

**ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA  
DI AVELLINO**

**Estratto dal Registro delle deliberazioni**

DETERMINAZIONE  
COMMISSARIALE

VERBALE N. 119

DEL 20.09.2017

OGGETTO: Bilancio di previsione dell'esercizio 2017: Variante al bilancio a seguito dell'assestamento delle voci di cassa; rideterminazione del disavanzo di amministrazione. Storni di bilancio all'interno delle medesime categorie e definizione nuovi capitoli/articoli per intervenuti cambiamenti normativi.

L'anno duemiladiciassette il giorno  
..... del mese  
di..... alle ore ..... in

Avellino, nella Sede dell'Istituto Autonomo per le Case  
Popolari della Provincia di Avellino,

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

assistito dal Direttore con le funzioni di segretario;

**VISTO**

il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017, approvato dal  
Commissario Straordinario arch. Alberto Romeo Gentile  
con determinazione commissariale n. 67 del 30/12/2016.

1) **VISTI** i seguenti atti:

- Determinazione Commissariale n. 66 del 30/12/2016 a  
firma del Commissario Straordinario arch. Alberto Romeo  
Gentile, avente ad oggetto "Eliminazione residui attivi";

- Determinazione Commissariale n. 62 del 30/12/2016 a  
firma del Commissario Straordinario arch. Alberto Romeo  
Gentile avente ad oggetto "Eliminazione residui passivi";

**CONSIDERATO**

che il Bilancio di previsione 2017/2019 è stato formulato  
considerando i residui presunti al 31/12/2016, che occorre  
procedere alla presa d'atto dei residui definitivi al  
31/12/2016, e che questi modificano le voci di cassa del  
medesimo bilancio e l'Avanzo/Disavanzo di  
Amministrazione al 31/12/2016;

**CONSIDERATO**

che, dalle risultanze dell'esame svolto dal Servizio  
Ragioneria le voci variate sono quelle rappresentate nello  
schema seguente:

| ENTRATE     | RESIDUO<br>31/12/2016<br>PRESUNTO | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO | DIFFERENZA | CASSA<br>01/01/2017<br>PRESUNTA | CASSA<br>01/01/2017<br>ASSESTATATA |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 2.05.02.001 | 8.874,04                          | 12.398,00                          | 3.523,96   | 30.744,20                       | 34.268,16                          |
| 2.05.02.002 | 19.501,05                         | 33.117,62                          | 13.616,57  | 117.385,48                      | 131.002,05                         |
| 2.05.02.006 | 285.023,72                        | 285.023,72                         | -          | 285.023,72                      | 285.023,72                         |
| 2.05.04.001 | 10.010,65                         | 12.119,78                          | 2.109,13   | 13.096,75                       | 15.205,88                          |
| 2.05.04.002 | 148.658,37                        | 198.885,18                         | 50.226,81  | 466.028,37                      | 516.255,18                         |
| 2.05.04.003 | 2.673,57                          | 2.632,09                           | 41,48      | 11.246,07                       | 11.204,59                          |
| 2.05.04.008 | -                                 | 222,32                             | 222,32     | 2.286,00                        | 2.508,32                           |
| 2.05.04.010 | 541.190,24                        | 747.558,41                         | 206.368,17 | 1.489.040,24                    | 1.695.408,41                       |
| 2.05.04.011 | 28.061,08                         | 28.560,36                          | 499,28     | 43.061,08                       | 43.560,36                          |
| 2.05.05.002 | 39.577,22                         | 39.577,22                          | -          | 41.577,22                       | 41.577,22                          |
| 2.05.05.005 | 956,39                            | 770,29                             | 186,10     | 10.956,39                       | 10.770,29                          |
| 2.05.05.006 | 2.587,39                          | 2.587,39                           | -          | 2.587,39                        | 2.587,39                           |
| 2.05.05.007 | 4.770,24                          | 4.770,24                           | -          | 24.770,24                       | 24.770,24                          |
| 2.06.01.001 | 4.875.299,79                      | 5.534.947,43                       | 659.647,64 | 9.059.799,79                    | 9.719.447,43                       |
| 2.06.01.003 | 156,24                            | 375,69                             | 219,45     | 2.397,84                        | 2.617,29                           |
| 2.06.01.004 | 522.638,12                        | 595.658,52                         | 73.020,40  | 772.638,12                      | 845.658,52                         |
| 2.06.01.005 | 124.789,71                        | 150.601,34                         | 25.811,63  | 239.789,71                      | 265.601,34                         |
| 2.06.02.001 | 11.743,06                         | 15.784,41                          | 4.041,35   | 17.743,06                       | 21.784,41                          |
| 2.06.06.001 | 26.585,27                         | 33.097,92                          | 6.512,65   | 48.585,27                       | 55.097,92                          |
| 2.06.06.002 | 366.005,89                        | 432.910,06                         | 66.904,17  | 511.005,89                      | 577.910,06                         |
| 2.06.07.001 | 18,20                             | 18,20                              | -          | 18,20                           | 18,20                              |
| 2.06.07.002 | 825,59                            | 825,59                             | -          | 825,59                          | 825,59                             |
| 2.06.07.004 | 6,73                              | 6,73                               | -          | 6,73                            | 6,73                               |
| 2.06.07.006 | 35,58                             | 35,58                              | -          | 35,58                           | 35,58                              |
| 2.06.07.009 | 16.169,79                         | 25.273,46                          | 9.103,67   | 116.169,79                      | 125.273,46                         |
| 2.06.08.001 | 1.176,21                          | 1.176,21                           | -          | 1.176,21                        | 1.176,21                           |
| 2.06.08.002 | 884,73                            | 884,73                             | -          | 884,73                          | 884,73                             |
| 2.07.01.001 | 7.034,84                          | 7.035,42                           | 0,58       | 22.034,84                       | 22.035,42                          |
| 2.07.01.003 | 540,00                            | 540,00                             | -          | 10.540,00                       | 10.540,00                          |
| 2.07.01.005 | 755,02                            | 16.641,65                          | 15.886,63  | 15.755,02                       | 31.641,65                          |
| 2.07.01.006 | 119.104,83                        | 130.670,63                         | 11.565,80  | 189.104,83                      | 200.670,63                         |
| 2.07.01.007 | 481.616,13                        | 484.364,40                         | 2.748,27   | 501.616,13                      | 504.364,40                         |
| 2.07.01.008 | 134.729,04                        | 134.729,04                         | -          | 134.729,04                      | 134.729,04                         |
| 2.07.01.009 | 195.555,26                        | 251.116,46                         | 55.561,20  | 495.555,26                      | 551.116,46                         |
| 2.07.01.010 | 292.655,52                        | 301.929,38                         | 9.273,86   | 392.655,52                      | 401.929,38                         |
| 2.07.01.013 | 28.073,58                         | 38.798,08                          | 10.724,50  | 78.073,58                       | 88.798,08                          |
| 2.07.02.001 | 295.676,33                        | 295.676,33                         | -          | 295.676,33                      | 295.676,33                         |
| 2.07.02.003 | 16.834,09                         | 16.834,09                          | -          | 16.834,09                       | 16.834,09                          |
| 2.08.02.001 | 680.374,17                        | 680.374,17                         | -          | 680.374,17                      | 680.374,17                         |
| 3.09.02.001 | 211.165,73                        | 211.165,73                         | -          | 911.165,73                      | 911.165,73                         |

|             |               |               |              |               |               |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 3.10.02.003 | 2.582,28      | 2.582,28      | -            | 2.582,28      | 2.582,28      |
| 3.12.01.002 | 328.142,92    | 328.142,92    | -            | 328.142,92    | 328.142,92    |
| 3.12.02.001 | 18,28         | 3.118,28      | 3.100,00     | 118,28        | 3.218,28      |
| 3.12.02.003 | 175,02        | 175,02        | -            | 175,02        | 175,02        |
| 3.12.03.001 | 86,33         | 86,33         | -            | 86,33         | 86,33         |
| 3.12.03.002 | 56,67         | 56,67         | -            | 56,67         | 56,67         |
| 3.12.03.003 | 65,74         | 65,74         | -            | 65,74         | 65,74         |
| 3.12.03.004 | 1.952,07      | 1.952,07      | -            | 1.952,07      | 1.952,07      |
| 3.12.03.007 | 69.908,24     | 142.507,59    | 72.599,35    | 728.451,76    | 801.051,11    |
| 3.12.04.001 | 145,77        | 145,77        | -            | 145,77        | 145,77        |
| 3.12.04.002 | 3.733,53      | 3.733,53      | -            | 6.733,53      | 6.733,53      |
| 3.12.07.006 | 640,89        | 4.606,78      | 3.965,89     | 200.640,89    | 204.606,78    |
| 3.12.08.001 | 1.177.471,33  | 1.177.471,33  | -            | 1.677.471,33  | 1.677.471,33  |
| 4.13.01.001 | 3.714.871,13  | 3.748.933,75  | 34.062,62    | 5.114.871,13  | 5.148.933,75  |
| 4.13.01.002 | 8.245.027,35  | 8.317.194,69  | 72.167,34    | 10.445.027,35 | 10.517.194,69 |
| 4.13.02.005 | 4.747.431,53  | 6.082.002,35  | 1.334.570,82 | 7.209.075,05  | 8.543.645,87  |
| 4.14.01.004 | 11.043,22     | 19.127,19     | 8.083,97     | 1.129.387,60  | 1.137.471,57  |
| 4.14.01.005 | 27.413,04     | 54.034,64     | 26.621,60    | 66.347,58     | 92.969,18     |
| 4.14.01.006 | 40.346,92     | 40.346,92     | -            | 40.346,92     | 40.346,92     |
| 4.14.01.007 | 3.269,60      | 3.269,60      | -            | 3.269,60      | 3.269,60      |
| 4.14.01.008 | 2.112,09      | 2.112,09      | -            | 2.112,09      | 2.112,09      |
| 4.14.01.009 | 62.524,21     | 62.524,21     | -            | 62.524,21     | 62.524,21     |
| 4.14.01.010 | 3.785,27      | 3.785,27      | -            | 3.785,27      | 3.785,27      |
| 4.14.01.011 | 1.502,28      | 1.502,28      | -            | 1.502,28      | 1.502,28      |
| 4.14.01.012 | 7.389,00      | 7.389,00      | -            | 7.389,00      | 7.389,00      |
| 4.14.01.013 | 12.322,82     | 12.322,82     | -            | 12.322,82     | 12.322,82     |
| 4.14.01.014 | 11.744,16     | 11.744,16     | -            | 11.744,16     | 11.744,16     |
| 4.15.01.002 | 246.267,42    | 246.267,42    | -            | 251.305,64    | 251.305,64    |
| 4.16.01.002 | 140.809,78    | 140.809,78    | -            | 140.809,78    | 140.809,78    |
| 5.17.01.001 | 82.217,02     | 82.217,02     | -            | 82.217,02     | 82.217,02     |
| 5.17.01.002 | 5.556,52      | 5.556,52      | -            | 5.556,52      | 5.556,52      |
| 5.18.04.001 | 15.235,14     | 17.759,99     | 2.524,85     | 35.235,14     | 37.759,99     |
| 5.18.06.001 | 167.221,59    | 193.817,42    | 26.595,83    | 444.703,78    | 471.299,61    |
| 5.18.06.003 | 72,09         | 72,09         | -            | 72,09         | 72,09         |
| 6.19.01.001 | -             | 2.047,44      | 2.047,44     | 700.000,00    | 702.047,44    |
| 6.19.03.003 | 993.038,50    | 1.024.461,47  | 31.422,97    | 8.993.038,50  | 9.024.461,47  |
| 6.19.03.004 | 95.638,47     | 77.028,46     | 18.610,01    | 1.095.638,47  | 1.077.028,46  |
| 6.19.03.006 | 113.540,37    | 113.540,37    | -            | 113.540,37    | 113.540,37    |
| 6.19.04.001 | 5.235,71      | 1.487,39      | 3.748,32     | 20.235,71     | 16.487,39     |
| TOTALI      | 29.842.927,71 | 32.665.692,52 | 2.822.764,81 | 55.991.674,87 | 58.814.439,68 |

