,00			S	2.401,00	Minore entrata	Effettuata rinuncia al finanziamento in oggetto nell'anno 2024 - Ripresentata nuova domanda per nuovo progetto per un contributo di € 6.860,00 assegnato con Decreto del DTD n. 92-2/2024-PNRR, inserito nel piano investimenti del bilancio di previsione 2025-2027. / speculare a assenza impegni di spesa su U 7410-2024	-	-	-		

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
1A.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv.AAGG-ORG	2024	4	02	01 C	2415	Contributo c.to cap PNRR Transizione digitale - Missione/componente 1.1 - Investimento 1.4 - CUP E21F22000680006 - ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA (U 7415)	292		DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE	Contributo c.to cap PNRR Transizione digitale - Missione/componente 1.1 - Investimento 1.4 - CUP E21F22000680006 - ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA (U 7415)	7.713,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1B.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv.Demografici	2024	3	01	02 E	340	DIRITTI DI SEGRETERIA su ATTI SERVIZI DEMOGRAFICI	999		UTENTI DIRITTI DI SEGRETERIA	DIRITTI DI SEGRETERIA su ATTI SERVIZI DEMOGRAFICI - INCASSI IN CONTANTI DICEMBRE 2024	14,82	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1B.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv.Demografici	2024	3	01	02 E	380	Diritti per rilascio CARTE DI IDENTITA' ELETTRONICHE (CIE) (U 2171)	997		UTENTI DIVERSI	Diritti per rilascio CARTE DI IDENTITA' ELETTRONICHE (CIE) (U 2171) SERVIZI DEMOGRAFICI INCASSI IN CONTANTI DICEMBRE 2024	421,17	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1B.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv.Demografici	2024	3	01	02 E	380	Diritti per rilascio CARTE DI IDENTITA' ELETTRONICHE (CIE) (U 2171)	998		UTENTI DIVERSI	DIRITTO FISSO CARTE DI IDENTITA' ELETTRONICHE (CIE) DA DESTINARE AL MINISTERO SERVIZI DEMOGRAFICI INCASSI IN CONTANTI DICEMBRE 2024	1.292,83	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	853	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - quota Incarico MANAGER DISTRETTO (U 6880)	51		COMUNE DI PAGAZZANO	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - Incarico SERVIZIO SUPPORTO MANAGER DISTRETTO (U 6880) - ANNO 2024 (Riparto def. D.AMM.27/2024)	409,52	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	853	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - quota Incarico MANAGER DISTRETTO (U 6880)	53		COMUNE DI URGNANO	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - Incarico SERVIZIO SUPPORTO MANAGER DISTRETTO (U 6880) - ANNO 2024 (Riparto def. D.AMM.27/2024)	1.961,17	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	862	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921)	488		COMUNE DI MORENGO	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921) - ANNO 2024	0,01			S	0,01	Minore entrata	Somma incassata - Arrotondamento di € 0,01	-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	862	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921)	489		COMUNE DI PAGAZZANO	Comparsipartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921) - ANNO 2024	524,95	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	862	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921)	491		COMUNE DI URGNANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921) - ANNO 2024	2.513,97	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	874	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per PROTOCOLLO D'INTESA ASCOMper GESTIONE DID (c.d. fondo cassa) (U 6876)	480		COMUNE DI PAGAZZANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per PROTOCOLLO D'INTESA ASCOM per GESTIONE DID (c.d. fondo cassa) (U 6876) - ANNO 2024	299,97	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	874	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per PROTOCOLLO D'INTESA ASCOMper GESTIONE DID (c.d. fondo cassa) (U 6876)	482		COMUNE DI URGNANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per PROTOCOLLO D'INTESA ASCOM per GESTIONE DID (c.d. fondo cassa) (U 6876) - ANNO 2024	1.436,56	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	878	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per INCARICHI di supporto tecnico per partecipazione a/gestione BANDI REGIONALI DID (U 6878)	241		COMUNE DI PAGAZZANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese incarichi di supporto tecnico per rendicontazione finale di progetto di gestione Bandi regionali DID (U 6878) - Anno 2024	171,41	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	3	05	02 R	878	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per INCARICHI di supporto tecnico per partecipazione a/gestione BANDI REGIONALI DID (U 6878)	243		COMUNE DI URGNANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese incarichi di supporto tecnico per rendicontazione finale di progetto di gestione Bandi regionali DID (U 6878) - Anno 2024	820,89	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	4	02	01 C	2730	Contributo c.to CAP Enti aderenti a DID per pre-finanziamento s.do contributo c.to capitale a IMPRESE da BANDO DID 2022	760		COMUNE DI PAGAZZANO	BANDO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO ALLE MPMI - PREFINANZIAMENTO NELL'ESERCIZIO 2024 IN CONTO MEZZI PROPRI DI BILANCIO DEGLI ENTI ADERENTI DID del SALDO CONTRIBUTO C.TO CAPITALE ALLE IMPRESE - COMPARTICIPAZIONE ENTI ADERENTI A DID DELLA QUOTA DI SPETTANZA A TITOLO DI PRE-FINANZIAMENTO	1.943,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
1C.Resp. Area AMMINISTRATI VA - Serv. COMMERCIO	2024	4	02	01 C	2730	Contributo c.to CAP Enti aderenti a DID per pre-finanziamento s.do contributo c.to capitale a IMPRESE da BANDO DID 2022	761		COMUNE DI SPIRANO	BANDO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO ALLE MPMI - PREFINANZIAMENTO NELL'ESERCIZIO 2024 IN CONTO MEZZI PROPRI DI BILANCIO DEGLI ENTI ADERENTI DID del SALDO CONTRIBUTO C.TO CAPITALE ALLE IMPRESE - COMPARTICIPAZIONE ENTI ADERENTI A DID DELLA QUOTA DI SPETTANZA A TITOLO DI PRE-FINANZIAMENTO	9.850,49	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	790	INTROITI e RIMBORSI diversi	130		UTENTI DIVERSI	RIMBORSO 50% IMPOSTA DI REGISTRO (Eur 67,00) per contratto di locazione ERP rep. 3177 M.A. - anno 2024	33,50	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	790	INTROITI e RIMBORSI diversi	350		MARSH SPA	Rimborso da Appendice Regolazione Premio polizza Infortunati N.188548063 UnipolSai - Periodo 31.08.2022-31.12.2022	162,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUE E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	790	INTROITI e RIMBORSI diversi	351		MARSH SPA	Rimborso da Appendice Regolazione Premio polizza Tutela Legale N.380760076 Aig Europe - Periodo 31.08.2021-31.08.2022	81,16	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUE E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	790	INTROITI e RIMBORSI diversi	396		UTENTI DIVERSI	RIMBORSO CONSUMO ACQUA CONCESSIONE ORTO URBANO - PERIODO 09/01/2022 a 10/11/2024	29,90	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUE E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	790	INTROITI e RIMBORSI diversi	581		utenti dvs	RIMBORSO COMMISSIONI BANCARIE UTENTI - 2 semestre anno 2024	642,00			S	642,00	Minore entrata	MINORE ENTRATA	-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	1038		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	RIMBORSO all'Ente capofila da Comune di Azzano SP in segret. convenzionata della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) ANNO 2024 (50% rid.e Ages MININTERNO DEF, proporzionalmente a periodo 01.01.2024-31.08.2024 di vigenza della convenzione)	6.651,03	S	esigibile al 31.12.2024 ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	1039		COMUNE DI PONTERANICA	RIMBORSO all'Ente capofila da Comune di Ponteranica in segret. convenzionata della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) ANNO 2024 (50% rid.e Ages MININTERNO DEF, proporzionalmente a periodo 07.11.2024-31.12.2024 di vigenza della convenzione)	1.463,23	S	esigibile al 31.12.2024 ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	3	05	99 A	876	ENTRATA FIGURATIVA da IVA Split attività in regime commerciale e da credito IRAP (U 1230)	1021		COMUNE DI COLOGNO AL SERIO	IVA SPLIT PAYMENT ACQUISTI COMMERCIALE - ANNO 2024 - DICEMBRE	6.865,53	S	Esigibile ai sensi art.189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	9	01	01 A	1206	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva istituzionale ed Iva commerciale)	66		AGENZIA DELLE ENTRATE	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva commerciale) ANNO 2024	35.697,34			S	35.697,34	Minore entrata	valore effettivo al 31/12 / pari a minore spesa P.GIRO	-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	9	01	01 A	1206	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva istituzionale ed Iva commerciale)	1029		COMUNE DI COLOGNO AL SERIO	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE - Maggior versamento Iva ISTITUZIONALE Dicembre 2024 dovuta ad inversione cifra	450,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	9	01	01 A	1206	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva istituzionale ed Iva commerciale)	1030		COMUNE DI COLOGNO AL SERIO	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE - Rimborso Iva Istituzionale versata per E-Distribuzione ed incassata su capito E790	607,92	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	9	01	99 A	1235	Entrate a seguito di SPESE NON ANDATE a BUON FINE (U 8735)	987		UTENTI TRASPORTO SCOLASTICO	RIMBORSO SPESE non andate a BUON FINE - SDD TRASPORTO SCOLASTICO	39,00	S	Esigibile ai sensi art.189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	9	02	01 R	1230	Rimborso spese per servizi per conto di terzi (BOLLI VIRTUALI - ALTRE)	164		DVS	INTROITI BOLLO VIRTUALE SERVIZI DEMOGRAFICI ANNO 2024 (anche incassi pos bancomat)	384,00	S			-			-	-	-	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2024	9	02	01 R	1230	Rimborso spese per servizi per conto di terzi (BOLLI VIRTUALI - ALTRE)	304		DVS	INTROITI BOLLO VIRTUALE ALTRI UFFICI ANNO 2024 (anche incassi pos bancomat)	96,00	S	esigibile al 31.12.2024 ex art 189 TUEL e PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	40	Nuova IMU art. 1, commi 738-783 L. 160/2019 - Gettito esercizio in autoliquidazione.	265	SOGGETTI PASSIVI IMU	SALDO I.M.U. 2024 IN AUTOLIQUIDAZIONE - VALORE STIMATO AL NETTO DEL CONTRIBUTO IFEL 0,56X1000 (val effettivo a rendiconto come da versamenti a saldo al 31.01.2025)	22.926,37	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	40	Nuova IMU art. 1, commi 738-783 L. 160/2019 - Gettito esercizio in autoliquidazione.	266	SOGGETTI PASSIVI IMU (qp IMU versam. trattanuti per IFEL)	VERSAMENTI IMU IN AUTOLIQUIDAZIONE ANNO 2024 - ENTRATA FIGURATIVA da QUOTA TRATTENUTA per CONTRIBUTO IFEL 0,56x1000 (valore stimato) - (giro contabile su U 1360)- valore effettivo a rendiconto versamenti a saldo 31/01/2025	1.494,75	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	147	SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento IMU segmento fabbricati (annualita" 2018) emi nel 2024 e 2024 e notificati nel 2024 - VALORE agg. a tutto il 31.01.2024 (n. 400 su 460 avvisi emi, netto annull. rett., non notificati e rateizzoni come da elenco 1a agli atti)	131.361,30	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	360	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 250/2018 del 16.10.2024 per anno d"imposta 2018 - Piano di rateazione complessivo di n. 24 RATE (29/02/2024-31/01/2026) - RATE nn. 01-11 SCADENTI nel 2024 di competenza 2024	156,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	362	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 249/2018 del 16.10.2024 per anno d"imposta 2018 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (30/04/2024-31/03/2025) - RATE nn. 01-10 SCADENTI nel 2024 di competenza 2024	136,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	367	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 282/2018 del 16.10.2024 per anno d"imposta 2018 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (31/03/2024-28/02/2025) - RATE nn. 01-10 SCADENTI nel 2024 di competenza 2024	161,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	510	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 226/2020 del 31.12.2020 per anno d"imposta 2015 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (30.06.2024-31.05.2025) - RATE nn. 01-07 SCADENTI nel 2024 di competenza 2024	496,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	511	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 162/2021 del 14.10.2021 per anno d'imposta 2016 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (30.06.2024-31.05.2025) - RATE nn. 01-07 SCADENTI nel 2024 di competenza 2024	492,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	512	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 301/2024 del 16.10.2024 per anno d'imposta 2018 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (30.06.2024-31.05.2025) - RATE nn. 01-07 SCADENTI nel 2024 di competenza 2024	468,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	845	SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi accert. IMU segm fabbricati-anno 2019-emi nel 2024 , notifica entro 31.12.2024-VAL. SIGIBILE in pari esercizio (n. 398 avvisi su 507 emi, netto annullamenti e rateazioni - elenco 3) agli atti dato definitivo a consuntivo 2024)	204.033,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	1018	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 469/2019 ANNO imposta 2019 - Piano di rateazione complessivo di n. 8 RATE (31/01/2025-31/08/2025) - RATE n. 01-8 SCADENTI nel 2025 di competenza 2024	2.066,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	1019	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 607/2019 ANNO imposta 2019 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (31/01/2025-31/12/2025) - RATE n. 01-12 SCADENTI nel 2025 di competenza 2024	1.324,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	1020	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 605/2019 ANNO imposta 2019 - Piano di rateazione complessivo di n. 12 RATE (31/01/2025-31/12/2025) - RATE n. 01-12 SCADENTI nel 2025 di competenza 2024	1.339,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	1024	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 690/2019 ANNO imposta 2019 - Piano di rateazione complessivo di n. 10 RATE (31/03/2025-31/12/2025) - RATE n. 01-10 SCADENTI nel 2025 di competenza 2024	998,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	1028	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N. 660/2019 ANNO imposta 2019 - Piano di rateazione complessivo di n. 8 RATE (31/03/2025-31/10/2025) - RATE n. 01-08 SCADENTI nel 2025 di competenza 2024	962,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	146	SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento TASI segmento fabbricati (annualita' 2018) emi nel 2024 e 2024 e notificati nel 2024 - VALORE agg. a tutto il 31.01.2024 (n. 92 su 184 avvisi emi al netto annull. rett., non notificati e rateizzoni come da elenco 1a agli atti)	11.856,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	846	SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi accert. TASI segm fabbricati-anno 2019-emi nel 2024 , in corso di notifica entro 31.12.2024-VAL. ESIGIBILE in pari esercizio (n 176 avvisi su 236 emi, netto annullamenti e ratazioni - elenco 3) agli atti dato definitivo a consuntivo 2024)	23.980,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	1025	omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO TASI N. 691/2019 ANNO imposta 2019 - Piano di rateazione complessivo di n. 10 RATE (31/03/2025-31/12/2025) - RATE n. 01-10 SCADENTI nel 2025 di competenza 2024	110,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	920	SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi accert. IMU AREE FABBRICABILI-anno 2019-emi nel 2024 , notificati entro 31.12.2024-VAL. ESIGIBILE in pari esercizio (n. 20 su 35 avvisi emi, netto rateazioni come da elenco 2A agli atti dato definitivo a consuntivo 2024)	116.962,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-		

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	T	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attività di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	947	SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi accert. TASI AREE FABBRICABILI-anno 2019-emi nel 2024 , notificati entro 31.12.2024-VAL. ESIGIBILE in pari esercizio (n. 11 su 17 avvisi emi, come da elenco 2A agli atti dato definitivo a consuntivo 2024)	12.769,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	80	Addizionale comunale all'IRPEF - gettito di competenza dell'esercizio	252	Soggetti passivi Add.le IRPEF	GETTITO ADDIZIONALE IRPEF ANNO 2024 - Aliquota 0,8% - Valore stimato - base trend storico	765.230,46	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	419	SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO PRINCIPALE TARI ESERCIZIO 2024 n. 1/2024 - (valore gettito effettivo al netto TARI 2024 per utenze Ente) - valore definitivo a rendiconto definito con det. n. 4 del 25.02.2025 (-15.253,98 complessivi vs valore di emissione)	180.953,75	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	1	01	01	Ir	160	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito esercizi pregressi da attività di accertamento (FCDE U 7276)	218	SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO TARI SUPPLETIVO 2024 N. 2/2024 - EMISSIONE febbraio 2024	3.046,04	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	02	E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Relevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	789	UTENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	RUOLO CANONE SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA ANNO 2024 (N. 1852 - VALORE IVA 22% -IVA INCLUSA)	5.943,18	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	03	P	689	Canone di concessione AREA DEMANIALE a GANG srl per realizzazione e gestione chiosco per attività PE in area verde fossato mediavale	136	omissis	Concessione AREA DEMANIALE per - omissis - Canone 08.01.2024-07.01.2025	4.350,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	03	P	690	Canoni di locazione FONDI RUSTICI (L. 283/1982 e smi)	988	omissis	Contratto di locazione FONDO RUSTICI di proprietà del Comune di Cologno al Serio - Canone periodo 11.11.2024 – 10.11.2025	1.400,87	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	03	P	710	Locazione di immobili ad uso AMBULATORI MEDICI	234	omissis	Canone locazione ad uso Ambulatorio ////////////// - valore ante aggiornamento ISTAT giu 2024-giu 2024	1.904,15	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	03 P	724	CANONE UNICO PATRIMONIALE art. 1, c. 816 - L. 160/2019 su MSG Pubblicitari e DPA (FCDE U 7294)	253		SOGGETTI PASSIVI CUP su MSG PUBBLICITÀ	CUP MSG pubblicitari PERMANENTI anno 2024 - RUOLO AVVISI BONARI emi da Concessionario S.Marco SPA (n. 153 posizioni, come da file agli atti) - agg. a consuntivo 2024 (come da prospetto analitico canone unico 2024 - portale web SAN MARCO)	9.833,99	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	03 P	725	CANONE UNICO PATRIMONIALE (CUP) su OCCUPAZIONI Suolo Pubblico - art. 1, c. 816 - L. 160/2019 (FCDE U 7295)	255		SOGGETTI PASSIVI CUP su OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI	CUP OC. suolo pubblico PERMANENTE anno 2024 - RUOLO AVVISI BONARI emi da Concessionario S.Marco SPA (n. 20 posizioni, come da file agli atti) agg. a consuntivo 2024 (come da prospetto analitico canone unico 2024 - portale web SAN MARCO)	122,58	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	01	03 P	726	CANONE UNICO PATRIMONIALE su OCCUPAZIONI Suolo Pubblico MERCATO (Canone Mercatale) - art. 1, c. 816/837 - L. 160/2019 (FCDE U 7296)	257		SOGGETTI PASSIVI CUP su OCCUPAZIONE SPAZI MERCATO SETTIMANALE	CUP OCC.suolo pubblico MERCATALE anno 2024 - RUOLO AVVISI BONARI TITOLARI di POSTEGGIO emi da Concessionario S.Marco SPA (n. 55 posizioni, come da file agli atti) - agg. a consuntivo 2024 (come da prospetto analitico canone unico 2024 - portale web SAN MARCO)	2.720,20	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	05	02 R	781	Rimborso SPESE CONDOMINIALI da locatari AMBULATORI MEDICI	139		locatari ambulatori medici	Rimborso SPESE CONDOMINIALI da locatari AMBULATORI MEDICI (Telefonia -Energia elettrica - Acqua - Gas da ripartire pro-quota) - ANNO 2024	0,02			S	0,02	Minore entrata	arrotondamento in fase di riscossione	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2024	3	05	99 A	907	Componenti perequative TARI (UR1-UR2 - ARERA del. n. 386/2024) - (U 5637)	438		CSEA (Cassa per i servizi energetici e ambientali)	COMPONENTI PEREQUATIVE UR1-UR2 su TARI 2024 - QUOTA EFFETTIVA DA VERSARE A CSEA (ARERA del. n. 386/2024)	7.947,92	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2C.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Farmacia	2024	3	01	01 V	373	PROVENTI da cessione al concessionario RIMANENZE FINALI FARMACIA COMUNALE (rilevante IVA)	724		PIUSALUTE SRL	Acconto su corrispettivo cessione rimanenze di magazzino farmacia - dato da inventario gestionale sw al 21.10.2024, valore di costo, netto farmaci scaduti e 50% valore farmaci in scad.entro 90gg (da Allegati 1 e 2) - salvo conguaglio finale a debito/credito base inventario al 30.11.2024 (di cui € 76.620,56 a mezzo bonifico ed € 7.757,66 -val ferie non fruite MF -con regolaz. contab su U 7227)	7.757,66	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2C.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Farmacia	2024	3	01	03 P	405	CANONE di GESTIONE IN CONCESSIONE FARMACIA COMUNALE (rilevante IVA)	872		PIUSALUTE SRL	Concessione ventennale farmacia comunale 01.12.2024-30.11.2044 – canone di concessione – valore minimo garantito – periodo dicembre 2024 iva 22% inclusa (contratto rep 3185 del 31.10.2024 - articolo 4 comma 3)	7.116,67	si parzialmente	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	S	0,01	Minore entrata	arrondamento valori in fase di riscossione da val. fatturato (gen 2025)	-	-	-	
2D.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Pers(econ)	2024	3	05	02 R	850	Rimborso all'Ente capofila ONERI RETRIBUTIVI SEGRETARIO COMUNALE da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale (quota di compartecipazione di spettanza)	133		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	RIMBORSO PER SPESE PER ACCESSI e spese correlate (parcheggi, servizio mensa) MISSIONI SEGRETARIO COMUNALE ANNO 2024 - QUOTA 50% AZZANO S.P. - periodo 01.01.2024-31.08.2024	430,00	S	esigibile al 31.12.2024, ex art 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
2D.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Pers(econ)	2024	3	05	02 R	850	Rimborso all'Ente capofila ONERI RETRIBUTIVI SEGRETARIO COMUNALE da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale (quota di compartecipazione di spettanza)	1027		COMUNE DI PONTERANICA	Rimborso all'Ente capofila ONERI RETRIBUTIVI (escluso inail e irap) SEGRETARIO COMUNALE dott.ssa OMBONI da Comune PONTERANICA aderente alla convenzione di segreteria comunale (valore presunto quota in ragione della compartecipazione di spettanza ente convenzionato del 50%) ANNO 2024 - periodo 07.11.2024-31.12.2024	8.000,00	S	esigibile al 31.12.2024 ai sensi art. 189 tuel e principi contabili		-			-	-	-	
2D.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Pers(econ)	2024	3	05	02 R	850	Rimborso all'Ente capofila ONERI RETRIBUTIVI SEGRETARIO COMUNALE da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale (quota di compartecipazione di spettanza)	1036		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	Rimborso all'Ente capofila RETRIBUZIONE DI RISULTATO anno 2024 SEGRETARIO comunale VALLI - Valore presunto periodo 01.01.2024-31.08.2024 (BASE val.2024, s.vo cong) da parte comune convenzionato d' AZZANO S.PAOLO (50% impon, incl.oorr 23,8% - escl IRAP versata direttamente da Azzano) (scioglim. convenz. DCC n 34 del 29.07.2024)	4.900,00	S	esigibile al 31.12.2024, ai sensi articolo 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
2D.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Pers(econ)	2024	3	05	02 R	850	Rimborso all'Ente capofila ONERI RETRIBUTIVI SEGRETARIO COMUNALE da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale (quota di compartecipazione di spettanza)	1037		COMUNE DI PONTERANICA	Rimborso all'Ente capofila RETRIBUZIONE DI RISULTATO anno 2024 SEGRETARIO comunale OMBONI - Valore presunto periodo 07.01.2024-31.12.2024 (BASE val.2024, s.vo cong) da parte comune convenzionato di PONTERANICA (50% impon, incl.oorr 23,8% - escl IRAP versata direttamente da Ponteranica)	1.000,00	S	Esigibile al 31.12.2024, ai sensi articolo 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	680	CANONE Concessione Amm.va RETE Servizio IDRICO a Uniacque SPA (ril.IVA - in split)	231		UNIACQUE SPA	Rimborso oneri ammortamento mutuo servizio idrico CDP n. 4003485/00 - Anno 2024 (come da piano allegato a DCC di aggiornamento concessione di servizio - agg da comun. UNIACQUE prot 13458_04.08.2023)	5.853,36	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	685	CANONE di Concessione Amm.va Servizio DISTRIBUZIONE GAS METANO a 2i Rete Gas S.p.A (ril.IVA)	232		2i Rete Gas S.p.A.	Corrispettivo convenzionale per concessione servizio gas metano - Anno 2024 - (valore presunto IVA 22% INCLUSA)	142.740,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	686	CONCESSIONE a SOC.2i RETE GAS S.P.A. SPAZI per installazione DISPOSITIVI DI TELELETTURA - Rimborso spese godimento aree art. 5 contratto comodato (Rilev.IVA)	233		2i RETE DATI SRL	Rimborso spese ANNO 2024 relativo al contratto n. 2320 serie 3, di comodato d"uso area per posa contatori (IVA 22% INCLUSA)	1.830,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	688	Canoni di CONCESSIONE D'USO su AREE DEMANIALI ad uso edilizio	1026		omissis	Canoni di CONCESSIONE D"USO su AREE DEMANIALI per realizzazione aree pertinenziali a fabbricato residenziale per anni 30 - ANNO 2024	574,91	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	700	Canoni di locazione terreni per IMPIANTI TELEFONIA MOBILE	994		omissis	LOCAZIONE TERRENO per IMPIANTO TELEFONIA MOBILE BG069 - VIA ANTIGIANATO - COLOGNO AL SERIO (IT-BG-007315) (ex CK HUTCHISON) - PERIODO 13/12/2024-12/12/2024	2.874,99	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	700	Canoni di locazione terreni per IMPIANTI TELEFONIA MOBILE	995		omissis	Locazione terreno per impianto telefonia mobile via dei Bruseghetti, ang.S.P.122 (Foglio 9, mappale 762/parte) - Periodo 01.01.2020-31.12.2025 (ratei trim anticipati / sogg. ad agg. Istat) - RATEI 01.01-31.12.2024 (val incl.agg.istat)	22.052,31	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	01	03 P	705	Canone di locazione ad ----- ----- area di proprietà in Via Artigianato ad uso deposito automezzi TPL	1023		omissis	Locazione area ad uso parcheggio per TPL identificato al foglio 9, particelle nn. 7574 e 7570 - (atto integr. DGC 135/2019) Contratto n. 13208 del 30.10.2019 - Durata 01.10.2019-30.09.2025 - Canone posticipato periodo 01.10.2024-30.09.2024.	9.500,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	05	01 Ir	791	rimborsi ASSICURATIVI per danni subiti su IMMOBILI, MEZZI, IMPIANTI ed ATTREZZATURE (man.ord) e per DANNI a TERZI	551		SOGGETTO DA INDIVIDUARE	RIMBORSO ASSICURATIVO PER INTERVENTO DI SISTEMAZIONE SBARRA DI ACCESSO PRESSO CENTRO RACCOLTA RIFIUTI	1.177,30	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	05	99 A	865	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	1031		PERSONALE DIPENDENTE destinatario incentivi art. 113 DLGS 50 2016 - art.45 DLGS 36/2024	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE su OPERE DVS (art. 113 D.Lgs 50/2016- art.45 D.Lgs 36/2024) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998) CCI 2024	23.820,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	3	05	99 A	866	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE su OPERE fin PNRR (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	1032		PERSONALE DIPENDENTE destinatario incentivi art. 113 DLGS 50 2016 - art.45 DLGS 36/2024	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE su OPERE PNRR (art. 113 D.Lgs 50/2016- art.45 D.Lgs 36/2024) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998) CCI 2024	27.790,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2500	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.2 (DL 152/2021 - Dmiur 343/2021) - CUP E25E22000030006 - Realizzazione nuova MENSA SCUOLA SECONDARIA di 1° GRADO (U 7625)	6		MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.2 Piano di estensione del tempo pieno e mense (DL 152/2021 - Dmiur 343/2021) - CUP E25E22000030006 - Realizzazione nuova MENSA SCUOLA SECONDARIA di 1° GRADO - QUOTA ESIGIBILE ESERCIZIO 2024	429.431,52	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2500	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.2 (DL 152/2021 - Dmiur 343/2021) - CUP E25E22000030006 - Realizzazione nuova MENSA SCUOLA SECONDARIA di 1° GRADO (U 7625)	110		MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.2 Piano di estensione del tempo pieno e mense (DL 152/2021 - Dmiur 343/2021) - CUP E25E22000030006 - Realizzazione nuova MENSA SCUOLA SECONDARIA di 1° GRADO - QUOTA ESIGIBILE ESERCIZIO 2024	146.568,48	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2510	Contributo c.to cap PNRR - M.2 C.4 I.2.2 (ex comma 139 L. 145/2018) - CUP E26J20000680001 - Messa in sicurezza ed efficientamento energetico edificio scolastico SCUOLA PRIMARIA di Via A Locatelli (copertura) (U 7555)	4		MINISTERO DELL'INTERNO	Contrib. c.to cap PNRR - M.2 C.4 I.2.2 (ex c.139 L. 145/2018) - Messa in sicurezza ed efficient. energ. edificio scolastico SCUOLA PRIMARIA Via A Locatelli - incl.10% f.do op.indif.2024 (D.RGS n. 124/2024) - quota esigib. 2024 su tot. contr. 973,5k	89.113,57	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2530	Contributo c.to cap PNRR - M.2 C.4 I.2.2 (ex comma 139 L. 145/2018) - CUP E27H20001140001 - Messa in sicurezza PONTI FOSSATO (U 7847)	109		MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo c.to cap PNRR - M.2 C.4 I.2.2 (ex comma 139 L. 145/2018) - CUP E27H20001140001 - Messa in sicurezza PONTI FOSSATO (U 7847)	17.000,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2540	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.1 (ex c. 59 L. 160/2019 - dpcm 30.12.2020 e DM 22.03.2021) - CUP E21B21001860001 - Realizzazione NUOVO NIDO e POLO INFANZIA 0-6 (U 8350)	11		MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Contrib. c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.1 (c.59 L.160/2019-dpcm 30.12.2020-DM 22.03.2021) Real.NUOVO NIDO e POLO INF.0-6 - incl. 10% f.do opere indiff. (D.RGS n. 124/2024) - quota esig. 2024 su tot. Eur 3.284.264,64 (agg.post vz.esig n.1/23)	901.621,15	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2540	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.1 (ex c. 59 L. 160/2019 - dpcm 30.12.2020 e DM 22.03.2021) - CUP E21B21001860001 - Realizzazione NUOVO NIDO e POLO INFANZIA 0-6 (U 8350)	111		MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Contrib. c.to cap PNRR - M.4 C.1 I.1.1 (ex c. 59 L. 160/2019 - dpcm 30.12.2020 e DM 22.03.2021) - Realizzaz. NUOVO NIDO e POLO INFANZIA 0-6 - incl. 10% f.do opere indiff. (D.RGS n. 124/2024) - quota esig. 2024 su tot. contrib. Eur 3.284.264,64	74.682,06	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2024	4	02	01 C	2555	Contributo c.to cap PNRR - M.2 C.4 I.2.2 (ex c. 29 L. 160/2019) anno 2024 - CUP E24D23000990001 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO edificio scolastico SCUOLA PRIMARIA di Via A. Locatelli (INFISSI 2° p.) (U 7556)	112		MINISTERO DELL'INTERNO	CONTRIBUTO PER INVESTIMENTI DESTINATI AD OPERE PUBBLICHE IN MATERIA DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE PER GLI ANNI 2021-2024 - QUOTA ANNO 2024 su EFFIC. ENERG. SCUOLA PRIMARIA Via Locatelli (INFISSI 2 p.) - reimputato a 2024 in uno con esigibilità differita spesa inerente U 7556	43.872,92	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	375	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (U 7245-7248qp)	210		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (U 7245-7248qp) - ANNO 2024	8.730,41	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	T	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	376	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Corrispettivo VENDITA ENERGIA (ril.IVA in rev.charge) (U 7245-7248 qp)	211	Sub 11	VIVIGAS SPA	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Corrispettivo VENDITA ENERGIA (ril.IVA in rev.charge) - ANNO 2024 - NOVEMBRE 2024	1.349,57	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	376	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Corrispettivo VENDITA ENERGIA (ril.IVA in rev.charge) (U 7245-7248 qp)	211	Sub 12	VIVIGAS SPA	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Corrispettivo VENDITA ENERGIA (ril.IVA in rev.charge) - ANNO 2024 - DICEMBRE 2024	1.063,93	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	376	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Corrispettivo VENDITA ENERGIA (ril.IVA in rev.charge) (U 7245-7248 qp)	211		VIVIGAS SPA	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Corrispettivo VENDITA ENERGIA (ril.IVA in rev.charge) (U 7245-7248 qp) - ANNO 2024	2.413,50	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	377	Impianto FOTOVOLTAICO c/o scuola primaria - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) (U 7248qp)	215		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	Impianto FOTOVOLTAICO c/o scuola primaria - Incentivo GSE conto energia SSP - ANNO 2024 (f.c.IVA) (U 7248qp)	182,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	378	Impianto FOTOVOLTAICO c/o scuola secondaria 1° grado - Incentivo GSE v.to energia (f.c.IVA) (U 7246-7248qp)	216		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	Impianto FOTOVOLTAICO c/o scuola secondaria 1 grado - Incentivo GSE v.to energia (f.c.IVA) (U 7246-7248qp) - ANNO 2024	436,70	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	01 V	379	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247-7 7248qp)	214		GLOBAL POWER SERVICE SPA	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247) - ANNO 2024	11.000,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	02 E	675	RETROCESSIONE DA SOC. IN HOUSE PROVENTI RACCOLTA DIFFERENZIATA RSU	137	Sub 4	SERVIZI COMUNALI SPA	Compensazione Iva istituzionale rimborso NC 3008/PA - 3046/PA - 3262/PA	3.841,48	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	02 E	675	RETROCESSIONE DA SOC. IN HOUSE PROVENTI RACCOLTA DIFFERENZIATA RSU	137	Sub 5	SERVIZI COMUNALI SPA	Compensazione Iva istituzionale rimborso NC 33591/PA - 3875/PA - 4162/PA - 4163/PA	3.028,28	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2024	3	01	02 E	675	RETROCESSIONE DA SOC. IN HOUSE PROVENTI RACCOLTA DIFFERENZIATA RSU	137		SERVIZI COMUNALI SPA	RETROCESSIONE DA soc. SERVIZI COMUNALI SPA PROVENTI da RACCOLTA DIFFERENZIATA RSU ANNO 2024 - valore presunto IVA 10% inclusa (dato previsionale S.C. prot.13420/2024)- Val.def.D.TER.99/2024	37.152,60	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	199		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2022/14763/SCIA - 2 RATA 25%	1.383,08	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	200		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2022/14763/SCIA - 2 RATA 25%	3.111,93	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	201		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2022/14925/SCIA - 2 RATA 25%	1.408,14	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	202		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2022/14925/SCIA - 2 rata 25%	3.168,32	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	203		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2022/15057/SCIA - 1a RATA 25%	1.910,58	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	204		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2022/15057/SCIA - 1a RATA 25%	4.298,81	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	206		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2024/15125/SCIA - 1 RATA 25%	623,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	207		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2024/15125/SCIA - 1 RATA 25%	1.515,40	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	223		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2024/15263/SCIA - 1 rata 25%	5.931,23	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	1013		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2022/15057/SCIA - Interessi su 1a RATA 25%	458,47	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Sic ur.	2024	4	05	01 P	1040	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (MONETIZZAZIONI standards urbanistici) destinati ad INVESTIMENTI	1016		omissis	Proventi per PDC-CILA-SCIADIA (MONETIZZAZIONI standards urbanistici) destinati ad INVESTIMENTI - Integrazione PE/2024/15523/SCIA	5.470,20	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	1	03	01 F	201	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (FSC) - quota vincolata a SVILUPPO SERVIZI SOCIALI (art.1, c.449 d-quinquies L. 232/2016) l.do spend.review U 1200-1201 e rest. f.di Covid U 1202	411		MINISTERO DELL'INTERNO	FONDO DI SOLIDARIETA'' COMUNALE (dati Mininterno 16.11.2024) - quota vincolata a SVILUPPO SERVIZI SOCIALI (art.1, c.449 d-quinquies L. 232/2016) - ANNO 2024	0,12			S	0,12	Minore entrata	da arrotondamenti in fase di riscossione	-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	01	02 E	470	Proventi SAD e PROGETTI SOCIO-ASSISTENZIALI (Rilevante ai fini IVA)	138		UTENTI SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE GENNAIO/DICEMBRE 2024 (valore stimato partenza Eur 12.745,68 ridotto 10%)	1.177,97	si parzialmente	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	si parzialmente	10,93	Minore entrata	CONSUNTIVAZIONE EFFETTUATA CON DET. 28-2025	-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	01	02 E	470	Proventi SAD e PROGETTI SOCIO-ASSISTENZIALI (Rilevante ai fini IVA)	190		UTENTI SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	PROVENTI PROGETTO SOCIO-ASSISTENZIALE n.2 utenti (P.I./P.E.) (Ridotto 10% rispetto al dato preventivato) - ANNO 2024	164,53	S	L'INCASSO AVVERRA' CON SDD A SCADENZA 20.03.2025 - RELATIVO AL MESE DI DICEMBRE 2024.		-			-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	01	02 E	470	Proventi SAD e PROGETTI SOCIO-ASSISTENZIALI (Rilevante ai fini IVA)	1017		omissis	SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE ANNO 2024 - Soggetto in emergenza sociale improvvisa M.R.	8.474,00	S	L'IMPORTO E' STATO DETERMINATO IN SEDE DI CONSUNTIVAZIONE SERVIZIO SAD 2024 - DET. 28-2025		-			-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	01	02 E	471	Proventi Servizio TRASPORTO SOCIALE (Rilevante ai fini IVA)	799		UTENTI SERVIZIO TRASPORTO SOCIALE	Proventi Servizio TRASPORTO SOCIALE - OTTOBRE 2024 (Contanti)	352,60			S	352,60	Minore entrata	da rettifica scrittura contabile - valore corretto come da distinta reversali del 05.11.2024: l'accertamento ottobre (accertato e riscosso) ammonta ad € 118,40 (doc. 2024)	-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	01	02 E	471	Proventi Servizio TRASPORTO SOCIALE (Rilevante ai fini IVA)	1014		UTENTI SERVIZIO TRASPORTO SOCIALE	Proventi Servizio TRASPORTO SOCIALE - DICEMBRE 2024 (Contanti)	95,20	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	01	03 P	715	Canoni di locazione condominio EX CRISTINI - ALTRI immobili ad uso abitativo per finalità sociali	67		CONDOMINIO EX CRISTINI	Canoni di locazione condominio EX CRISTINI - N.20 alloggi - Anno 2024 (Valore def. D.PER.44/2024)	5.122,13	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - IL VERSAMENTO DELLA SOMMA DI € 4.882,13 DA PARTE DELL'AMMINISTRATORE DI CONDOMINIO E' STATO EFFETTUATO IN DATA 03.02.2025 - COME DA DOCUMENTAZIONE IN ATTI		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	05	02 R	780	Rimborso SPESE UTENZE elettriche ed idriche da affittuari alloggi condominio EX CRISTINI	182		CONDOMINIO EX CRISTINI	Rimborso SPESE UTENZE idriche da affittuari alloggi condominio EX CRISTINI - ANNO 2024	1.777,65	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - IL VERSAMENTO E' STATO EFFETTUATO DALL'AMMINISTRATORE DI CONDOMINIO IN DATA 03.02.205 - COME DA DOCUMENTAZIONE IN		-			-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2024	3	05	02 R	780	Rimborso SPESE UTENZE elettriche ed idriche da affittuari alloggi condominio EX CRISTINI	183		CONDOMINIO EX CRISTINI	Rimborso SPESE UTENZE elettriche da affittuari alloggi condominio EX CRISTINI - ANNO 2024	1.668,66	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - LA SOMMA E' STATA PAGATA DALL'AMMINISTRATORE DI CONDOMINIO IN DATA 03.02.2025 - GIUSTA DOCUMENTAZIONE IN ATTI		-			-	-	-	
4B.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.P.Istruzione	2024	2	01	01 T	287	Contributo Regione Lombardia per MISURA NIDI GRATIS (l.r. n. 22/2006-n.3/2008 e smi) (U2861)	805		REGIONE LOMBARDIA - TESORERIA	Contributo Regione Lombardia MISURA NIDI GRATIS A.S. 2024/2025 - QUOTA TRASFERIMENTO REGIONALE - PERIODO Settembre/Dicembre 2024	27.000,00	si parzialmente	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	si parzialmente	1.642,34	Minore entrata	L'ENTRATA REGIONALE CORRISPONDE A QUANTO EROGATO AI NIDI NEL PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2024 - GIUSTA DET. 37-2025 - pari minore spesa U 2861	-	-	-	
4B.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.P.Istruzione	2024	3	01	02 E	450	Proventi TRASPORTO SCOLASTICO (infanzia-primaria-sec.1 grado) - Rilevante ai fini IVA	706		UTENTI TRASPORTO SCOLASTICO	PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO A.S. 2024/2025 - PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2024 (valore stimato partenza Eur 12.251.47 dedotto 15%)	1.079,57	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-	
4B.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.P.Istruzione	2024	3	01	02 E	472	Proventi per servizio SPAZIO GIOCO COMUNALE (U 5930 - Ril.IVA)	709		UTENTI SPAZIO GIOCO	Proventi per servizio SPAZIO GIOCO COMUNALE GENNAIO/MARZO 2025 Rateo anticipato (valore stimato partenza Eur 1.590,00 ridotto 10%)	1.510,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
4B.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.P.Istruzione	2024	3	01	02 E	872	Proventi per Servizio PRE-POST SCUOLA (U 3785 - Ril.IVA)	38		UTENTI PRE-POST SCUOLA	PROVENTI SERVIZIO PRE/POST SCUOLA A.S. 2024/2024 - PERIODO GENNAIO/GIUGNO 2024 (valore stimato partenza Eur 26688,00 dedotto 10%-Valore ridefinito D.PER.37/2024)	52,00			S	52,00	Minore entrata	SOMMA DEFINITIVAMENTE ACCERTATA - DET. 154-2024	-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
4B.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.P.Istruzione	2024	3	01	02 E	872	Proventi per Servizio PRE-POST SCUOLA (U 3785 - Ril.IVA)	707		UTENTI PRE-POST SCUOLA	PROVENTI SERVIZIO PRE/POST SCUOLA A.S. 2024/2025 - PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2024 (valore stimato partenza Eur 13.678,20 dedotto 10%)	914,60	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
4B.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.P.Istruzione	2024	3	05	02 R	858	RIMBORSO da REGIONE LOMBARDIA su ONERI ASSISTENZA SCOL. DVS abili SC. SECONDARIA 2°	566		REGIONE LOMBARDIA - TESORERIA	RIMBORSO da REGIONE LOMBARDIA del SERVIZIO TRASPORTO STUDENTE CON DISABILITA" A ISTITUTO SCOLASTICO Scuola Secondaria 2 - A.S.2024/2025 - ANNO 2024	2.310,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - TRATTASI DI RIMBORSO REGIONALE RIFERITO AD ANNO SCOLASTICO 2024/2025		-			-	-	-	
4C.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Biblioteca	2024	3	01	02 E	492	Proventi da tariffe utilizzo SALE ATTREZZATE (Rilevante IVA)	887		UTENTI UTILIZZO SALE ATTREZZATE	Proventi da tariffe utilizzo SALE ATTREZZATE - DICEMBRE 2024	62,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm.e Vigil	2024	2	01	01 T	280	FONDO per la SICUREZZA URBANA 2024 (art. 35 quater DL 113/2018 - DM 02.08.2024) - quota fin Progetto SCUOLE SICURE 2024-2024 di parte CORRENTE (u 2800/01/02-2820)	1034		MINISTERO DELL'INTERNO	FONDO per la SICUREZZA URBANA 2024 (art. 35 quater DL 113/2018 - DM 02.08.2024) - quota fin Progetto SCUOLE SICURE 2024-2024 di parte CORRENTE (U 2800/01/02-2820) - imputato a 2024 in uno con inerente spesa secondo esigibilità	1.400,00							1.400,00	-	-	Contributo a rendicontazione non accertato al 31.12.2024, stante traslazione della rendicontazione del progetto all'esercizio 2025, cui pertanto viene altrettanto traslata l'esigibilità dell'entrata - conseguente pre-finanziamento progetto, relativamente alle spese sostenute nell'esercizio 2024, in conto risorse proprie di bilancio
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm.e Vigil	2024	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	141		Contravventori CDS	SANZIONI PER VIOLAZIONI ART.208 CDS - ANNO 2024 - Valore al 30.09.2024 D.POL.50/2024 - Valore al 16.12.2024 D.POL.66/2024	352.467,37	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-	