| USCITE      | RESIDUO<br>31/12/2016<br>PRESUNTO | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO | DIFFERENZA  | CASSA<br>01/01/2017<br>PRESUNTA | CASSA<br>01/01/2017<br>ASSESTATATA |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 1.02.01.001 | 230,94                            | 230,94                             | -           | 1.300.230,94                    | 1.300.230,94                       |
| 1.02.01.004 | -                                 | 21.373,26                          | 21.373,26   | 336.000,00                      | 357.373,26                         |
| 1.02.01.005 | 4.014,80                          | 2.255,80                           | - 1.759,00  | 74.014,80                       | 72.255,80                          |
| 1.02.01.006 | -                                 | 132.640,00                         | 132.640,00  | 140.000,00                      | 272.640,00                         |
| 1.02.01.008 | -                                 | 3.751,49                           | 3.751,49    | 144.000,00                      | 147.751,49                         |
| 1.02.01.009 | 127,40                            | 127,40                             | -           | 20.127,40                       | 20.127,40                          |
| 1.03.01.001 | -                                 | 878,76                             | 878,76      | 10.000,00                       | 10.878,76                          |
| 1.04.02.001 | 20.176,45                         | 24.901,67                          | 4.725,22    | 90.176,45                       | 94.901,67                          |
| 1.04.02.002 | 228,22                            | 228,22                             | -           | 55.228,22                       | 55.228,22                          |
| 1.04.02.003 | 1.175,00                          | 385,56                             | - 789,44    | 21.175,00                       | 20.385,56                          |
| 1.04.02.004 | 180,00                            | 180,00                             | -           | 1.030,00                        | 1.030,00                           |
| 1.04.02.005 | 1.047,67                          | 1.047,67                           | -           | 35.047,67                       | 35.047,67                          |
| 1.04.02.006 | 307,83                            | 307,83                             | -           | 307,83                          | 307,83                             |
| 1.04.03.007 | -                                 | 24,00                              | 24,00       | 20.000,00                       | 20.024,00                          |
| 1.04.03.009 | 2.601,52                          | 2.601,52                           | -           | 2.601,52                        | 2.601,52                           |
| 1.04.03.010 | 6.211,52                          | 6.211,52                           | -           | 16.211,52                       | 16.211,52                          |
| 1.04.03.011 | 2.498,94                          | 2.498,94                           | -           | 2.498,94                        | 2.498,94                           |
| 1.04.03.012 | 20.683,52                         | 42.255,52                          | 21.572,00   | 95.683,52                       | 117.255,52                         |
| 1.05.01.002 | 18.312,44                         | 31.603,03                          | 13.290,59   | 118.312,44                      | 131.603,03                         |
| 1.05.01.004 | 45.350,53                         | 34.399,68                          | - 10.950,85 | 215.350,53                      | 204.399,68                         |
| 1.05.01.005 | 30,00                             | 1.430,63                           | 1.400,63    | 35.030,00                       | 36.430,63                          |
| 1.05.01.007 | 24.535,00                         | 24.535,00                          | -           | 57.035,00                       | 57.035,00                          |
| 1.05.01.012 | 11.252,40                         | 11.948,76                          | 696,36      | 26.252,40                       | 26.948,76                          |
| 1.05.01.013 | 200.000,00                        | 150.000,00                         | - 50.000,00 | 200.000,00                      | 150.000,00                         |
| 1.05.01.014 | 6.391,52                          | 6.391,52                           | -           | 6.391,52                        | 6.391,52                           |
| 1.05.01.015 | 39.879,52                         | 28.933,39                          | - 10.946,13 | 69.879,52                       | 58.933,39                          |
| 1.05.01.017 | 14.727,04                         | 50.100,50                          | 35.373,46   | 64.727,04                       | 100.100,50                         |
| 1.05.02.002 | 11.377,51                         | 42.637,54                          | 31.260,03   | 1.211.377,51                    | 1.242.637,54                       |
| 1.05.02.003 | 2.896,18                          | 4.174,33                           | 1.278,15    | 32.896,18                       | 34.174,33                          |
| 1.05.02.005 | -                                 | 1.911,99                           | 1.911,99    | 120.000,00                      | 121.911,99                         |
| 1.05.02.007 | 245,22                            | 245,22                             | -           | 245,22                          | 245,22                             |
| 1.05.03.002 | 132.446,67                        | 167.025,00                         | 34.578,33   | 430.446,67                      | 465.025,00                         |
| 1.05.03.008 | -                                 | 160,30                             | 160,30      | 2.000,00                        | 2.160,30                           |
| 1.05.03.010 | 195.472,44                        | 311.377,98                         | 115.905,54  | 1.085.472,44                    | 1.201.377,98                       |
| 1.05.03.011 | -                                 | 257,00                             | 257,00      | 15.000,00                       | 15.257,00                          |
| 1.05.03.013 | 9.680,01                          | 9.698,34                           | 18,33       | 14.680,01                       | 14.698,34                          |
| 1.05.03.014 | 23.674,53                         | 29.557,01                          | 5.882,48    | 103.354,13                      | 109.236,61                         |
| 1.05.04.002 | 44.855,25                         | 44.855,25                          | -           | 139.855,25                      | 139.855,25                         |
| 1.05.04.003 | 13.969,99                         | 15.736,14                          | 1.766,15    | 43.969,99                       | 45.736,14                          |
| 1.05.04.005 | 42.258,68                         | 42.258,68                          | -           | 142.258,68                      | 142.258,68                         |
| 1.05.04.006 | 299,90                            | 299,90                             | -           | 60.299,90                       | 60.299,90                          |
| 1.05.04.008 | 4.206,22                          | 4.206,22                           | -           | 4.206,22                        | 4.206,22                           |
| 1.06.01.001 | 25.259,53                         | 15.480,19                          | - 9.779,34  | 125.259,53                      | 115.480,19                         |