1A) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE DI COMPETENZA 2024

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni3 reimputazione
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm.e Vigil	2024	4	02	01 C	975	FONDO per la SICUREZZA URBANA 2024 (art. 35 quater DL 113/2018 - DM 02.08.2024) - quota fin Progetto SCUOLE SICURE 2024-2024 di parte INVESTIMENTI (U 7495-7496)	1033		MINISTERO DELL'INTERNO	FONDO per la SICUREZZA URBANA 2024 (art. 35 quater DL 113/2018 - DM 02.08.2024) - quota fin Progetto SCUOLE SICURE 2024-2024 di parte INVESTIMENTI (U 7495-7496) - imputato a 2024 in uno con inerente spesa, secondo esigibilità	9.699,00						9.699,00	-	-	Contributo a rendicontazione non accertato al 31.12.2024, stante traslazione della rendicontazione del progetto all'esercizio 2025, cui pertanto viene altrettanto traslata l'esigibilità dell'entrata - conseguente pre-finanziamento progetto, relativamente alle spese sostenute nell'esercizio 2024, in conto risorse proprie di bilancio	
TOTALE											4.173.030,89				40.798,37			11.099,00	-	-	

SINTESI RIACCERTAMENTO ORDINARIO al 31.12.2024 1A) RESIDUI ATTIVI DALLA GESTIONE DI COMPETENZA 2024	Valore residui attivi da competenza al 31.12.2024 ANTE riaccertamento ordinario	4.173.030,89
	a detrarre	
	ENTRATE ad ESIGIBILITA' DIFFERITA REIMPUTATE agli ESERCIZI 2025-2026-2027	11.099,00
	MINORI ACCERTAMENTI RILEVATI a DEFINIZIONE in sede di RIACCERTAMENTO ORDINARIO	40.798,37
RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2024 DALLA GESTIONE DI COMPETENZA ISCRITTI NEL CONTO DEL BILANCIO 2024		4.121.133,52

RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2024 - GENERALE

(art.3, comma 4 D.Lgs.118/2011 – art.228, D.Lgs.267/2000 e smi)

1B) RESIDUI ATTIVI dalla GESTIONE IN CONTO RESIDUI 2024 E PRECEDENTI

CDR	Anno	T	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024								
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	40	Nuova IMU art. 1, commi 738-783 L. 160/2019 - Gettito esercizio in autoliquidazione.	443		SOGGETTI PASSIVI IMU (qp IMU versam. trattantul per IFEL)	VERSAMENTI IMU IN AUTOLIQUIDAZIONE ANNO 2024 - ENTRATA FIGURATIVA da QUOTA TRATTENUTA per CONTRIBUTO IFEL 0,56x1000 (valore stimato) - (giro contabile su U 1360)- valore effettivo a rendiconto versamenti a saldo 31/01/2024	1.479,38	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-			-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	1	01	01	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	148		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Accertamento avvisi di accertamento IMU emessi nel 2018 (annualita' 2013-2017) - VAL.DEF. con DET. 31 DEL 14.02.2019 (a ruolo coattivo AGER prot. Ente 14585 del 23.08.2019/ NN.6025-6156-2236)	62.984,74		S	20.274,00	Inesigibile	inesigibile al 31.12.2024, per chiusura infruttuosa procedure fallimentari (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-	
	2018											S	36.044,36	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)					
	2018											s	1.468,00	Insussistenza	qp insussistente al 31.12.2024, per sgravi su ruolo coattivo (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)					
	2018											S	5.198,38	Insussistenza	insussistente al 31.12.2024 per erroneo riporto da disallineamento contabile vs riscossioni (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)					

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	Ir	52	34		omissis	Riscossione accertamento IMU n. 2013-202 con rateizzazione -----	277,42			S	277,42	Insussistenza	Erroneo riporto - Avviso di accertamento interamente pagato con piano di rateazione - ultima rata 09/08/2019 (determina n. 6 del 10/01/2019) (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	Ir	52	60		omissis	Riscossione accertamenti IMU dal 2013 al 2017 con rateizzazione -----	761,52			S	761,52	Insussistenza	Erroneo riporto - Avvisi di accertamento pagati con piano di rateazione - ultima rata 18/11/2019 (determina n. 18 del 31.01.2019) (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	Ir	52	233		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI DI ACCERTAMENTO IMU emi e notif nel 2019 - annualita" 2014 e 15/18 (netto valore accert. n.185 gia" reg., annullam. e rateiz. 12 mesi (dettaglio come da file agli atti) (det 195/19 e smi) (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 17075/13.10.22)	188.616,96	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	Ir	52	460		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento IMU (annualita" 2015) emi 31.12.2020 e notificati entro il 26.03.2021 - VALORE DEFINITIVO ESIGIBILE AL 31.12.2021 A CONS 2021 (Elenco 3A - nr. 164 avvisi emessi e utilmente notificati, esclusi avvisi oggetto di rateizzazione) (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 14838/13.08.2024)	188.870,42	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	Ir	52	969		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento IMU (annualita" 2016) emi al 31.12.2021 - VALORE DEFINITIVO ESIGIBILE AL 31.12.2021 A CONS 2021 (Elenco 4B - nr. 165 avvisi emessi e utilmente notificati, esclusi avvisi oggetto di rateizzazione) (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 14841/13.08.2024)	109.513,93	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	Ir	52	876		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento IMU (annualita" 2016) emi al 31.12.2021 e notificati nel 2022 - VALORE ESIGIBILE in pari esercizio (Elenco 4D agli atti - nr. 32 avvisi emessi e utilmente notificati) (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 14841/13.08.2024)	25.830,52	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024											
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	912		omissis	AVVISO DI ACCERTAMENTO IMU N.246/2021 del 29.10.2021 per anno d'imposta 2016 a nome "-----" - Assolvimento pro-quota 11,11% in unica soluzione (autoriz. Prot. 12434 del 21.07.2022)	890,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	417		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi accert. IMU segm fabbricati-anno 2017-emi nel 2022 e 2023,notificati nel 2023-VAL.ESIGIBILE in pari esercizio agg a tutto il 31.05.23 (n 423 avvisi, netto annull,rettifiche,non notificati e rateiz-elelenco 1c-agli atti- val def a consuntivo 2023 - AGG. a consuntivo 2024 - Elenco n. 1F)	164.575,24	s parziale	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	s parziale	6.725,76	parziale insussistenza	Aggiornamento valore accertamento a rendiconto 2024, al netto annullamenti e rateazioni, in ragione delle variazioni intercorse post rendiconto 2024 - come da elenco n.1F) (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	547		omissis	Avviso di Accertamento IMU n. 657 del 21.02.2023 per anno d'imposta 2017 a nome - omissis - Assolvimento pro-quota 11,11%	438,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	Ir	52	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7250)	1016		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento IMU segmento fabbricati (annualita" 2018) emi nel 2023 e 2024 e notificati nel 2023 - VALORE agg. a tutto il 30.12.2023 (n. 19 su 460 avvisi, netto annull., rett., non notificati e rateizz. come da elenco 1a agli atti)	57.590,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	Ir	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	38		omissis	RISCOSSIONE ACCERTAMENTI TASI N.2014-37 E N.2015-32 CON RATEIZZAZIONE - -----	121,16	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	Ir	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	234		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI DI ACCERTAMENTO TASI EMESSI E NOTIFICATI NEL 2019 X ANN. 2014 e 15/18(netto valore accertamento n.198 gia" registrato e netto annullam., compensaz. e rateizzazioni eccedenti i 12 mesi (dettaglio come da fine excel agli atti) (det 195/19 e smi) /(a ruolo coattivo AGER prot.Ente 18947/11.11.2022)	12.558,36	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	472		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento TASI (annualita'"2015) emi 31.12.2020 e notificati entro il 26.03.2021 - VALORE DEFINITIVO ESIGIBILE AL 31.12.2021 A CONS 2021 (Elenco 3A - nr. 101 avvisi emessi e utilmente notificati, esclusi avvisi oggetto di rateizzazione) (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 14840/13.08.2024)	14.398,08	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	1025		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento TASI (annualita'"2016) emi al 31.12.2021 - VALORE DEFINITIVO ESIGIBILE AL 31.12.2021 A CONS 2021 (Elenco 4B - nr. 102 avvisi emessi e utilmente notificati, esclusi avvisi oggetto di rateizzazione) (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 14839/13.08.2024)	9.922,69	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	877		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento TASI (annualita'"2016) emi al 31.12.2021 e notificati nel 2022 - VALORE ESIGIBILE in pari esercizio (Elenco 4D agli atti - nr. 11 avvisi emessi e utilmente notificati)	641,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	466		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi accert TASI seg. fabbricati-annualita'" 2017 emi nel 2022 e 2023- notificati nel 2023-VALORE ESIG in pari eser agg al 31.05.2023 (n. 123 avvisi, netto annull, rettifiche, non notificati e rateiz -elenco 1c) agli atti-val def consunt al 31.12.23	23.768,21	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	56	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su FABBRICATI (FCDE U 7255)	1017		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	Avvisi di accertamento TASI segmento fabbricati (annualita'" 2018) emi nel 2023 e 2024 e notificati nel 2023 - VALORE agg. a tutto il 30.12.2023 (n. 1 su 184 avvisi emi, netto annull., rett., non notificati e rateizz. come da elenco 1a agli atti)	186,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	1014		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO IMU AREE EDIFICABILI EMESSI E NOTIFICATI AL 31.12.2021 - ANNUALITA'" 2015 (n. 27 avvisi come da elenco agli atti) / (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 23155/30.12.2024)	49.144,24	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	1015		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO IMU AREE EDIFICABILI EMESSI E NOTIFICATI AL 31.12.2021 - ANNUALITA'" 2016 (n. 75 avvisi come da elenco agli atti) / (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 23153/30.12.2024)	80.707,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-	-	-	-	-	-	

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	901		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO IMU AREE EDIFICABILI ANNUALITA' 2016 EMESSI nel 2021 E NOTIFICATI NEL 2022 - esigibili in pari esercizio (n. 11 avvisi agg. al 31.12.2022, netto n. 15 annull. nel 2022, come da elenco agli atti)	172,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	939		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO IMU AREE EDIFICABILI ANNUALITA' 2017 emessi e notificati al 31.12.2022 (n. 26 su 39 avvisi emi, come da elenco 1B agli atti - dato definitivo al 31.12.2022) / agg a cons 2024	93.348,79	s parziale	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	s parzialmente	937,00	parziale insussistenza	Aggiornamento valore accertamento a rendiconto 2024, in ragione delle variazioni intercorse post rendiconto 2024, come da elenco "1D) Elenco AVVISI EMI IMU TASI_AF_2017" agg 31.10.2024 (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	444		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO IMU AREE EDIFICABILI ANNUALITA' 2017 emessi al 31.12.2022 e notificati nel 2023 - (n. 13 su 39 avvisi emi, come da elenco 1C agli atti dato definitivo al 13.06.2023)	4.198,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	57	IMU (Imposta municipale propria) - Gettito da Attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7260)	1014		SOGGETTI PASSIVI IMU (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO IMU AREE EDIFICABILI ANNUALITA' 2018 emessi e notificati al 31.12.2023 (n. 27 su 34 avvisi emi, come da elenco 1a agli atti - dato definitivo al 31.12.2023) / agg a cons 2024	88.348,00	s parziale	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	s parzialmente	2.944,00	parziale insussistenza	Aggiornamento valore accertamento a rendiconto 2024, in ragione delle variazioni intercorse post rendiconto 2024, netto rettifiche ed annullamenti, come da elenco 1C) agg. al 31.12.2024 (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	1016		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO TASI AREE EDIFICABILI EMESSI E NOTIFICATI AL 31.12.2021 - ANNUALITA' 2015 (n. 28 come da elenco agli atti) / (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 23192/31.12.2024)	5.610,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	1017		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO TASI AREE EDIFICABILI EMESSI E NOTIFICATI AL 31.12.2021 - ANNUALITA" 2016 (n. 65 come da elenco agli atti) / (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 23193/31.12.2024)	9.258,00	s parziale	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	s parzialmente	92,00	parziale insussistenza	Aggiornamento valore accertamento a rendiconto 2024, in ragione delle variazioni intercorse post rendiconto 2024, come da elenco "2021_Elenco AVVISI EMI IMU TASI_AF_2015-2016_CONS 2021_10.03 agg. al 27.11.2024" (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	905		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO TASI AREE EDIFICABILI ANNUALITA" 2016 EMESSI NEL 2021 E NOTIFICATI NEL 2022 - esigibili in pari esercizio (n. 9 al 31.12.2022, netto n. 8 annullati nel 2022, come da elenco agli atti)	25,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-		-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	940		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO TASI AREE EDIFICABILI ANNUALITA" 2017 emessi e notificati al 31.12.2022 (n. 18 su 31 avvisi come da elenco 1B agli atti - dato definitivo accertato a rendiconto al 31.12.2022) / agg a cons 2024	11.487,00	s parziale	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	s parzialmente	159,76	parziale insussistenza	aggiornamento valore accertamento a rendiconto 2024, in ragione delle variazioni intercorse post rendiconto 2024, netto rettifiche ed annullamenti, come da elenco "1D) Elenco AVVISI EMI IMU TASI_AF_2017 agg 30.10.2024" (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	468		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO TASI AREE EDIFICABILI ANNUALITA" 2017 emessi al 31.12.2022 e notificati nel 2023 - (n. 13 su 31 avvisi emi, come da elenco 1C agli atti dato definitivo al 13.06.2023)	591,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-		-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	58	TASI (Tributo sui servizi indivisibili - L. 147/2013) - Gettito da attivita' di accertamento su AREE EDIFICABILI (FCDE U 7265)	1015		SOGGETTI PASSIVI TASI (da attività di accertamento)	AVVISI ACCERTAMENTO TASI AREE EDIFICABILI ANNUALITA" 2018 emessi e notificati al 31.12.2023 (n. 22 su 27 avvisi come da elenco 1a agli atti - dato definitivo accertato a rendiconto al 31.12.2023, aggiornato a cons 2024	11.097,00	s parziale	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	s parzialmente	1.294,00	parziale insussistenza	Aggiornamento valore accertamento a rendiconto 2024, al netto annullamenti e rateazioni, in ragione delle variazioni intercorse post rendiconto 2024 come da elenco n. 1C), agg. al 31.12.2024 (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2013	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	670		UTENTI TASSA OCCUPAZIONE SPAZI C 14809248	Proventi Mercato comunale - tassa occupazione	763,08				763,08	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2014	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	682		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	TOSAP mercato comunale	2.112,00			S	2.112,00	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2015	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	598		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	TOSAP - Mercato anno 2015	2.843,10			S	2.843,10	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2016	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	160		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI - MERCATO ANNO 2016	1.607,00			S	1.607,00	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2017	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	212		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI AREE PUBBLICHE - MERCATO ANNO 2017	3.669,00		S	3.669,00	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	201		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	TOSAP MERCATO COMUNALE - ANNO 2018	4.063,67	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - mantenuto nel conto del bilancio per compimento azione di riconciliazione dato contabile / giacenze CCP	-			-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	110	TOSAP - Tassa per occupazione di spazi ed aree pubbliche (FCDE U 7270)	217		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	PROVENTI TOSAP MERCATO - ANNO 2019	6.176,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-			-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2017	1	01	01	111	TOSAP - Gettito annualità pregresse da Attività di accertamento	244		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	Avvisi di accertamento TOSAP emessi nel 2017 - det. 186/2017	87,97		S	87,97	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	1	01	01	111	TOSAP - Gettito annualità pregresse da Attività di accertamento	237		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	RISCOSSIONE ACCERTAMENTO TOSAP N.2014-7 DEL 05-10-2018 CON RATEIZZAZIONE - omissis ---	196,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - mantenuto nel conto del bilancio per compimento azione di riconciliazione dato contabile / giacenze CCP	-			-	-	-			

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	1	01	01	111	TOSAP - Gettito annualità pregresse da Attività di accertamento	276		SOGGETTI PASSIVI TOSAP	Accertamenti TOSAP anno 2018	3.875,77	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - mantenuto nel conto del bilancio per compimento azione di riconciliazione dato contabile / giacenze CCP	-	-	-						
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	154	TARES (Tariffa rifiuti e servizi)	108		Soggetti passivi TARES	insoluti TARES anno 2013 - RUOLO AdE - FORNITURA N.37020190205204400000	60.037,16	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-						
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	114		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO TARI DI COMPETENZA ESERCIZIO 2018 (elaborato da Servizi Comunali) (a ruolo coattivo AGER n. 2941-14429/2022)	67.329,60	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - mantenuto nel conto del bilancio in ragione dei tempi di recente attivazione delle procedure coattive di recupero del credito	-	-	-						
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	107		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO COATTIVO TARI 2014 - n. 664/6362-EMI 2019 (val.totale 65.837,65 x imposta, oltre a sanz. ed interessi risc. per cassa, e TEFA) - Accert. in c.to compet. per qp eccedente valori accertato a residui 2014	21.108,50	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-						
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	132		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLI TARI di competenza ESERCIZIO 2019 (ruoli 1-2-3/2019, netto arrotondamenti) (a ruolo coattivo AGER n. 3130-14431/2022)	59.555,80	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-						
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2020	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	646		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO TARI DI COMPET. ES. 2020 (netto agevolaz.tariffarie in emergenza COVID ex DCC n. 32/2020) - val a Cons. 2021 agg. ex det.RAF n. 87/2020 e n. 16/2021 (ulter. agev.COVID e rettif ruolo princip.e suppl.2020) (a ruolo coattivo AGER n. 3931-18137/22)	53.986,09	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-						
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	515		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO PRINCIPALE TARI ESERCIZIO 2021 n. 1/2021 - (valore gettito effettivo al netto delle agevolazioni tariffarie in emergenza COVID ex DCC n. 35/2021) (a ruolo coattivo AGER n. 693-1645/2023)	64.938,26	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-	-	-						

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	406		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO PRINCIPALE TARI ESERCIZIO 2022 n. 1/2022 - (valore gettito effettivo al netto TARI 2022 per utenze Ente e TARI 2022 profughi ucraina) - valore definitivo (post SGRAVI PARZ. 2a e sgravi totali 2b) di cui a det 14 del 02.03.2024 (a ruolo coattivo AGER prot.Ente 22162/12.12.2024)	76.609,35	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	157	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito di competenza esercizio (FCDE U 7275)	476		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO PRINCIPALE TARI ESERCIZIO 2023 n. 1/2023 - (valore gettito effettivo al netto TARI 2023 per utenze Ente) - valore effettivo (def con det 18/2024 netto rett neg+ruolo suppl 1/2023 emi 2023)	96.502,41	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2020	1	01	01	160	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito esercizi pregressi da attività di accertamento (FCDE U 7276)	879		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO TA.RI. SUPPLETIVO 2019 N. 4/2019 - EMISSIONE AGOSTO 2020 (a ruolo coattivo AGER n. 3130-14431/2022)	1.955,16	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	1	01	01	160	TARI (tassa sui rifiuti) - art 1, comma 639 L 147/2013 - Gettito esercizi pregressi da attività di accertamento (FCDE U 7276)	479		SOGGETTI PASSIVI TARI	RUOLO TARI SUPPLETIVO 2022 N. 3/2022 - EMISSIONE MARZO 2023	15.258,89	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	1	01	01	171	ICP e DPA (versamenti diretti ad Ente da Servizio in concessione) - VALORI PREGRESSI da ATTIVITA' di ACCERTAMENTO	1075		SOGGETTI PASSIVI ICP-DPA e CUP (CCP 1032344457 e altre forme riscossione)	GETTITO ICP annualita' pregresse 2005-2020 DA ATTIVITA' di ACCERTAMENTO - versamenti DICEMBRE 2022 - file rendicontaz. S.M. agli atti	64,50	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2022	1	03	01	200	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (FSC) (escluse quote vincolate L. 232/2016 e 234/2021 - E 201/202/204) - l.do spend.review U 1200-1201 e rest. f.di Covid U 1202	379		MINISTERO DELL'INTERNO	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE ANNO 2022 (dati Mininterno al 04.02.2022, al netto Eur 18000 val. stimati riduzione per mobilita' ex AGES e ARAN) - VZ - ott 2022 su valori def (base valore effettivo trattenuta ex Ages=20.047,75 e ARAN=120,90)	7.555,06			S	7.555,06	Insussistenza	insussistenza val residuo non riscosso da verificata trattenuta: val.rimb.referendum 2020 € 7.075,87 (magg.acc.to vs spesa in avanzo acc.to, da azzerare a consuntivo 2024) - €239,60 * 2 per contributo compensativo IMU-TASI cittadini AIRE anni 2020-2021, erroneamente erogato in pari esercizi, stante modifica normativa intercorsa	-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2023	3 E	01 V	01 V	375	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (U 7245-7248qp)	72	Sub 1	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) DICEMBRE 2023 (valore stimato per convenzioni I01252765407 - I01252766707)	3.000,00	S				3.000,00	Insussistenza	INSUSSISTENTE AL 31.12.2024 - vedi motivaz. In accertamento "padre"	-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2023	3	01	01 V	375	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (U 7245-7248qp)	72		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	Impianto FOTOVOLTAICO Via Artigianato - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (U 7245-7248qp) - ANNO 2023	3.000,00	S				3.000,00	Insussistenza	INSUSSISTENTE AL 31.12.2024, in esito al valore effettivo accrediti GSE periodo ott-dic 2024 erogati nel 2024, vs accertato stimato per pari periodo.	-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2021	3	01	01 V	379	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247-7 7248qp)	409		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POPOLI - ENTRATA FIGURATIVA PER CONTRIBUTO GSE ANNO 2020 (GIRO CONTABILE PER RISCATTO IMPIANTO SU S 3066) - ANNO 2021	10.800,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI			-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2022	3	01	01 V	379	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247-7 7248qp)	1059		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247) - ANNO 2022	10.800,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI			-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2023	3	01	01 V	379	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247-7 7248qp)	1020		GLOBAL POWER SERVICE SPA	Impianto FOTOVOLTAICO a terra Comune di POPOLI - Incentivo GSE conto energia (f.c.IVA) - (Entrata figurativa - U 7247) - ANNO 2023	11.000,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI			-			-	-	-	
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2020	3	01	02 E	235	Incentivo GSE per impianto fotocoltaico - Scuole Medie	857		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	ENTRATA FIGURATIVA DA TRATTENUTE SPESE COSTI DI GESTIONE GSE (imponibile ft.2020023982 Eur30.00-ft.2020018964 Eur30.00)	60,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI			-			-	-	-	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2022	3	01	02 E	350	DDSS su atti SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA E URBANISTICA	513		omissis	DIRITTI DI SEGRETERIA PE/2022/14903/SCIA - versante -----	45,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI			-			-	-	-	