|             |               |               |              |               |               |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1.06.03.002 | 192,75        | 192,75        | -            | 1.692,75      | 1.692,75      |
| 1.07.01.001 | -             | 8,19          | 8,19         | 20.000,00     | 20.008,19     |
| 1.07.01.002 | 14.183,06     | 930,29        | - 13.252,77  | 114.183,06    | 100.930,29    |
| 1.07.01.003 | 231,00        | 231,00        | -            | 70.231,00     | 70.231,00     |
| 1.07.01.006 | 111.565,00    | -             | - 111.565,00 | 911.565,00    | 800.000,00    |
| 1.07.01.007 | 10.885,09     | 20.753,60     | 9.868,51     | 60.885,09     | 70.753,60     |
| 1.07.01.008 | -             | 16.326,00     | 16.326,00    | 350.000,00    | 366.326,00    |
| 1.07.01.009 | 33.805,05     | 33.805,05     | -            | 263.805,05    | 263.805,05    |
| 1.08.02.005 | 774.521,65    | 860.194,11    | 85.672,46    | 874.521,65    | 960.194,11    |
| 2.10.03.001 | 346.538,60    | 346.538,60    | -            | 646.538,60    | 646.538,60    |
| 2.10.03.002 | 1.002.525,48  | 1.035.016,78  | 32.491,30    | 2.002.525,48  | 2.035.016,78  |
| 2.10.03.003 | 85.326,53     | 88.575,66     | 3.249,13     | 185.326,53    | 188.575,66    |
| 2.10.04.002 | 58.925,18     | 134.902,36    | 75.977,18    | 2.058.925,18  | 2.134.902,36  |
| 2.10.04.003 | 6.818,57      | 14.941,03     | 8.122,46     | 206.818,57    | 214.941,03    |
| 2.10.07.002 | 33.820,02     | 33.820,02     | -            | 33.820,02     | 33.820,02     |
| 2.10.07.004 | 3.377,47      | 3.377,47      | -            | 3.377,47      | 3.377,47      |
| 2.10.08.004 | 3.793,50      | 11.142,56     | 7.349,06     | 1.020.470,21  | 1.027.819,27  |
| 2.10.08.005 | 265,35        | 1.000,26      | 734,91       | 101.933,02    | 102.667,93    |
| 2.10.10.001 | 13.588,02     | 13.588,02     | -            | 13.588,02     | 13.588,02     |
| 2.10.10.003 | 3.515,66      | 3.515,66      | -            | 3.515,66      | 3.515,66      |
| 2.10.11.003 | 49.047,23     | 29.703,86     | - 19.343,37  | 84.442,27     | 65.098,90     |
| 2.10.11.004 | 4.983,01      | 4.983,41      | 0,40         | 8.522,51      | 8.522,91      |
| 2.11.02.001 | 350,24        | 350,24        | -            | 10.350,24     | 10.350,24     |
| 2.11.02.002 | 999,00        | 999,00        | -            | 2.999,00      | 2.999,00      |
| 2.11.02.004 | 77,05         | 77,05         | -            | 77,05         | 77,05         |
| 2.14.01.001 | -             | 2.047,44      | 2.047,44     | 150.000,00    | 152.047,44    |
| 3.15.01.003 | 108.329,94    | 108.329,94    | -            | 108.329,94    | 108.329,94    |
| 3.16.01.001 | -             | 3.583.384,32  | 3.583.384,32 | 4.500.000,00  | 8.083.384,32  |
| 3.17.01.001 | 729.246,88    | 745.527,02    | 16.280,14    | 749.246,88    | 765.527,02    |
| 3.17.03.004 | -             | 3.100,00      | 3.100,00     | 100,00        | 3.200,00      |
| 3.17.03.008 | 11.139,78     | 11.139,78     | -            | 11.139,78     | 11.139,78     |
| 3.17.03.012 | 1.504,32      | 1.504,32      | -            | 4.504,32      | 4.504,32      |
| 3.17.03.013 | 1.681,61      | 1.681,61      | -            | 1.681,61      | 1.681,61      |
| 3.17.03.016 | 21.137.643,12 | 22.413.724,12 | 1.276.081,00 | 23.496.186,64 | 24.772.267,64 |
| 3.17.04.001 | 44.069,64     | 48.112,88     | 4.043,24     | 300.961,67    | 305.004,91    |
| 3.17.04.003 | 8.511,59      | 8.511,59      | -            | 8.511,59      | 8.511,59      |
| 3.17.05.001 | -             | 8.896,08      | 8.896,08     | 4.781,66      | 13.677,74     |
| 3.17.05.002 | -             | 30.670,12     | 30.670,12    | 23.697,55     | 54.367,67     |
| 4.18.01.001 | -             | 39.928,05     | 39.928,05    | 700.000,00    | 739.928,05    |
| 4.18.01.002 | -             | 6.882,10      | 6.882,10     | 100.000,00    | 106.882,10    |
| 4.18.02.001 | -             | 49,12         | 49,12        | 1.000,00      | 1.049,12      |
| 4.18.02.002 | -             | 56,59         | 56,59        | 1.000,00      | 1.056,59      |
| 4.18.02.003 | -             | 18.448,38     | 18.448,38    | 200.000,00    | 218.448,38    |
| 4.18.03.003 | 5.478.562,87  | 5.756.742,49  | 278.179,62   | 13.478.562,87 | 13.756.742,49 |
| 4.18.03.004 | 95.638,47     | 77.028,46     | - 18.610,01  | 1.095.638,47  | 1.077.028,46  |
| 4.18.03.006 | 113.540,37    | 113.540,37    | -            | 113.540,37    | 113.540,37    |

|        |               |               |              |               |               |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| TOTALI | 31.215.807,49 | 36.905.401,45 | 5.689.593,96 | 60.787.630,77 | 66.477.224,73 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|

- che a seguito delle predette variazioni nei residui, registrate al 31/12/2016, i totali dei residui attivi e passivi risultano rispettivamente così determinati:

| ENTRATE     | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO |
|-------------|------------------------------------|
| 2.05.02.001 | 12.398,00                          |
| 2.05.02.002 | 33.117,62                          |
| 2.05.02.006 | 285.023,72                         |
| 2.05.04.001 | 12.119,78                          |
| 2.05.04.002 | 198.885,18                         |
| 2.05.04.003 | 2.632,09                           |
| 2.05.04.008 | 222,32                             |
| 2.05.04.010 | 747.558,41                         |
| 2.05.04.011 | 28.560,36                          |
| 2.05.05.002 | 39.577,22                          |
| 2.05.05.005 | 770,29                             |
| 2.05.05.006 | 2.587,39                           |
| 2.05.05.007 | 4.770,24                           |
| 2.06.01.001 | 5.534.947,43                       |
| 2.06.01.003 | 375,69                             |
| 2.06.01.004 | 595.658,52                         |
| 2.06.01.005 | 150.601,34                         |
| 2.06.02.001 | 15.784,41                          |
| 2.06.06.001 | 33.097,92                          |
| 2.06.06.002 | 432.910,06                         |
| 2.06.07.001 | 18,20                              |
| 2.06.07.002 | 825,59                             |
| 2.06.07.004 | 6,73                               |
| 2.06.07.006 | 35,58                              |
| 2.06.07.009 | 25.273,46                          |
| 2.06.08.001 | 1.176,21                           |
| 2.06.08.002 | 884,73                             |
| 2.07.01.001 | 7.035,42                           |
| 2.07.01.003 | 540,00                             |
| 2.07.01.005 | 16.641,65                          |
| 2.07.01.006 | 130.670,63                         |
| 2.07.01.007 | 484.364,40                         |
| 2.07.01.008 | 134.729,04                         |
| 2.07.01.009 | 251.116,46                         |
| 2.07.01.010 | 301.929,38                         |
| 2.07.01.013 | 38.798,08                          |
| 2.07.02.001 | 295.676,33                         |

|             |               |
|-------------|---------------|
| 2.07.02.003 | 16.834,09     |
| 2.08.02.001 | 680.374,17    |
| 3.09.02.001 | 211.165,73    |
| 3.10.02.003 | 2.582,28      |
| 3.12.01.002 | 328.142,92    |
| 3.12.02.001 | 3.118,28      |
| 3.12.02.003 | 175,02        |
| 3.12.03.001 | 86,33         |
| 3.12.03.002 | 56,67         |
| 3.12.03.003 | 65,74         |
| 3.12.03.004 | 1.952,07      |
| 3.12.03.007 | 142.507,59    |
| 3.12.04.001 | 145,77        |
| 3.12.04.002 | 3.733,53      |
| 3.12.07.006 | 4.606,78      |
| 3.12.08.001 | 1.177.471,33  |
| 4.13.01.001 | 3.748.933,75  |
| 4.13.01.002 | 8.317.194,69  |
| 4.13.02.005 | 6.082.002,35  |
| 4.14.01.004 | 19.127,19     |
| 4.14.01.005 | 54.034,64     |
| 4.14.01.006 | 40.346,92     |
| 4.14.01.007 | 3.269,60      |
| 4.14.01.008 | 2.112,09      |
| 4.14.01.009 | 62.524,21     |
| 4.14.01.010 | 3.785,27      |
| 4.14.01.011 | 1.502,28      |
| 4.14.01.012 | 7.389,00      |
| 4.14.01.013 | 12.322,82     |
| 4.14.01.014 | 11.744,16     |
| 4.15.01.002 | 246.267,42    |
| 4.16.01.002 | 140.809,78    |
| 5.17.01.001 | 82.217,02     |
| 5.17.01.002 | 5.556,52      |
| 5.18.04.001 | 17.759,99     |
| 5.18.06.001 | 193.817,42    |
| 5.18.06.003 | 72,09         |
| 6.19.01.001 | 2.047,44      |
| 6.19.03.003 | 1.024.461,47  |
| 6.19.03.004 | 77.028,46     |
| 6.19.03.006 | 113.540,37    |
| 6.19.04.001 | 1.487,39      |
| TOTALI      | 32.665.692,52 |

| USCITE      | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO |
|-------------|------------------------------------|
| 1.02.01.001 | 230,94                             |
| 1.02.01.004 | 21.373,26                          |
| 1.02.01.005 | 2.255,80                           |
| 1.02.01.006 | 132.640,00                         |
| 1.02.01.008 | 3.751,49                           |
| 1.02.01.009 | 127,40                             |
| 1.03.01.001 | 878,76                             |
| 1.04.02.001 | 24.901,67                          |
| 1.04.02.002 | 228,22                             |
| 1.04.02.003 | 385,56                             |
| 1.04.02.004 | 180,00                             |
| 1.04.02.005 | 1.047,67                           |
| 1.04.02.006 | 307,83                             |
| 1.04.03.007 | 24,00                              |
| 1.04.03.009 | 2.601,52                           |
| 1.04.03.010 | 6.211,52                           |
| 1.04.03.011 | 2.498,94                           |
| 1.04.03.012 | 42.255,52                          |
| 1.05.01.002 | 31.603,03                          |
| 1.05.01.004 | 34.399,68                          |
| 1.05.01.005 | 1.430,63                           |
| 1.05.01.007 | 24.535,00                          |
| 1.05.01.012 | 11.948,76                          |
| 1.05.01.013 | 150.000,00                         |
| 1.05.01.014 | 6.391,52                           |
| 1.05.01.015 | 28.933,39                          |
| 1.05.01.017 | 50.100,50                          |
| 1.05.02.002 | 42.637,54                          |
| 1.05.02.003 | 4.174,33                           |
| 1.05.02.005 | 1.911,99                           |
| 1.05.02.007 | 245,22                             |
| 1.05.03.002 | 167.025,00                         |
| 1.05.03.008 | 160,30                             |
| 1.05.03.010 | 311.377,98                         |
| 1.05.03.011 | 257,00                             |
| 1.05.03.013 | 9.698,34                           |
| 1.05.03.014 | 29.557,01                          |
| 1.05.04.002 | 44.855,25                          |
| 1.05.04.003 | 15.736,14                          |
| 1.05.04.005 | 42.258,68                          |
| 1.05.04.006 | 299,90                             |