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVA RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2017	3	01	02 E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	201		UTENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA - ANNO 2017	4.136,49			S	4.136,49	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	3	01	02 E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	164		UTENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	RUOLO ILLUMINAZIONE VOTIVA - ANNO 2018	1.687,03			S	1.687,03	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	3	01	02 E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	207		UTENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	PROVENTI CANONE ALLACCIAMENTO ILLUMINAZIONE VOTIVA - ANNO 2019	6.206,45	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili (mantenuto nel conto del bilancio per prosieguo azione recupero del credito e compimento azione di riconciliazione dato contabile / giacenze CCP)	-				-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2020	3	01	02 E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	701		UTENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	Ruolo canone servizio illuminazione votiva anno 2020 (n. 1785 partite) - valore iva 22% inclusa	1.743,45	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	3	01	02 E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	948		UTENTI Servizio Illuminazione votiva	Ruolo canone servizio illuminazione votiva anno 2021 (n. 1793) - valore iva 22% inclusa	1.876,59	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	3	01	02 E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	893		UTENTI Servizio Illuminazione votiva	Ruolo canone servizio illuminazione votiva anno 2022 (n. 1794) - valore iva 22% Iva inclusa	2.048,45	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-				-	-	-		

CDR	Anno	T	I	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
													da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	3	01	02	E	440	Proventi Servizio ILLUMINAZIONE VOTIVA - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7280)	814		UTENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	RUOLO CANONE SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA ANNO 2023 (n. 1834 - VALORE IVA 22% IVA INCLUSA	3.788,37	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-				-	-	-	
4A.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Sociali	2023	3	01	02	E	470	Proventi SAD e PROGETTI SOCIO-ASSISTENZIALI (Rilevante ai fini IVA)	119		UTENTI SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE GENNAIO/DICEMBRE 2023 (valore stimato partenza Eur 17.386,18 ridotto 15%)(Val def.D.PER 16/2024)	228,00			S	228,00	Inesigibile	UTENTE DECEDUTO, in assenza di eredi obbligati		-	-	-	
4C.Resp. Area SERV.alla PERSONA - Serv.Bibliocultura	2023	3	01	02	E	492	Proventi da tariffe utilizzo SALE ATTREZZATE (Rilevante IVA)	1011		UTENTI UTILIZZO SALE ATTREZZATE	Proventi da tariffe utilizzo SALE ATTREZZATE - DICEMBRE 2023	45,00			S	45,00	Insussistenza	MANCATO UTILIZZO, come verificato post rendiconto 2023		-	-	-	
2C.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Farmacia	2020	3	01	02	E	520	Proventi di VENDITA gestione FARMACIA COMUNALE condotta in economia - INTROITI da PRIVATI e OPERATORI ECONOMICI (Rilevante ai fini IVA)	850		COOPERATIVA SOCIALERINNOVAMENTO Società Coop.Sociale Onlus	PROVENTI DA VENDITA MEDICINALI E PRODOTTI SANITARI - ANNO 2020	106,94	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-				-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2015	3	01	02	E	560	Proventi e diritti mercato comunale - Canone posteggio - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7290)	517		SOGGETTI PASSIVI CANONE DI MERCATO	Canone posteggio mercato - Anno 2015	1.586,19			S	1.586,19	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)		-	-	-	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2016	3	01	02	E	560	Proventi e diritti mercato comunale - Canone posteggio - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7290)	159		SOGGETTI PASSIVI CANONE DI MERCATO	CANONE MERCATO ANNO 2016	2.562,51			S	2.562,51	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)		-	-	-	

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2017	3	01	02 E	560	Proventi e diritti mercato comunale - Canone posteggio - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7290)	211		SOGGETTI PASSIVI CANONE DI MERCATO	CANONE MERCATO - ANNO 2017	5.050,97		S	5.050,97	Crediti di dubbia e difficile esazione stralciati dal bilancio	DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE AL 31.12.2024 (OLD > 5 anni) - art 189 TUEL e principi contabili - STRALCIATO da CONTO del BIL e ISCRITTO ad ATTIVO PATRIM. a pari titolo (stralcio finanziariamente neutro, residuo integralmente assistito da AV.acc.to a FCDE)	-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	3	01	02 E	560	Proventi e diritti mercato comunale - Canone posteggio - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7290)	200		SOGGETTI PASSIVI CANONE DI MERCATO	CANONE POSTEGGIO MERCATO COMUNALE - ANNO 2018	5.277,69	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili - mantenuto nel conto del bilancio per compimento azione di riconciliazione dato contabile / giacenze CCP	-			-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	3	01	02 E	560	Proventi e diritti mercato comunale - Canone posteggio - Rilevante ai fini IVA (FCDE U 7290)	216		SOGGETTI PASSIVI CANONE DI MERCATO	PROVENTI CANONE POSTEGGIO MERCATO - ANNO 2019	7.840,20	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI	-			-	-	-			
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	3	01	02 E	670	Servizio smaltimento rifiuti - Proventi tariffari anni precedenti - Rilevante ai fini IVA	191		UTENTI TARIFFA C C 14808240	TIA mercato comunale (Es. pregr 2015 1/7-----omissis----) (residuo da risc. al 31/12 n.1-6-7 / Eur 34,10 cad)	102,29	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	-			-	-	-			
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2020	3	01	02 E	703	Proventi incentivo statale GSE per impianto fotovoltaico - Via Artigianato e vendita energia	856		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	ENTRATA FIGURATIVA DA TRATTENUTE SPESE COSTI DI GESTIONE GSE (imponibile ft.2020010197 Eur34.56-ft.2020010199 Eur34.16-ft.2019014590 Eur137.11-ft.2019014588 Eur137.12-ft.2019014589 Eur147.03)	489,99	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI	-			-	-	-			
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2019	3	01	02 E	704	Proventi incentivo statale GSE per impianto a terra a Popoli	261		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POPOLI - ENTRATA FIGURATIVA PER CONTRIBUTO GSE ANNO 2019 (GIRO CONTABILE PER RISCATTO IMPIANTO SU S 3066)	10.800,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI	-			-	-	-			
3B.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ec.e Ambiente	2020	3	01	02 E	704	Proventi incentivo statale GSE per impianto a terra a Popoli	858		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI SPA - GSE	IMPIANTO FOTOVOLTAICO POPOLI - ENTRATA FIGURATIVA PER CONTRIBUTO GSE ANNO 2020 (GIRO CONTABILE PER RISCATTO IMPIANTO SU S 3066)	10.800,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI	-			-	-	-			