|             |               |
|-------------|---------------|
| 1.05.04.008 | 4.206,22      |
| 1.06.01.001 | 15.480,19     |
| 1.06.03.002 | 192,75        |
| 1.07.01.001 | 8,19          |
| 1.07.01.002 | 930,29        |
| 1.07.01.003 | 231,00        |
| 1.07.01.006 | -             |
| 1.07.01.007 | 20.753,60     |
| 1.07.01.008 | 16.326,00     |
| 1.07.01.009 | 33.805,05     |
| 1.08.02.005 | 860.194,11    |
| 2.10.03.001 | 346.538,60    |
| 2.10.03.002 | 1.035.016,78  |
| 2.10.03.003 | 88.575,66     |
| 2.10.04.002 | 134.902,36    |
| 2.10.04.003 | 14.941,03     |
| 2.10.07.002 | 33.820,02     |
| 2.10.07.004 | 3.377,47      |
| 2.10.08.004 | 11.142,56     |
| 2.10.08.005 | 1.000,26      |
| 2.10.10.001 | 13.588,02     |
| 2.10.10.003 | 3.515,66      |
| 2.10.11.003 | 29.703,86     |
| 2.10.11.004 | 4.983,41      |
| 2.11.02.001 | 350,24        |
| 2.11.02.002 | 999,00        |
| 2.11.02.004 | 77,05         |
| 2.14.01.001 | 2.047,44      |
| 3.15.01.003 | 108.329,94    |
| 3.16.01.001 | 3.583.384,32  |
| 3.17.01.001 | 745.527,02    |
| 3.17.03.004 | 3.100,00      |
| 3.17.03.008 | 11.139,78     |
| 3.17.03.012 | 1.504,32      |
| 3.17.03.013 | 1.681,61      |
| 3.17.03.016 | 22.413.724,12 |
| 3.17.04.001 | 48.112,88     |
| 3.17.04.003 | 8.511,59      |
| 3.17.05.001 | 8.896,08      |
| 3.17.05.002 | 30.670,12     |
| 4.18.01.001 | 39.928,05     |
| 4.18.01.002 | 6.882,10      |
| 4.18.02.001 | 49,12         |

|             |               |
|-------------|---------------|
| 4.18.02.002 | 56,59         |
| 4.18.02.003 | 18.448,38     |
| 4.18.03.003 | 5.756.742,49  |
| 4.18.03.004 | 77.028,46     |
| 4.18.03.006 | 113.540,37    |
| TOTALI      | 36.905.401,45 |

- che, a seguito delle operazioni di variazione degli accertamenti e degli impegni, le tabelle dimostrative del disavanzo di amministrazione e della situazione amministrativa allegate al bilancio di previsione 2017 risultano modificate nel modo seguente: disavanzo di amministrazione da € 1.372.879,78 a € 4.239.708,93;

- che all'incremento del disavanzo di amministrazione, per un importo pari ad € 2.866.829,15, si è fatto fronte nei modi seguenti:

**Maggiori Entrate:**

| Cap/art.    | Bilancio di Previsione 2017 | Somme accertate o in previsione di accertamento | Stanziamenti definitivi del Bilancio di Previsione 2017 | Maggiori Entrate |
|-------------|-----------------------------|---|---|------------------|
| 2.05.05.004 | 60.000,00                   | 78.246,78                                       | 78.246,78   | 18.246,78        |
| 2.07.01.003 | 10.000,00                   | 45.000,00                                       | 45.000,00   | 35.000,00        |
| 2.07.01.010 | 100.000,00                  | 113.509,23                                      | 113.509,23  | 13.509,23        |
| 3.09.01.002 | 10.000,00                   | 11.836,10                                       | 11.836,10   | 1.1836,10        |
| 5.17.02.005 | 0,000                       | 1.778.065,41                                    | 1.778.065,41  | 1.778.065,41     |

**Minori Uscite:**

| Cap/art.    | Bilancio di Previsione 2017 | Somme impegnate o in previsione di impegno | Stanziamenti definitivi del Bilancio di Previsione 2017 | Minori Uscite |
|-------------|-----------------------------|--|---|---------------|
| 1.05.02.002 | 1.200.000,00                | 1.000.000,00                               | 1.000.000,00  | - 200.000,00  |
| 1.07.01.005 | 350.000,00                  | 50.000,00                                  | 50.000,00   | - 300.000,00  |
| 1.07.01.006 | 800.000,00                  | 300.000,00                                 | 300.000,00  | - 500.000,00  |
| 1.07.01.009 | 230.000,00                  | 209.828,37                                 | 209.828,37  | - 20.171,63   |

- che, dall'analisi degli stanziamenti di cassa è emerso che per mero errore espositivo è stato riportato un residuo al cap./art. delle entrate 3.12.02.002 invece che al cap./art. 3.12.02.003;

2) PRESO ATTO dello storno adottato tra capitoli/articoli della stessa categoria:

| DA          | A           | Importi   |
|-------------|-------------|-----------|
| 1.05.03.003 | 1.05.03.010 | 20.000,00 |

3) CONSIDERATO che il cap./art. 6.19.01.002 delle entrate "Ritenute erariali a terzi" e il corrispettivo cap./art. 4.18.01.002 delle uscite "Vers. Erario ritenute a terzi" presentano una disponibilità di € 6.840,06;

- ritenuto necessario aumentare la disponibilità dei detti capitoli della somma di € 60.000,00;

- visto l'art. 12 del regolamento annesso al Decreto Interministeriale n. 3440/AG del 10 ottobre 1986;

- considerato che il cap./art. 6.19.01.001 delle entrate "Ritenute erariali a dipendenti" e il corrispettivo cap./art. 4.18.01.001 delle uscite "Vers. erario ritenute ai dipendenti" presentano una disponibilità di € 470.033,16, come da prospetti che seguono:

**Prospetto A (Entrate) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - ENTRATE**

| Tit.     | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE       | Somme stanziati in bilancio | Somme accertate o stornate | Disponibilità     | Somme da stornare<br>Competenza Cassa |                  |
|----------|------|------|------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------|
| 6        | 19   | 01   | 001  | Ritenute erariali a dipendenti | 700.000,00                  | 227.429,12                 | 472.570,88        | 60.000,00                             | 60.000,00        |
| Totali : |      |      |      |                                | <b>700.000,00</b>           | <b>227.429,12</b>          | <b>472.570,88</b> | <b>60.000,00</b>                      | <b>60.000,00</b> |

**Prospetto B (Entrate) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - ENTRATE**

| Tit.     | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE  | Somme stanziati in bilancio | Somme incassate o accertate, e da accertare | Deficienza da colmarsi con storni<br>Competenza Cassa |                  |
|----------|------|------|------|---------------------------|-----------------------------|---|---|------------------|
| 6        | 19   | 01   | 002  | Ritenute erariali a terzi | 100.000,00                  | 160.000,00                                  | 60.000,00   | 60.000,00        |
| Totali : |      |      |      |                           | <b>100.000,00</b>           | <b>160.000,00</b>                           | <b>60.000,00</b>                                      | <b>60.000,00</b> |

**Prospetto A (Uscite) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE            | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate o stornate | Disponibilità     | Somme da stornare<br>Competenza Cassa |                  |
|---------|------|------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------|
| 4       | 18   | 01   | 001  | Vers. erario ritenute ai dipendenti | 700.000,00                  | 229.966,84              | 470.033,16        | 60.000,00                             | 60.000,00        |
| Totali: |      |      |      |                                     | <b>700.000,00</b>           | <b>229.966,84</b>       | <b>470.033,16</b> | <b>60.000,00</b>                      | <b>60.000,00</b> |

**Prospetto B (Uscite) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE      | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate e impegnate, o da impegnare | Deficienza da colmarsi con storni<br>Competenza Cassa |                  |
|---------|------|------|------|-------------------------------|-----------------------------|--|---|------------------|
| 4       | 18   | 01   | 002  | Vers. Erario ritenute a terzi | 100.000,00                  | 160.000,00                               | 60.000,00   | 60.000,00        |
| Totali: |      |      |      |                               | <b>100.000,00</b>           | <b>160.000,00</b>                        | <b>60.000,00</b>                                      | <b>60.000,00</b> |

**- CONSIDERATO**

che tale storno di bilancio non modifica né altera l'equilibrio di bilancio, è opportuno procedere a tale storno;

**4) RITENUTO**

insufficiente il cap./art. 1.05.01.012 "Rimborso canoni non dovuti e quote accessorie" alla luce dei rimborsi proposti dall'Ufficio Inquilinato inerenti la cassa 08. L'attuale disponibilità del cap./art. 1.05.01.012 è di € 7.239,46;

**- CONSIDERATO**

che i capp./artt. 2.11.02.001 "Mobili per ufficio" e 2.11.02.003 "macchine elettrocontabili ed elettroniche e relativo software" delle uscite presentano la disponibilità occorrente, come da schema che segue:

**Prospetto A (Uscite) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE       | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate o stornate | Disponibilità    | Somme da stornare<br>Competenza Cassa |                  |
|---------|------|------|------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|
| 2       | 11   | 02   | 001  | Acquisto mobili per ufficio    | 10.000,00                   | 235,00                  | 9.765,00         | 6.000,00                              | 6.000,00         |
| 2       | 11   | 02   | 003  | Acquis.macc.elettrom.elettron. | 30.000,00                   | 2.000,00                | 28.000,00        | 24.000,00                             | 24.000,00        |
| Totali: |      |      |      |                                | <b>40.000,00</b>            | <b>2.235,00</b>         | <b>37.765,00</b> | <b>30.000,00</b>                      | <b>30.000,00</b> |

**Prospetto B (Uscite) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE         | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate e impegnate, o da impegnare | Deficienza da colmarsi con storni<br>Competenza Cassa |                  |
|---------|------|------|------|----------------------------------|-----------------------------|--|---|------------------|
| 1       | 05   | 01   | 012  | Rimb.can.non dovuti + quote acc. | 15.000,00                   | 45.000,00                                | 30.000,00   | 30.000,00        |
| Totali: |      |      |      |                                  | <b>15.000,00</b>            | <b>45.000,00</b>                         | <b>30.000,00</b>                                      | <b>30.000,00</b> |