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2022	3	01	03 P	680	CANONE Concessione Amm.va RETE Servizio IDRICO a Uniacque SPA (ril.IVA - in split)	1062		UNIACQUE SPA	Rimborso oneri ammortamento mutuo servizio idrico CDP n. 4003485/00 - Anno 2022 (come da piano allegato a DCC di aggiornamento concessione di servizio)	6.261,11	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2023	3	01	03 P	680	CANONE Concessione Amm.va RETE Servizio IDRICO a Uniacque SPA (ril.IVA - in split)	1033		UNIACQUE SPA	Rimborso oneri ammortamento mutuo servizio idrico CDP n. 4003485/00 - Anno 2023 (come da piano allegato a DCC di aggiornamento concessione di servizio - agg da comunc. UNIACQUE prot 13458_04.08.2023)	5.853,36	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2022	3	01	03 P	688	Canoni di CONCESSIONE D'USO su AREE DEMANIALI ad uso edilizio	222		omissis	Canoni di CONCESSIONE D'USO su AREE DEMANIALI per realizzazione aree pertinenziali a fabbricato residenziale per anni 30 - ANNO 2022	574,91	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2023	3	01	03 P	688	Canoni di CONCESSIONE D'USO su AREE DEMANIALI ad uso edilizio	42		omissis	Canoni di CONCESSIONE D'USO su AREE DEMANIALI per realizzazione aree pertinenziali a fabbricato residenziale per anni 30 - ANNO 2023	574,91	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	3	01	03 P	689	Canone di concessione AREA DEMANIALE ----- per realizzazione e gestione chiosco per attività PE in area verde fossato mediavale	1026		omissis	CANONE DI LOCAZIONE PER IMMOBILE AD USO NON ABITATIVO - CONTRATTO REP. 3036/2010 - PERIODO CONTRATTO 2010-2025 - CANONE ANNO 2021.	17.400,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	3	01	03 P	690	Canoni di locazione FONDI RUSTICI (L. 283/1982 e smi)	232		UTENTI FITTI FONDI RUSTICI	RUOLO AFFITTANZE DEI FONDI RUSTICI ANNATA AGRARIA 2019/2020 (al 31.12.2024 insolvente-----omissis-----)	1.400,87	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2020	3	01	03 P	690	Canoni di locazione FONDI RUSTICI (L. 283/1982 e smi)	875		PARCO REGIONALE DEL SERIO	Contratti agrari di affitto fondi rustici (art. 45, L. 03.05.1982, n. 203) - Proroga per il biennio 11.11.2020-10.11.2022 - Canone periodo 11.11.2020-10.11.2021.	7,83	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	3	01	03 P	690	Canoni di locazione FONDI RUSTICI (L. 283/1982 e smi)	383		PARCO REGIONALE DEL SERIO	Contratti agrari di affitto fondi rustici (art. 45, L. 03.05.1982, n. 203) - Proroga per il biennio 11.11.2020-10.11.2022 - Canone periodo 11.11.2021-10.11.2022.	7,83	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	3	01	03 P	690	Canoni di locazione FONDI RUSTICI (L. 283/1982 e smi)	1069		PARCO REGIONALE DEL SERIO	Contratti agrari di affitto fondi rustici (art. 45, L. 03.05.1982, n. 203) - Proroga per il biennio 11.11.2022-10.11.2024 - Canone periodo 11.11.2022-10.11.2024.	7,83	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	3	01	03 P	690	Canoni di locazione FONDI RUSTICI (L. 283/1982 e smi)	1037		PARCO REGIONALE DEL SERIO	Contratti agrari di affitto fondi rustici (art. 45, L. 03.05.1982, n. 203) - rinnovo tacito 15le nov 2019-nov 2034 (art 4 contratto) - Canone periodo 11.11.2023-10.11.2024.	7,83	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2020	3	01	03 P	700	Canoni di locazione terreni per IMPIANTI TELEFONIA MOBILE (nel 2020 canoni di locazione attiva - cap indiviso)	256		omissis	CANONE DI LOCAZIONE PER IMMOBILE AD USO NON ABITATIVO - CONTRATTO REP. 3036/2010 - ANNO 2020	8.050,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2022	3	01	03 P	700	Canoni di locazione terreni per IMPIANTI TELEFONIA MOBILE	928		omissis	Locazione area per Stazione Radio in Via Dei Brusighetti - Rep. 782 / schema approvato con DGC n 191 del 19.11.2019 - sessennio 1.1.2020-31.12.2026 - Canone ANNO 2022	4.676,26	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2023	3	01	03 P	700	Canoni di locazione terreni per IMPIANTI TELEFONIA MOBILE	1028		omissis	Locazione terreno per impianto telefonia mobile via dei Bruseghetti, ang.S.P.122 (Foglio 9, mappale 762/parte) - Periodo 01.01.2020-31.12.2025 (ratei trim anticipati / sogg. ad agg. Istat) - RATEI 01.01-31.12.2023 (val incl.agg.istat)	21.969,92	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	3	01	03 P	724	CANONE UNICO PATRIMONIALE art. 1, c. 816 - L. 160/2019 su MSG Pubblicitari e DPA (FCDE U 7294)	590		SOGGETTI PASSIVI CUP su MSG PUBBL e DPA	CUP MSG pubblicitari PERMANENTI anno 2023 - RUOLO AVVISI BONARI emi da Concessionario S.Marco SPA (n. 137 posizioni, come da file agli atti)	5.442,40	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2021	3	01	03 P	725	CANONE UNICO PATRIMONIALE (CUP) su OCCUPAZIONI Suolo Pubblico - art. 1, c. 816 - L. 160/2019 (FCDE U 7295)	1030		SOGGETTI PASSIVI CUP su MSG PUBBL e DPA	CUP 2021 per Messaggi pubblicitari permanenti - bollettazione 2021 - quota pari al delta insoluto vs bollettato concessionario al 31.12.2021 (file e doc S.Marco agli atti)	2.812,10	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	3	01	03 P	725	CANONE UNICO PATRIMONIALE (CUP) su OCCUPAZIONI Suolo Pubblico - art. 1, c. 816 - L. 160/2019 (FCDE U 7295)	1020		SOGGETTI PASSIVI CUP su OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI	CUP OCC.suolo pubblico TEMPORANEE anno 2022 (Febbraio-Dicembre) versati direttamente in Tesoreria	130,00			S	130,00	Insussistenza	Insussistenza per apparato erroneo riporto (stralcio neutro con pari riduz. FCDE)	-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	3	01	03 P	726	CANONE UNICO PATRIMONIALE su OCCUPAZIONI Suolo Pubblico MERCATO (Canone Mercatale) - art. 1, c. 816/837 - L. 160/2019 (FCDE U 7296)	800		SOGGETTI PASSIVI CUP su OCCUPAZIONE SPAZI MERCATO SETTIMANALE	CUP OCC.suolo pubblico MERCATALE anno 2022 - periodo 01.04-31.12.2022 (1 trim. esente) - RUOLO AVVISI BONARI TITOLARI di POSTEGGIO emi da Concessionario S.Marco SPA (n. 56 posizioni, come da file agli atti)	4.677,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2023	3	01	03 P	726	CANONE UNICO PATRIMONIALE su OCCUPAZIONI Suolo Pubblico MERCATO (Canone Mercatale) - art. 1, c. 816/837 - L. 160/2019 (FCDE U 7296)	591		SOGGETTI PASSIVI CUP su OCCUPAZIONE SPAZI MERCATO SETTIMANALE	CUP OCC.suolo pubblico MERCATALE anno 2023 - RUOLO AVVISI BONARI TITOLARI di POSTEGGIO emi da Concessionario S.Marco SPA (n. 54 posizioni, come da file agli atti)	5.317,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2018	3	02	02 E	410	Sanzioni AMMINISTRATIVE e oblazioni per VIOLAZIONI DVS a LEGGI-REGOLAMENTI (FCDE U 7300)	112		CONTRAVVENTORI SANZIONI AMMINISTRATIVE DIVERSE DA CDS	SANZIONI AMMINISTRATIVE	5.480,97	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2019	3	02	02 E	410	Sanzioni AMMINISTRATIVE e oblazioni per VIOLAZIONI DVS a LEGGI-REGOLAMENTI (FCDE U 7300)	112		CONTRAVVENTORI SANZIONI AMMINISTRATIVE DIVERSE DA CDS	SANZIONI DIVERSE CDS - ANNO 2019	7.713,90	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2020	3	02	02 E	410	Sanzioni AMMINISTRATIVE e oblazioni per VIOLAZIONI DVS a LEGGI-REGOLAMENTI (FCDE U 7300)	359		CONTRAVVENTORI SANZIONI AMMINISTRATIVE DIVERSE DA CDS	SANZIONI AMMINISTRATIVE L.689/81 - ANNO 2020	6.459,99	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2021	3	02	02 E	410	Sanzioni AMMINISTRATIVE e oblazioni per VIOLAZIONI DVS a LEGGI-REGOLAMENTI (FCDE U 7300)	473		CONTRAVVENTORI SANZIONI AMMINISTRATIVE DIVERSE DA CDS	SANZIONI AMMINISTRATIVE L.689/81 - ANNO 2021 (gennaio/maggio - comunicazione PL 30.06.2021) - AGG. DEF A CONS. 2021 con Det PL n. 5/2022	4.250,00	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2022	3	02	02 E	410	Sanzioni AMMINISTRATIVE e oblazioni per VIOLAZIONI DVS a LEGGI-REGOLAMENTI (FCDE U 7300)	1046		CONTRAVVENTORI SANZIONI AMMINISTRATIVE DIVERSE DA CDS	SANZIONI AMMINISTRATIVE L.689/81 - ANNO 2022 (Det PL n. /2022)	1.000,00	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2018	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	205		Contravventori CDS	SANZIONI CDS 01.01.2018-31.12.2018	47.807,34	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2018	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	231		Contravventori CDS	RUOLO SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE CDS - LUGLIO/DICEMBRE 2014	17.746,40	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2019	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	50		Contravventori CDS	SANZIONI CDS CONTESTATE DAL 01.01.2019 AL 31.12.2019	10.723,67	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2019	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	70		Contravventori CDS	RUOLO SANZIONI ANNO 2016	39.743,75	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2020	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	123		Contravventori CDS	SANZIONI PER VIOLAZIONI ART.208 CDS 01.01.2020-31.12.2020	17.721,86	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2021	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	268		Contravventori CDS	SANZIONI PER VIOLAZIONI ART.208 CDS ANNO 2021 (gennaio/maggio - comunicazione PL 30.06.2021) - 1 AGG 18/11 (FILE ATTI) - AGG. A CONS. 2021 con D.PL 5/2022	122.155,40	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2022	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	557		Contravventori CDS	SANZIONI PER VIOLAZIONI ART.208 CDS (di cui Eur 29.807,40 spese di notifica) - ANNO 2022 - Valore notificato al 11.10.2022 (D.POL.37/2022) - Valore definitivo D.POL.5/2024	137.827,96	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2023	3	02	02 E	420	Sanzioni AMMINISTRATIVE per VIOLAZIONI ART. 208 CDS - (FCDE U 7305)	136		Contravventori CDS	SANZIONI PER VIOLAZIONI ART.208 CDS - ANNO 2023 - Valore al 10.12.2023 (D.Pol.21/2023-D.POL56/2023)	332.051,45	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2017	3	02	02 E	422	Sanzioni per VIOLAZIONE ART. 142 CDS (limiti di velocita') - quota di spettanza ENTE	119		Contravventori CDS	SANZIONI CODICE DELLA STRADA - ANNO 2017	273,30	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2018	3	02	02 E	422	Sanzioni per VIOLAZIONE ART. 142 CDS (limiti di velocita') - quota di spettanza ENTE	232		Contravventori CDS	RUOLO SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE CDS - LUGLIO/DICEMBRE 2014	63,70	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2017	3	02	02 E	423	Sanzioni per VIOLAZIONE ART. 142 CDS (limiti di velocità) - quota di spettanza ENTI PROPR. STRADE (U 2790)	120		Contravventori CDS	SANZIONI CODICE DELLA STRADA	304,20	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm .e Vigil	2018	3	02	02 E	423	Sanzioni per VIOLAZIONE ART. 142 CDS (limiti di velocità) - quota di spettanza ENTI PROPR. STRADE (U 2790)	233		Contravventori CDS	RUOLO SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE CDS - LUGLIO/DICEMBRE 2014	32,80	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2022	3	05	02 R	781	Rimborso SPESE CONDOMINIALI da locatari AMBULATORI MEDICI	1074		omissis	Rimborso SPESE CONDOMINIALI da locatari AMBULATORI MEDICI (Telefonia -Energia elettrica - Acqua - Gas da ripartire pro-quota) - ANNO 2021- a cons 2024: residuo attivo per rimborso spese -----/comunicato non utilizzato nel 2021 in data marzo 2024/in corso di verifica riaddebito ai rimanenti utilizzatori)	1.092,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2020	3	05	02 R	790	INTROITI e RIMBORSI diversi	305		omissis	RIMBORSO SPESA -----omissis-----	90,40	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2D.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Pers(econ)	2023	3	05	02 R	830	Rimborso da personale dipendente QUOTA a carico per BUONI PASTO fruiti (1/3 totale)	935		COMUNE DI CAMBIAGO	Rimborso da personale dipendente QUOTA a carico per BUONI PASTO fruiti (1/3 totale) dipendente in convenzione con Comune di Cambiagio da marzo 2023	61,32	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2D.Resp. Area ECONOMICO-FINANZIARIA - Serv.Pers(econ)	2020	3	05	02 R	850	Rimborso all'Ente capofila ONERI RETRIBUTIVI SEGRETARIO COMUNALE da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale (quota di compartecipazione di spettanza)	766		COMUNE DI GORLAGO	Rimborso segreteria convenzionata dott. VALLI STEFANO presunto RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2020 - comune di Gorlago	1.290,43	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2020	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	862		COMUNE DI MOZZO	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) - anno 2020 - 01.01.20/22.06.20 quota Mozzo 13,09%	2.479,04	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2020	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	864		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) anno 2020 - 22.06.20/31.12.20 quota Azzano SP 26,44%	5.006,69	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2021	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	411		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) da comune Azzano S.P. VALORE presunto anno 2021 (a cons. valore effettivo 50% dato Mininterno)	8.957,26	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2022	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	1073		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	RIMBORSO all'Ente capofila da Comune di Azzano SP in segret. convenzionata della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) ANNO 2022 (50% rid.e Ages minINTERNO DEF 31.10.2022)	10.023,87	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2023	3	05	02 R	851	RIMBORSO all'Ente capofila da Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC)	532		COMUNE DI AZZANO SAN PAOLO	RIMBORSO all'Ente capofila da Comune di Azzano SP in segret. convenzionata della quota di spettanza per ONERI ex AGES (trattenuta su FSC) ANNO 2023 (50% rid.e Ages minINTERNO DEF 23.06.2023)	9.983,53	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
1C.Resp. Area AMMINISTRATIVA - Serv. COMMERCIO	2022	3	05	02 R	853	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - quota Incarico MANAGER DISTRETTO (U 6880)	996		COMUNE DI FORNOVO SAN GIOVANNI	RIPARTIZIONE DELLA SPESA SU BASE N. RESIDENTI AL 31.12.2021 DEL SERVIZIO DI ELABORAZIONE GRAFICA E STAMPA DI 400 LOCANDINE FORMATO A3 E 45 MANIFESTI DELLE BOTTEGHE DEI COMUNI DEL DISTRETTO DEL COMMERCIO CASTELLI E FONTANILI DELLA BASSA	30,09	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