- CONSIDERATO

che tale storno di bilancio non modifica né altera l'equilibrio di bilancio, è opportuno procedere a tale storno;

5) CONSIDERATO che, a seguito della modifica introdotta dall'art. 1 D.L. n. 50 del 24/04/2017 alla disciplina recata dall'articolo 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 in materia di split payment (scissione dei pagamenti), a far data dal 1° luglio 2017 l'ambito applicativo di tale meccanismo è stato esteso a tutte le operazioni effettuate nei confronti delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto consolidato di cui all'art.1, comma 2, della legge 31/12/2009 n. 196, di cui gli IIAACCP, inclusi nel conto consolidato pubblicato dall'ISTAT per effetto dell'art. 5 del D.L. n. 16/2012 che richiama il d.lgs. 165/2001, ne fanno parte, è necessario individuare un capitolo/articolo in entrata specifico, che consenta il recupero dell'imposta al momento del pagamento al beneficiario, da versare all'erario in fase di liquidazione mensile trattandosi di Split Payment Commerciale. Il capitolo/articolo in entrata deputato ad accogliere tali voci, da inserire nel bilancio di previsione 2017/2019, è il 2.07.01.014 "Recupero Iva – art. 17 c.6 DPR 633/72". Inoltre, considerato che il capitolo articolo 2.07.01.009 "Rimb.esec.lavori migl. e danni" presenta alla data odierna una disponibilità di € 163.068,99, è opportuno procedere al seguente storno:

Prospetto A (Entrate) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - ENTRATE

| Tit.     | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE      | Somme stanziare in bilancio | Somme accertate o stornate | Disponibilità     | Somme da stornare |                   |
|----------|------|------|------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          |      |      |      |                               |                             |                            |                   | Competenza        | Cassa             |
| 2        | 07   | 01   | 009  | Rimb.esec.lavori migl.e danni | 300.000,00                  | 136.931,01                 | 163.068,99        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| Totali : |      |      |      |                               | <b>300.000,00</b>           | <b>136.931,01</b>          | <b>163.068,99</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |

Prospetto B (Entrate) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - ENTRATE

| Tit.     | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE               | Somme stanziare in bilancio | Somme incassate o accertate, e da accertare | Deficienza da colmarsi con storni |                   |
|----------|------|------|------|--|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------|
|          |      |      |      |  |                             |   | Competenza                        | Cassa             |
| 2        | 07   | 01   | 014  | Recupero Iva – art. 17 c. 6 DPR 633/72 | 0,00                        | 100.000,00                                  | 100.000,00                        | 100.000,00        |
| Totali : |      |      |      |  | <b>0,00</b>                 | <b>100.000,00</b>                           | <b>100.000,00</b>                 | <b>100.000,00</b> |

- CONSIDERATO che tale storno di bilancio non modifica né altera l'equilibrio di bilancio;

6) RITENUTO prudente prevedere un incremento di € 50.000,00 del cap./art. 1.01.01.001 "Indennità, compensi rimborso amministratori e sindaci" alla luce delle richieste e degli incontri tenutisi tra i Revisori IIAACCP e il Commissario Gentile, e considerando la provvisorietà dei compensi ad oggi liquidati da questo IACP. Considerato che il capitolo articolo 1.07.01.009 "IMU" presenta alla data odierna una disponibilità di € 120.000,00, utile per procedere al seguente storno:

Prospetto A (Uscite) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - USCITE

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE | Somme stanziare in bilancio | Somme pagate e/o stornate | Disponibilità     | Somme da stornare |                  |
|---------|------|------|------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|         |      |      |      |                          |                             |                           |                   | Competenza        | Cassa            |
| 1       | 07   | 01   | 009  | IMU                      | 230.000,00                  | 36.589,50                 | 193.410,50        | 50.000,00         | 50.000,00        |
| Totali: |      |      |      |                          | <b>230.000,00</b>           | <b>36.589,50</b>          | <b>193.410,50</b> | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b> |

Prospetto B (Uscite) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - USCITE

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE                              | Somme stanziare in bilancio | Somme pagate e impegnate, o da impegnare | Deficienza da colmarsi con storni |                  |
|---------|------|------|------|---|-----------------------------|--|-----------------------------------|------------------|
|         |      |      |      |   |                             |  | Competenza                        | Cassa            |
| 1       | 01   | 01   | 001  | Indennità, compensi rimborso amministratori e sindaci | 10.300,00                   | 60.300,00                                | 50.000,00                         | 50.000,00        |
| Totali: |      |      |      |   | <b>10.300,00</b>            | <b>60.300,00</b>                         | <b>50.000,00</b>                  | <b>50.000,00</b> |

- CONSIDERATO

che tale storno di bilancio non modifica né altera l'equilibrio di bilancio, è opportuno procedere a tale operazione;

#### 7) RITENUTO

necessario rettificare i capitoli riportati in bilancio 1.10.01.001 e 1.10.01.002 come da determinazione commissariale n. 58 del 21/12/2016. Pertanto, ove è scritto 1.10.01.001 leggasi 1.09.02.001 e ove scritto 1.10.01.002 leggasi 1.09.02.002;

#### 8) CONSIDERATO

che da ulteriori analisi, alla luce anche delle comunicazioni commissariali che hanno meglio definito le finalità delle contribuzioni degli IIAACCP all'ACER, si ritiene opportuno inserire tali spese tra le voci correnti, senza articolazione tra spese correnti e spese in conto capitale, attualmente previste ai capitoli/articoli 3.17.05.001 e 3.17.05.002. Si propone pertanto di inserire un nuovo capitolo/articolo tra le uscite correnti, 1.09.03.001, deputato ad accogliere gli storni dei capitoli/articoli 3.17.05.001 e 3.17.05.002, come da dettaglio:

#### Prospetto A (Uscite) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - USCITE

| Tit.           | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE     | Somme stanziare in bilancio | Somme pagate o stornate | Disponibilità    | Somme da stornare |                  |
|----------------|------|------|------|------------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                |      |      |      |                              |                             |                         |                  | Competenza        | Cassa            |
| 3              | 17   | 05   |      | Contribuzione all'ACER       |                             |                         |                  |                   |                  |
| 3              | 17   | 05   | 001  | Contributi correnti          | 4.781,66                    | 0,00                    | 4.781,66         | 4.781,66          | 4.781,66         |
| 3              | 17   | 05   | 002  | Contributi in conto capitale | 23.697,55                   | 0,00                    | 23.697,55        | 23.697,55         | 23.697,55        |
| <b>Totali:</b> |      |      |      |                              | <b>28.479,21</b>            | <b>0,00</b>             | <b>28.479,21</b> | <b>28.479,21</b>  | <b>28.479,21</b> |

#### Prospetto B (Uscite) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - USCITE

| Tit.           | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE | Somme stanziare in bilancio | Somme pagate e impegnate, o da impegnare | Deficienza da colmarsi con storni |                  |
|----------------|------|------|------|--------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|------------------|
|                |      |      |      |                          |                             |  | Competenza                        | Cassa            |
| 1              | 09   | 03   |      | Contribuzione all'ACER   |                             |  |                                   |                  |
| 1              | 09   | 03   | 001  | Contributi all'ACER      | 0,00                        | 28.479,21                                | 28.479,21                         | 28.479,21        |
| <b>Totali:</b> |      |      |      |                          | <b>0,00</b>                 | <b>28.479,21</b>                         | <b>28.479,21</b>                  | <b>28.479,21</b> |

- che è opportuno procedere alla cancellazione degli impegni sorti nell'anno sui capitoli/articoli 3.17.05.001 e 3.17.05.002 e di riaccenderli, secondo le comunicazioni ricevute, sul capitolo/articolo 1.09.03.001;

9) RITENUTO necessario istituire un capitolo in entrata deputato ad accogliere i cediti IRES scaturenti dalle dichiarazioni fiscali, e pertanto di inserire alla categoria 12<sup>^</sup> del titolo 3<sup>^</sup> delle entrate il cap./art. 3.12.08.003 "Erario: IRES";

UDITO il verbale del Revisore Unico;

SENTITO il parere del Direttore Generale;

### D E T E R M I N A

per tutto quanto in premessa che qui si intende integralmente riportato,

1) di approvare le voci di cassa definitive al 31/12/2016, con un ammontare dei residui attivi pari ad € 32.665.695,52 ed un ammontare dei residui passivi pari ad € 36.905.401,45 come da prospetti che seguono:

| ENTRATE     | RESIDUO<br>31/12/2016<br>PRESUNTO | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO | DIFFERENZA | CASSA<br>01/01/2017<br>PRESUNTA | CASSA<br>01/01/2017<br>ASSESTATATA |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 2.05.02.001 | 8.874,04                          | 12.398,00                          | 3.523,96   | 30.744,20                       | 34.268,16                          |
| 2.05.02.002 | 19.501,05                         | 33.117,62                          | 13.616,57  | 117.385,48                      | 131.002,05                         |
| 2.05.02.006 | 285.023,72                        | 285.023,72                         | -          | 285.023,72                      | 285.023,72                         |
| 2.05.04.001 | 10.010,65                         | 12.119,78                          | 2.109,13   | 13.096,75                       | 15.205,88                          |
| 2.05.04.002 | 148.658,37                        | 198.885,18                         | 50.226,81  | 466.028,37                      | 516.255,18                         |
| 2.05.04.003 | 2.673,57                          | 2.632,09                           | - 41,48    | 11.246,07                       | 11.204,59                          |
| 2.05.04.008 | -                                 | 222,32                             | 222,32     | 2.286,00                        | 2.508,32                           |
| 2.05.04.010 | 541.190,24                        | 747.558,41                         | 206.368,17 | 1.489.040,24                    | 1.695.408,41                       |
| 2.05.04.011 | 28.061,08                         | 28.560,36                          | 499,28     | 43.061,08                       | 43.560,36                          |
| 2.05.05.002 | 39.577,22                         | 39.577,22                          | -          | 41.577,22                       | 41.577,22                          |
| 2.05.05.005 | 956,39                            | 770,29                             | - 186,10   | 10.956,39                       | 10.770,29                          |
| 2.05.05.006 | 2.587,39                          | 2.587,39                           | -          | 2.587,39                        | 2.587,39                           |
| 2.05.05.007 | 4.770,24                          | 4.770,24                           | -          | 24.770,24                       | 24.770,24                          |
| 2.06.01.001 | 4.875.299,79                      | 5.534.947,43                       | 659.647,64 | 9.059.799,79                    | 9.719.447,43                       |
| 2.06.01.003 | 156,24                            | 375,69                             | 219,45     | 2.397,84                        | 2.617,29                           |
| 2.06.01.004 | 522.638,12                        | 595.658,52                         | 73.020,40  | 772.638,12                      | 845.658,52                         |
| 2.06.01.005 | 124.789,71                        | 150.601,34                         | 25.811,63  | 239.789,71                      | 265.601,34                         |
| 2.06.02.001 | 11.743,06                         | 15.784,41                          | 4.041,35   | 17.743,06                       | 21.784,41                          |
| 2.06.06.001 | 26.585,27                         | 33.097,92                          | 6.512,65   | 48.585,27                       | 55.097,92                          |
| 2.06.06.002 | 366.005,89                        | 432.910,06                         | 66.904,17  | 511.005,89                      | 577.910,06                         |
| 2.06.07.001 | 18,20                             | 18,20                              | -          | 18,20                           | 18,20                              |
| 2.06.07.002 | 825,59                            | 825,59                             | -          | 825,59                          | 825,59                             |
| 2.06.07.004 | 6,73                              | 6,73                               | -          | 6,73                            | 6,73                               |
| 2.06.07.006 | 35,58                             | 35,58                              | -          | 35,58                           | 35,58                              |
| 2.06.07.009 | 16.169,79                         | 25.273,46                          | 9.103,67   | 116.169,79                      | 125.273,46                         |
| 2.06.08.001 | 1.176,21                          | 1.176,21                           | -          | 1.176,21                        | 1.176,21                           |
| 2.06.08.002 | 884,73                            | 884,73                             | -          | 884,73                          | 884,73                             |
| 2.07.01.001 | 7.034,84                          | 7.035,42                           | 0,58       | 22.034,84                       | 22.035,42                          |
| 2.07.01.003 | 540,00                            | 540,00                             | -          | 10.540,00                       | 10.540,00                          |
| 2.07.01.005 | 755,02                            | 16.641,65                          | 15.886,63  | 15.755,02                       | 31.641,65                          |
| 2.07.01.006 | 119.104,83                        | 130.670,63                         | 11.565,80  | 189.104,83                      | 200.670,63                         |
| 2.07.01.007 | 481.616,13                        | 484.364,40                         | 2.748,27   | 501.616,13                      | 504.364,40                         |
| 2.07.01.008 | 134.729,04                        | 134.729,04                         | -          | 134.729,04                      | 134.729,04                         |
| 2.07.01.009 | 195.555,26                        | 251.116,46                         | 55.561,20  | 495.555,26                      | 551.116,46                         |
| 2.07.01.010 | 292.655,52                        | 301.929,38                         | 9.273,86   | 392.655,52                      | 401.929,38                         |
| 2.07.01.013 | 28.073,58                         | 38.798,08                          | 10.724,50  | 78.073,58                       | 88.798,08                          |
| 2.07.02.001 | 295.676,33                        | 295.676,33                         | -          | 295.676,33                      | 295.676,33                         |
| 2.07.02.003 | 16.834,09                         | 16.834,09                          | -          | 16.834,09                       | 16.834,09                          |
| 2.08.02.001 | 680.374,17                        | 680.374,17                         | -          | 680.374,17                      | 680.374,17                         |
| 3.09.02.001 | 211.165,73                        | 211.165,73                         | -          | 911.165,73                      | 911.165,73                         |
| 3.10.02.003 | 2.582,28                          | 2.582,28                           | -          | 2.582,28                        | 2.582,28                           |

|             |               |               |              |               |               |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 3.12.01.002 | 328.142,92    | 328.142,92    | -            | 328.142,92    | 328.142,92    |
| 3.12.02.001 | 18,28         | 3.118,28      | 3.100,00     | 118,28        | 3.218,28      |
| 3.12.02.003 | 175,02        | 175,02        | -            | 175,02        | 175,02        |
| 3.12.03.001 | 86,33         | 86,33         | -            | 86,33         | 86,33         |
| 3.12.03.002 | 56,67         | 56,67         | -            | 56,67         | 56,67         |
| 3.12.03.003 | 65,74         | 65,74         | -            | 65,74         | 65,74         |
| 3.12.03.004 | 1.952,07      | 1.952,07      | -            | 1.952,07      | 1.952,07      |
| 3.12.03.007 | 69.908,24     | 142.507,59    | 72.599,35    | 728.451,76    | 801.051,11    |
| 3.12.04.001 | 145,77        | 145,77        | -            | 145,77        | 145,77        |
| 3.12.04.002 | 3.733,53      | 3.733,53      | -            | 6.733,53      | 6.733,53      |
| 3.12.07.006 | 640,89        | 4.606,78      | 3.965,89     | 200.640,89    | 204.606,78    |
| 3.12.08.001 | 1.177.471,33  | 1.177.471,33  | -            | 1.677.471,33  | 1.677.471,33  |
| 4.13.01.001 | 3.714.871,13  | 3.748.933,75  | 34.062,62    | 5.114.871,13  | 5.148.933,75  |
| 4.13.01.002 | 8.245.027,35  | 8.317.194,69  | 72.167,34    | 10.445.027,35 | 10.517.194,69 |
| 4.13.02.005 | 4.747.431,53  | 6.082.002,35  | 1.334.570,82 | 7.209.075,05  | 8.543.645,87  |
| 4.14.01.004 | 11.043,22     | 19.127,19     | 8.083,97     | 1.129.387,60  | 1.137.471,57  |
| 4.14.01.005 | 27.413,04     | 54.034,64     | 26.621,60    | 66.347,58     | 92.969,18     |
| 4.14.01.006 | 40.346,92     | 40.346,92     | -            | 40.346,92     | 40.346,92     |
| 4.14.01.007 | 3.269,60      | 3.269,60      | -            | 3.269,60      | 3.269,60      |
| 4.14.01.008 | 2.112,09      | 2.112,09      | -            | 2.112,09      | 2.112,09      |
| 4.14.01.009 | 62.524,21     | 62.524,21     | -            | 62.524,21     | 62.524,21     |
| 4.14.01.010 | 3.785,27      | 3.785,27      | -            | 3.785,27      | 3.785,27      |
| 4.14.01.011 | 1.502,28      | 1.502,28      | -            | 1.502,28      | 1.502,28      |
| 4.14.01.012 | 7.389,00      | 7.389,00      | -            | 7.389,00      | 7.389,00      |
| 4.14.01.013 | 12.322,82     | 12.322,82     | -            | 12.322,82     | 12.322,82     |
| 4.14.01.014 | 11.744,16     | 11.744,16     | -            | 11.744,16     | 11.744,16     |
| 4.15.01.002 | 246.267,42    | 246.267,42    | -            | 251.305,64    | 251.305,64    |
| 4.16.01.002 | 140.809,78    | 140.809,78    | -            | 140.809,78    | 140.809,78    |
| 5.17.01.001 | 82.217,02     | 82.217,02     | -            | 82.217,02     | 82.217,02     |
| 5.17.01.002 | 5.556,52      | 5.556,52      | -            | 5.556,52      | 5.556,52      |
| 5.18.04.001 | 15.235,14     | 17.759,99     | 2.524,85     | 35.235,14     | 37.759,99     |
| 5.18.06.001 | 167.221,59    | 193.817,42    | 26.595,83    | 444.703,78    | 471.299,61    |
| 5.18.06.003 | 72,09         | 72,09         | -            | 72,09         | 72,09         |
| 6.19.01.001 | -             | 2.047,44      | 2.047,44     | 700.000,00    | 702.047,44    |
| 6.19.03.003 | 993.038,50    | 1.024.461,47  | 31.422,97    | 8.993.038,50  | 9.024.461,47  |
| 6.19.03.004 | 95.638,47     | 77.028,46     | - 18.610,01  | 1.095.638,47  | 1.077.028,46  |
| 6.19.03.006 | 113.540,37    | 113.540,37    | -            | 113.540,37    | 113.540,37    |
| 6.19.04.001 | 5.235,71      | 1.487,39      | - 3.748,32   | 20.235,71     | 16.487,39     |
| TOTALI      | 29.842.927,71 | 32.665.692,52 | 2.822.764,81 | 55.991.674,87 | 58.814.439,68 |

| USCITE      | RESIDUO<br>31/12/2016<br>PRESUNTO | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO | DIFFERENZA  | CASSA<br>01/01/2017<br>PRESUNTA | CASSA<br>01/01/2017<br>ASSESTATATA |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 1.02.01.001 | 230,94                            | 230,94                             | -           | 1.300.230,94                    | 1.300.230,94                       |
| 1.02.01.004 | -                                 | 21.373,26                          | 21.373,26   | 336.000,00                      | 357.373,26                         |
| 1.02.01.005 | 4.014,80                          | 2.255,80                           | - 1.759,00  | 74.014,80                       | 72.255,80                          |
| 1.02.01.006 | -                                 | 132.640,00                         | 132.640,00  | 140.000,00                      | 272.640,00                         |
| 1.02.01.008 | -                                 | 3.751,49                           | 3.751,49    | 144.000,00                      | 147.751,49                         |
| 1.02.01.009 | 127,40                            | 127,40                             | -           | 20.127,40                       | 20.127,40                          |
| 1.03.01.001 | -                                 | 878,76                             | 878,76      | 10.000,00                       | 10.878,76                          |
| 1.04.02.001 | 20.176,45                         | 24.901,67                          | 4.725,22    | 90.176,45                       | 94.901,67                          |
| 1.04.02.002 | 228,22                            | 228,22                             | -           | 55.228,22                       | 55.228,22                          |
| 1.04.02.003 | 1.175,00                          | 385,56                             | - 789,44    | 21.175,00                       | 20.385,56                          |
| 1.04.02.004 | 180,00                            | 180,00                             | -           | 1.030,00                        | 1.030,00                           |
| 1.04.02.005 | 1.047,67                          | 1.047,67                           | -           | 35.047,67                       | 35.047,67                          |
| 1.04.02.006 | 307,83                            | 307,83                             | -           | 307,83                          | 307,83                             |
| 1.04.03.007 | -                                 | 24,00                              | 24,00       | 20.000,00                       | 20.024,00                          |
| 1.04.03.009 | 2.601,52                          | 2.601,52                           | -           | 2.601,52                        | 2.601,52                           |
| 1.04.03.010 | 6.211,52                          | 6.211,52                           | -           | 16.211,52                       | 16.211,52                          |
| 1.04.03.011 | 2.498,94                          | 2.498,94                           | -           | 2.498,94                        | 2.498,94                           |
| 1.04.03.012 | 20.683,52                         | 42.255,52                          | 21.572,00   | 95.683,52                       | 117.255,52                         |
| 1.05.01.002 | 18.312,44                         | 31.603,03                          | 13.290,59   | 118.312,44                      | 131.603,03                         |
| 1.05.01.004 | 45.350,53                         | 34.399,68                          | - 10.950,85 | 215.350,53                      | 204.399,68                         |
| 1.05.01.005 | 30,00                             | 1.430,63                           | 1.400,63    | 35.030,00                       | 36.430,63                          |
| 1.05.01.007 | 24.535,00                         | 24.535,00                          | -           | 57.035,00                       | 57.035,00                          |
| 1.05.01.012 | 11.252,40                         | 11.948,76                          | 696,36      | 26.252,40                       | 26.948,76                          |
| 1.05.01.013 | 200.000,00                        | 150.000,00                         | - 50.000,00 | 200.000,00                      | 150.000,00                         |
| 1.05.01.014 | 6.391,52                          | 6.391,52                           | -           | 6.391,52                        | 6.391,52                           |
| 1.05.01.015 | 39.879,52                         | 28.933,39                          | - 10.946,13 | 69.879,52                       | 58.933,39                          |
| 1.05.01.017 | 14.727,04                         | 50.100,50                          | 35.373,46   | 64.727,04                       | 100.100,50                         |
| 1.05.02.002 | 11.377,51                         | 42.637,54                          | 31.260,03   | 1.211.377,51                    | 1.242.637,54                       |
| 1.05.02.003 | 2.896,18                          | 4.174,33                           | 1.278,15    | 32.896,18                       | 34.174,33                          |
| 1.05.02.005 | -                                 | 1.911,99                           | 1.911,99    | 120.000,00                      | 121.911,99                         |
| 1.05.02.007 | 245,22                            | 245,22                             | -           | 245,22                          | 245,22                             |
| 1.05.03.002 | 132.446,67                        | 167.025,00                         | 34.578,33   | 430.446,67                      | 465.025,00                         |
| 1.05.03.008 | -                                 | 160,30                             | 160,30      | 2.000,00                        | 2.160,30                           |
| 1.05.03.010 | 195.472,44                        | 311.377,98                         | 115.905,54  | 1.085.472,44                    | 1.201.377,98                       |
| 1.05.03.011 | -                                 | 257,00                             | 257,00      | 15.000,00                       | 15.257,00                          |
| 1.05.03.013 | 9.680,01                          | 9.698,34                           | 18,33       | 14.680,01                       | 14.698,34                          |
| 1.05.03.014 | 23.674,53                         | 29.557,01                          | 5.882,48    | 103.354,13                      | 109.236,61                         |
| 1.05.04.002 | 44.855,25                         | 44.855,25                          | -           | 139.855,25                      | 139.855,25                         |
| 1.05.04.003 | 13.969,99                         | 15.736,14                          | 1.766,15    | 43.969,99                       | 45.736,14                          |
| 1.05.04.005 | 42.258,68                         | 42.258,68                          | -           | 142.258,68                      | 142.258,68                         |
| 1.05.04.006 | 299,90                            | 299,90                             | -           | 60.299,90                       | 60.299,90                          |
| 1.05.04.008 | 4.206,22                          | 4.206,22                           | -           | 4.206,22                        | 4.206,22                           |
| 1.06.01.001 | 25.259,53                         | 15.480,19                          | - 9.779,34  | 125.259,53                      | 115.480,19                         |



|             |               |               |              |               |               |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 1.06.03.002 | 192,75        | 192,75        | -            | 1.692,75      | 1.692,75      |
| 1.07.01.001 | -             | 8,19          | 8,19         | 20.000,00     | 20.008,19     |
| 1.07.01.002 | 14.183,06     | 930,29        | - 13.252,77  | 114.183,06    | 100.930,29    |
| 1.07.01.003 | 231,00        | 231,00        | -            | 70.231,00     | 70.231,00     |
| 1.07.01.006 | 111.565,00    | -             | - 111.565,00 | 911.565,00    | 800.000,00    |
| 1.07.01.007 | 10.885,09     | 20.753,60     | 9.868,51     | 60.885,09     | 70.753,60     |
| 1.07.01.008 | -             | 16.326,00     | 16.326,00    | 350.000,00    | 366.326,00    |
| 1.07.01.009 | 33.805,05     | 33.805,05     | -            | 263.805,05    | 263.805,05    |
| 1.08.02.005 | 774.521,65    | 860.194,11    | 85.672,46    | 874.521,65    | 960.194,11    |
| 2.10.03.001 | 346.538,60    | 346.538,60    | -            | 646.538,60    | 646.538,60    |
| 2.10.03.002 | 1.002.525,48  | 1.035.016,78  | 32.491,30    | 2.002.525,48  | 2.035.016,78  |
| 2.10.03.003 | 85.326,53     | 88.575,66     | 3.249,13     | 185.326,53    | 188.575,66    |
| 2.10.04.002 | 58.925,18     | 134.902,36    | 75.977,18    | 2.058.925,18  | 2.134.902,36  |
| 2.10.04.003 | 6.818,57      | 14.941,03     | 8.122,46     | 206.818,57    | 214.941,03    |
| 2.10.07.002 | 33.820,02     | 33.820,02     | -            | 33.820,02     | 33.820,02     |
| 2.10.07.004 | 3.377,47      | 3.377,47      | -            | 3.377,47      | 3.377,47      |
| 2.10.08.004 | 3.793,50      | 11.142,56     | 7.349,06     | 1.020.470,21  | 1.027.819,27  |
| 2.10.08.005 | 265,35        | 1.000,26      | 734,91       | 101.933,02    | 102.667,93    |
| 2.10.10.001 | 13.588,02     | 13.588,02     | -            | 13.588,02     | 13.588,02     |
| 2.10.10.003 | 3.515,66      | 3.515,66      | -            | 3.515,66      | 3.515,66      |
| 2.10.11.003 | 49.047,23     | 29.703,86     | - 19.343,37  | 84.442,27     | 65.098,90     |
| 2.10.11.004 | 4.983,01      | 4.983,41      | 0,40         | 8.522,51      | 8.522,91      |
| 2.11.02.001 | 350,24        | 350,24        | -            | 10.350,24     | 10.350,24     |
| 2.11.02.002 | 999,00        | 999,00        | -            | 2.999,00      | 2.999,00      |
| 2.11.02.004 | 77,05         | 77,05         | -            | 77,05         | 77,05         |
| 2.14.01.001 | -             | 2.047,44      | 2.047,44     | 150.000,00    | 152.047,44    |
| 3.15.01.003 | 108.329,94    | 108.329,94    | -            | 108.329,94    | 108.329,94    |
| 3.16.01.001 | -             | 3.583.384,32  | 3.583.384,32 | 4.500.000,00  | 8.083.384,32  |
| 3.17.01.001 | 729.246,88    | 745.527,02    | 16.280,14    | 749.246,88    | 765.527,02    |
| 3.17.03.004 | -             | 3.100,00      | 3.100,00     | 100,00        | 3.200,00      |
| 3.17.03.008 | 11.139,78     | 11.139,78     | -            | 11.139,78     | 11.139,78     |
| 3.17.03.012 | 1.504,32      | 1.504,32      | -            | 4.504,32      | 4.504,32      |
| 3.17.03.013 | 1.681,61      | 1.681,61      | -            | 1.681,61      | 1.681,61      |
| 3.17.03.016 | 21.137.643,12 | 22.413.724,12 | 1.276.081,00 | 23.496.186,64 | 24.772.267,64 |
| 3.17.04.001 | 44.069,64     | 48.112,88     | 4.043,24     | 300.961,67    | 305.004,91    |
| 3.17.04.003 | 8.511,59      | 8.511,59      | -            | 8.511,59      | 8.511,59      |
| 3.17.05.001 | -             | 8.896,08      | 8.896,08     | 4.781,66      | 13.677,74     |
| 3.17.05.002 | -             | 30.670,12     | 30.670,12    | 23.697,55     | 54.367,67     |
| 4.18.01.001 | -             | 39.928,05     | 39.928,05    | 700.000,00    | 739.928,05    |
| 4.18.01.002 | -             | 6.882,10      | 6.882,10     | 100.000,00    | 106.882,10    |
| 4.18.02.001 | -             | 49,12         | 49,12        | 1.000,00      | 1.049,12      |
| 4.18.02.002 | -             | 56,59         | 56,59        | 1.000,00      | 1.056,59      |
| 4.18.02.003 | -             | 18.448,38     | 18.448,38    | 200.000,00    | 218.448,38    |
| 4.18.03.003 | 5.478.562,87  | 5.756.742,49  | 278.179,62   | 13.478.562,87 | 13.756.742,49 |
| 4.18.03.004 | 95.638,47     | 77.028,46     | - 18.610,01  | 1.095.638,47  | 1.077.028,46  |
| 4.18.03.006 | 113.540,37    | 113.540,37    | -            | 113.540,37    | 113.540,37    |