1C.Resp. Area AMMINISTRATIVA - Serv. COMMERCIO	2022	3	05	02 R	853	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - quota Incarico MANAGER DISTRETTO (U 6880)	1001		COMUNE DI URGANO	RIPARTIZIONE DELLA SPESA SU BASE N. RESIDENTI AL 31.12.2021 DEL SERVIZIO DI ELABORAZIONE GRAFICA E STAMPA DI 400 LOCANDINE FORMATO A3 E 45 MANIFESTI DELLE BOTTEGHE DEI COMUNI DEL DISTRETTO DEL COMMERCIO CASTELLI E FONTANILI DELLA BASSA	87,26	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
5A.Resp.Area POLIZIA LOCALE - Serv.Pol.amm.e Vigil	2020	3	05	02 R	857	Rimborso da Mininterno per Indennità di Servizio di Ordine pubblico PL in emergenza Covid (circ. n. 7216/2020) (U 2477-2478-2836)	867		MINISTERO DELL'INTERNO	Rimborso da Mininterno per Indennità di Servizio di Ordine pubblico PL in emergenza Covid (circ. n. 7216/2020) (U 2477-2478-2836) ANNO 2020	2.063,00	S	esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
1C.Resp. Area AMMINISTRATIVA - Serv. COMMERCIO	2023	3	05	02 R	862	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6921)	228		COMUNE DI PAGAZZANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese di gestione DID (Distretto Diffuso del Commercio) - QUOTA INIZIATIVE ed INCARICHI (U 6883) - ANNO 2023	533,02	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
1C.Resp. Area AMMINISTRATIVA - Serv. COMMERCIO	2023	3	05	02 R	874	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per PROTOCOLLO D'INTESA ASCOMper GESTIONE DID (c.d. fondo cassa) (U 6876)	219		COMUNE DI PAGAZZANO	Compartecipazione COMUNI ADERENTI a spese per PROTOCOLLO D'INTESA ASCOM per GESTIONE DID (c.d. fondo cassa) (U 6876) - ANNO 2023	79,97	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2020	3	05	99 A	865	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	852		PERS.DIPENDENTE (E FIG. DA QTE OPERE DVS - art 113 D.Lgs 50 2016)	CCI 2020 - FONDO INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE ART. 113 D.Lgs. 50/2016 - ENTRATA FIGURATIVA DA REGOLAZ. CONTABILE TIT. 2 (U 1698-1708-1988)	21.666,08	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2021	3	05	99 A	865	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	1013		PERS.DIPENDENTE (E FIG. DA QTE OPERE DVS - art 113 D.Lgs 50 2016)	CCI 2021 - FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998) (valore inclusi OORR e onere irap)	15.389,68	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2022	3	05	99 A	865	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	1053		PERS.DIPENDENTE (E FIG. DA QTE OPERE DVS - art 113 D.Lgs 50 2016)	CCI 2022 - FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998) (valore inclusi OORR e onere irap)	19.836,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2023	3	05	99 A	865	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	1024		PERSONALE DIPENDENTE destinatario incentivi art. 113 DLGS 50 2016 art.45 DLGS 36/2024	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE su OPERE DVS (art. 113 D.Lgs 50/2016-art.45 D.Lgs 36/2023) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998) CCI 2023	5.700,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2023	3	05	99 A	866	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE su OPERE fin PNRR (art. 113 D.Lgs 50/2016) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1698-1708-1998)	1025		PERSONALE DIPENDENTE destinatario incentivi art. 113 DLGS 50 2016 art.45 DLGS 36/2024	FONDO Incentivo FUNZIONI TECNICHE su OPERE fin PNRR (art. 113 D.Lgs 50/2016-art. 45 D.Lgs 36/2023) - Entrata figurativa da regolaz.contabile Tit. 2 (U 1699-1709-1999) CCI 2023	58.300,00	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2020	4	02	01 C	990	Contributo in c.to capitale FESR-PON 2014.2020 - Asse II - Infrastrutture per l'istruzione > Annualità 2020: Interventi di adeguamento ed adattamento funzionale di spazi ed aule didattiche in emergenza Covid 19 (U 7540-7541)	855		MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Contributo in c.to capitale FESR-PON 2014.2020-Infrastrutture per l'istruzione Anno 2020 Interventi di adeguamento ed adattamento funzionale di spazi ed aule didattiche in emergenza Covid 19 (U 7540-7541)- (come da valori spesa effet rendicontata)	7.703,31	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2020	4	02	01 C	1001	Contributo erariale in c.to capitale a favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31)	526		MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo erariale in c.to capitale a favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31)	24.322,70	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2021	4	02	01 C	1001	Contributo erariale in c.to capitale a favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31)	393	Sub 1	MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo c.to capitale PNRR M.2C.4Inv.2.2 (ex c. 29 L. 160/2019) CUP E29J21004990001 - Riqualificazione ed efficientamento energetico IMPIANTO di ILLUMINAZIONE FOSSATO (U 7848)	12.227,78	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2021	4	02	01 C	1001	Contributo erariale in c.to capitale a favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31)	393	Sub 2	MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo c.to capitale PNRR M.2C.4Inv.2.2 (ex c. 29 L. 160/2019) CUP E29J21005110001 - Efficientamento energetico Imp. di condizionamento PALAZZO COMUNALE (U 7319)	1.369,52	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2021	4	02	01 C	1001	Contributo erariale in c.to capitale a favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31)	393	Sub 3	MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo c.to capitale PNRR M.2C.4Inv.2.2 (ex c. 29 L. 160/2019) CUP E28I21000240001 - Efficientamento energetico SCUOLA dell'INFANZIA (U 7527)	4.010,70	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2021	4	02	01 C	1001	Contributo erariale in c.to capitale a favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31)	393		MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo erariale in c.to cap. a fav. dei Comuni per interv. di efficientamento energetico e svil.territ. sostenibile (L.BIL.2020 n. 160/2019, art. 1, c.29-31) - ANNO 2021 - dm 30.01.20 (erog 50% ad inizio lav e 50% a CRE, comun. tramite BDAP)	17.608,00	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2019	4	02	01 C	1018	Contributo erariale in c.to cap. per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (art. 30 DL 34/2019 - DL Crescita)	245		MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo DL 34/2019 per interv. eff. energetico e svil.sostenibile (qp su tot 90k per fin U 7412)	12.500,00	si parzialmente	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	si parzialmente	716,00	Insussistenza	DA DEFINIZIONE VALORE EFFETTIVO A SALDO DA RENDICONTAZIONE RESA (PARI ECONOMIA DI SPESA u 7412 Già REGISTRATA A RENDICONTO 2020, CONFLUITA IN AVANZO VINCOLATO	-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2019	4	02	01 C	1018	Contributo erariale in c.to cap. per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (art. 30 DL 34/2019 - DL Crescita)	246		MINISTERO DELL'INTERNO	Contributo DL 34/2019 per interv. efficc. energetico e svil.sostenibile (qp su tot 90k per fin U 7895)	32.500,00	si parzialmente	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili	si parzialmente	3.387,10	Insussistenza	DA DEFINIZIONE VALORE EFFETTIVO A SALDO DA RENDICONTAZIONE RESA (PARI ECONOMIA DI SPESA u 7895 Già REGISTRATA A RENDICONTO 2020, CONFLUITA IN AVANZO DESTINATO)	-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2023	4	02	01 C	2540	Contributo c.to cap PNRR - M.4 C.1 l.1.1 (ex c. 59 L. 160/2019 - dpcm 30.12.2020 e DM 22.03.2021) - CUP E21B21001860001 - Realizzazione NUOVO NIDO e POLO INFANZIA 0-6 (U 8350)	87		MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Contrib. c.to cap PNRR - M.4 C.1 l.1.1 (ex c. 59 L. 160/2019 - dpcm 30.12.2020 e DM 22.03.2021) - Realizzaz. NUOVO NIDO e POLO INFANZIA 0-6 - incl. 10% f.do opere indiff. (D.RGS n. 124/2023) - quota esig. 2023 su tot. contrib. Eur 3.284.264,64	60.671,92	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2020	4	02	05 C	1023	Contributo Europeo in conto capitale progetto WIFI4EU - Promozione della connettività internet nelle comunità locali (U 8645)	529		UE	Contributo Europeo in conto capitale progetto WIFI4EU - Promozione della connettività" internet nelle comunità" locali - Voucher WIFI4EU/1-2018/016290-015187 - ANNO 2020	15.000,00	S	Regolazione contabile in U 8645/8646/RES 2020		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2021	4	04	02 C	1031	Proventi da alienazione AREE di proprietà in VIA MARCHE (TP 2 - ex PL4)	461		omissis	Proventi da alienazione AREE di proprietà" (Via Marche - mapp. 9646 parte) - ESITO ASTA PUBBLICA Verbale Prot. 9518/2021 - FUORI CAMPO IVA	250,00	S	Regolazione contabile in U 8740/RES 2021		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2022	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	660		omissis	PROVENTI COSTO DI COSTRUZIONE PE/2019/14063 (Riduzione quota di Eur 9018.28 versata nel 2021) da accertam. orig. su cap. 1060 n. 2022/2 del 08.10.2020	16.665,55	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2022	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	675		omissis	INTERESSI E SANZIONI (Eur 117,85 dal 04.07.19 al 10.02.22 + Eur 7.921,21 dal 04.07.21 al 02.03.22) PER RITARDATO PAGAMENTO 2a RATA OO.UU. PRIMARIA E SECONDARIA - PE/2019/14063 da accertam. orig. su cap. 1060 n. 2022/198 del 10.02.2022	8.039,06	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2023	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	959		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2021/14558/SCIA (3 rata pari al 25%) - ANNO 2023 - SALDO - da acc.to 2024/25 cap. 1060	3.325,70	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2023	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	960		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2021/14558/SCIA (3 rata pari al 25%) - ANNO 2023 - SALDO - da acc.to 2023/26 cap. 1060	7.482,82	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2023	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	961		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2021/14555/SCIA - 2 RATA 25% - ANNO 2023 - SALDO - da acc.to 2024/27 cap. 1060	5.588,10	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2023	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	962		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA PE/2022/14763/SCIA - 1 RATA 25% - da acc.to 2023/38 cap. 1060	1.383,08	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3C.Resp.Area GEST.del TERRITORIO - Serv.Ed.Urb,Si cur.	2023	4	05	01 P	1035	Proventi per PDC-CILA-SCIA-DIA (OOUU 1^ e 2^ - costo di costruzione - smaltim.rifiuti) - quota destinata ad INVESTIMENTI (opere UU 1^ E 2^ e altre destinazioni ex art.1, c.460-461, L. 232/2016)	963		omissis	PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PE/2022/14763/SCIA - 1 RATA 25% - da acc.to 2023/39 cap. 1060	3.111,93	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
3A.Resp. Area GEST.del TERRITORIO - Serv.LLPP e Manut.	2021	4	05	04 A	1078	ENTRATA FIGURATIVA da ACC.TO a INNOV. TECNOLOGICA (20% art. 113 D.Lgs 50/2016)	1024		QTE Acc.to 20% art. 113 d.lgs 50 2016	Entrata figurativa da acc.to ad innovazione tecnologica (20%) art. 113 D.lgs 50/2016 - regolazione contabile in U QTE dvs (come da determina)	5.250,73	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024										
												da CONSERVARE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione	
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2020	5	01	01 A	1080	Proventi da liquidazione società partecipata CO.S.IDR.A. SRL - (riparto patrimonio netto di liquidazione)	824		CO.S.IDR.A SRL IN LIQUIDAZIONE	Proventi da liquidazione società partecipata CO.S.IDR.A. SRL - (riparto patrimonio netto di liquidazione da bilancio finale di liquidazione approvato da ass. soci del 23.12.2020) - riparto di spettanza 15,02% - quota da attribuzione crediti IRES-IR	2.677,47	S	Esigibile ai sensi art. 189 TUEL e principi contabili		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2022	9	01	01 A	1206	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva istituzionale ed Iva commerciale)	1055		AGENZIA DELLE ENTRATE	ENTRATA FIGURATIVA PER CONGUAGLIO A CREDITO SU VERSAMENTO IVA ISTITUZIONALE Novembre 2022 (BANDA MUSICALE CITTA' DI SERIATE)	87,99	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2023	9	01	01 A	1206	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva istituzionale ed Iva commerciale)	1031		AGENZIA DELLE ENTRATE	TRATTENUTA IVA in regime di SPLYT PAYMENT e REVERSE CHARGE (gestione Iva istituzionale) - Valore arrotondamento finale ANNO 2023	0,01			S	0,01	Insussistenza	Arrotondamento valori	-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2010	9	02	04 D	1220	COSTITUZIONE di DEPOSITI CAUZIONALI di TERZI e (RESTITUZIONE di DEPOSITI CAUZIONALI presso TERZI)	1526	DVS		DEPOSITI CAUZIONALI	3.568,10	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI (val. residuo a seguito riscossioni 2024)		-			-	-	-		
2A.Resp.Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Finanziario	2022	9	02	04 D	1220	COSTITUZIONE di DEPOSITI CAUZIONALI di TERZI e (RESTITUZIONE di DEPOSITI CAUZIONALI presso TERZI)	223	omissis		COSTITUZIONE di DEPOSITI CAUZIONALI per canoni di CONCESSIONE D'USO su AREE DEMANIALI per realizzazione aree pertinenziali a fabbricato residenziale per anni 30 - ANNO 2022	574,91	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2018	9	02	05 R	1236	TEFA su TARI - TARES da riversare alla Provincia di BG	115		SOGGETTI PASSIVI TARI	Riscossione tributo provinciale su TARI ruolo Servizi Comunali Spa - Anno 2018	3.883,32	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2019	9	02	05 R	1236	TEFA su TARI - TARES da riversare alla Provincia di BG	133		SOGGETTI PASSIVI TARI	TEFA su TARI 2019 (ruoli 1-2-3 principale/rettifiche negative e suppletivo)	3.942,36	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		
2B.Resp. Area ECON-FINANZIARIA - Serv.Tributi-C.cimit	2020	9	02	05 R	1236	TEFA su TARI - TARES da riversare alla Provincia di BG	847		SOGGETTI PASSIVI TARI	T.E.F.A. SU RUOLO TA.RI. SUPPLETIVO ANNO 2019 N. 4/2019 - EMISSIONE AGOSTO 2020.	404,79	S	ESIGIBILE AI SENSI ART.189 TUEL E PRINCIPI CONTABILI		-			-	-	-		

CDR	Anno	TIT	tip	cat	CAP PEG	Descrizione capitolo	n. accert.	Sub	Debitore	Oggetto	Importo RESIDUO ATTIVO ANTE riaccertamento al 31.12.2024	ESITI RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI al 31.12.2024									
												da CONSERVARE RE nel conto del bilancio	Motivazioni conservazione	da ELIMINARE dal conto del bilancio	valore	titolo eliminazione	Motivazioni eliminazione	da REIMPUTARE secondo esigibilità al 2025	da REI sec. Esig. Al 2026	da REI sec. Esig. Al 2027	Motivazioni reimputazione
TOTALE											3.105.524,98				117.342,71			-	-	-	

SINTESI RIACCERTAMENTO ORDINARIO al 31.12.2024 1B) RESIDUI ATTIVI DALLA GESTIONE in conto RESIDUI 2023 e PRECEDENTI	<i>Valore residui attivi da gestione in conto residui al 31.12.2024 ANTE riaccertamento ordinario</i>		3.105.524,98		
	<i>a detrarre</i>				
	RESIDUI ATTIVI STRALCIATI dal CONTO DEL BILANCIO in sede di RIACCERTAMENTO ORDINARIO (per INSUSSISTENZA - INESIGIBILITA' DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE)		117.342,71	<i>di cui RESIDUI INSUSSISTENTI come da MOTIVAZIONI espresse</i> 34.691,01 <i>di cui INESIGIBILI come da MOTIVAZIONI espresse</i> 20.502,00 <i>di cui per DUBBIA e DIFFICILE ESAZIONE OLD > 5 anni, a pari titolo iscritti a PATRIMONIO ATTIVO</i> 62.149,70	
	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2024 DALLA GESTIONE in CONTO RESIDUI ISCRITTI NEL CONTO DEL BILANCIO 2024		2.988.182,27		