|        |               |               |              |               |               |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| TOTALI | 31.215.807,49 | 36.905.401,45 | 5.689.593,96 | 60.787.630,77 | 66.477.224,73 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|

| ENTRATE     | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO |
|-------------|------------------------------------|
| 2.05.02.001 | 12.398,00                          |
| 2.05.02.002 | 33.117,62                          |
| 2.05.02.006 | 285.023,72                         |
| 2.05.04.001 | 12.119,78                          |
| 2.05.04.002 | 198.885,18                         |
| 2.05.04.003 | 2.632,09                           |
| 2.05.04.008 | 222,32                             |
| 2.05.04.010 | 747.558,41                         |
| 2.05.04.011 | 28.560,36                          |
| 2.05.05.002 | 39.577,22                          |
| 2.05.05.005 | 770,29                             |
| 2.05.05.006 | 2.587,39                           |
| 2.05.05.007 | 4.770,24                           |
| 2.06.01.001 | 5.534.947,43                       |
| 2.06.01.003 | 375,69                             |
| 2.06.01.004 | 595.658,52                         |
| 2.06.01.005 | 150.601,34                         |
| 2.06.02.001 | 15.784,41                          |
| 2.06.06.001 | 33.097,92                          |
| 2.06.06.002 | 432.910,06                         |
| 2.06.07.001 | 18,20                              |
| 2.06.07.002 | 825,59                             |
| 2.06.07.004 | 6,73                               |
| 2.06.07.006 | 35,58                              |
| 2.06.07.009 | 25.273,46                          |
| 2.06.08.001 | 1.176,21                           |
| 2.06.08.002 | 884,73                             |
| 2.07.01.001 | 7.035,42                           |
| 2.07.01.003 | 540,00                             |
| 2.07.01.005 | 16.641,65                          |
| 2.07.01.006 | 130.670,63                         |
| 2.07.01.007 | 484.364,40                         |
| 2.07.01.008 | 134.729,04                         |
| 2.07.01.009 | 251.116,46                         |
| 2.07.01.010 | 301.929,38                         |
| 2.07.01.013 | 38.798,08                          |
| 2.07.02.001 | 295.676,33                         |
| 2.07.02.003 | 16.834,09                          |
| 2.08.02.001 | 680.374,17                         |
| 3.09.02.001 | 211.165,73                         |

|             |               |
|-------------|---------------|
| 3.10.02.003 | 2.582,28      |
| 3.12.01.002 | 328.142,92    |
| 3.12.02.001 | 3.118,28      |
| 3.12.02.003 | 175,02        |
| 3.12.03.001 | 86,33         |
| 3.12.03.002 | 56,67         |
| 3.12.03.003 | 65,74         |
| 3.12.03.004 | 1.952,07      |
| 3.12.03.007 | 142.507,59    |
| 3.12.04.001 | 145,77        |
| 3.12.04.002 | 3.733,53      |
| 3.12.07.006 | 4.606,78      |
| 3.12.08.001 | 1.177.471,33  |
| 4.13.01.001 | 3.748.933,75  |
| 4.13.01.002 | 8.317.194,69  |
| 4.13.02.005 | 6.082.002,35  |
| 4.14.01.004 | 19.127,19     |
| 4.14.01.005 | 54.034,64     |
| 4.14.01.006 | 40.346,92     |
| 4.14.01.007 | 3.269,60      |
| 4.14.01.008 | 2.112,09      |
| 4.14.01.009 | 62.524,21     |
| 4.14.01.010 | 3.785,27      |
| 4.14.01.011 | 1.502,28      |
| 4.14.01.012 | 7.389,00      |
| 4.14.01.013 | 12.322,82     |
| 4.14.01.014 | 11.744,16     |
| 4.15.01.002 | 246.267,42    |
| 4.16.01.002 | 140.809,78    |
| 5.17.01.001 | 82.217,02     |
| 5.17.01.002 | 5.556,52      |
| 5.18.04.001 | 17.759,99     |
| 5.18.06.001 | 193.817,42    |
| 5.18.06.003 | 72,09         |
| 6.19.01.001 | 2.047,44      |
| 6.19.03.003 | 1.024.461,47  |
| 6.19.03.004 | 77.028,46     |
| 6.19.03.006 | 113.540,37    |
| 6.19.04.001 | 1.487,39      |
| TOTALI      | 32.665.692,52 |

| USCITE      | RESIDUO<br>31/12/2016<br>ASSESTATO |
|-------------|------------------------------------|
| 1.02.01.001 | 230,94                             |
| 1.02.01.004 | 21.373,26                          |
| 1.02.01.005 | 2.255,80                           |
| 1.02.01.006 | 132.640,00                         |
| 1.02.01.008 | 3.751,49                           |
| 1.02.01.009 | 127,40                             |
| 1.03.01.001 | 878,76                             |
| 1.04.02.001 | 24.901,67                          |
| 1.04.02.002 | 228,22                             |
| 1.04.02.003 | 385,56                             |
| 1.04.02.004 | 180,00                             |
| 1.04.02.005 | 1.047,67                           |
| 1.04.02.006 | 307,83                             |
| 1.04.03.007 | 24,00                              |
| 1.04.03.009 | 2.601,52                           |
| 1.04.03.010 | 6.211,52                           |
| 1.04.03.011 | 2.498,94                           |
| 1.04.03.012 | 42.255,52                          |
| 1.05.01.002 | 31.603,03                          |
| 1.05.01.004 | 34.399,68                          |
| 1.05.01.005 | 1.430,63                           |
| 1.05.01.007 | 24.535,00                          |
| 1.05.01.012 | 11.948,76                          |
| 1.05.01.013 | 150.000,00                         |
| 1.05.01.014 | 6.391,52                           |
| 1.05.01.015 | 28.933,39                          |
| 1.05.01.017 | 50.100,50                          |
| 1.05.02.002 | 42.637,54                          |
| 1.05.02.003 | 4.174,33                           |
| 1.05.02.005 | 1.911,99                           |
| 1.05.02.007 | 245,22                             |
| 1.05.03.002 | 167.025,00                         |
| 1.05.03.008 | 160,30                             |
| 1.05.03.010 | 311.377,98                         |
| 1.05.03.011 | 257,00                             |
| 1.05.03.013 | 9.698,34                           |
| 1.05.03.014 | 29.557,01                          |
| 1.05.04.002 | 44.855,25                          |
| 1.05.04.003 | 15.736,14                          |
| 1.05.04.005 | 42.258,68                          |
| 1.05.04.006 | 299,90                             |

|             |               |
|-------------|---------------|
| 1.05.04.008 | 4.206,22      |
| 1.06.01.001 | 15.480,19     |
| 1.06.03.002 | 192,75        |
| 1.07.01.001 | 8,19          |
| 1.07.01.002 | 930,29        |
| 1.07.01.003 | 231,00        |
| 1.07.01.006 | -             |
| 1.07.01.007 | 20.753,60     |
| 1.07.01.008 | 16.326,00     |
| 1.07.01.009 | 33.805,05     |
| 1.08.02.005 | 860.194,11    |
| 2.10.03.001 | 346.538,60    |
| 2.10.03.002 | 1.035.016,78  |
| 2.10.03.003 | 88.575,66     |
| 2.10.04.002 | 134.902,36    |
| 2.10.04.003 | 14.941,03     |
| 2.10.07.002 | 33.820,02     |
| 2.10.07.004 | 3.377,47      |
| 2.10.08.004 | 11.142,56     |
| 2.10.08.005 | 1.000,26      |
| 2.10.10.001 | 13.588,02     |
| 2.10.10.003 | 3.515,66      |
| 2.10.11.003 | 29.703,86     |
| 2.10.11.004 | 4.983,41      |
| 2.11.02.001 | 350,24        |
| 2.11.02.002 | 999,00        |
| 2.11.02.004 | 77,05         |
| 2.14.01.001 | 2.047,44      |
| 3.15.01.003 | 108.329,94    |
| 3.16.01.001 | 3.583.384,32  |
| 3.17.01.001 | 745.527,02    |
| 3.17.03.004 | 3.100,00      |
| 3.17.03.008 | 11.139,78     |
| 3.17.03.012 | 1.504,32      |
| 3.17.03.013 | 1.681,61      |
| 3.17.03.016 | 22.413.724,12 |
| 3.17.04.001 | 48.112,88     |
| 3.17.04.003 | 8.511,59      |
| 3.17.05.001 | 8.896,08      |
| 3.17.05.002 | 30.670,12     |
| 4.18.01.001 | 39.928,05     |
| 4.18.01.002 | 6.882,10      |
| 4.18.02.001 | 49,12         |

|             |               |
|-------------|---------------|
| 4.18.02.002 | 56,59         |
| 4.18.02.003 | 18.448,38     |
| 4.18.03.003 | 5.756.742,49  |
| 4.18.03.004 | 77.028,46     |
| 4.18.03.006 | 113.540,37    |
| TOTALI      | 36.905.401,45 |

2) di approvare la rideterminazione del disavanzo di amministrazione al 31/12/2016, per un ammontare pari ad € 4.239.708,93

3) di approvare le seguenti variazioni utili alla copertura dell'incremento del disavanzo di amministrazione rideterminato:

Maggiori Entrate:

| Cap/art.    | Bilancio di Previsione 2017 | Somme accertate o in previsione di accertamento | Stanziamenti definitivi del Bilancio di Previsione 2017 | Maggiori Entrate |
|-------------|-----------------------------|---|---|------------------|
| 2.05.05.004 | 60.000,00                   | 78.246,78                                       | 78.246,78   | 18.246,78        |
| 2.07.01.003 | 10.000,00                   | 45.000,00                                       | 45.000,00   | 35.000,00        |
| 2.07.01.010 | 100.000,00                  | 113.509,23                                      | 113.509,23  | 13.509,23        |
| 3.09.01.002 | 10.000,00                   | 11.836,10                                       | 11.836,10   | 1.836,10         |
| 5.17.02.005 | 0,000                       | 1.778.065,41                                    | 1.778.065,41  | 1.778.065,41     |

Minori Uscite:

| Cap/art.    | Bilancio di Previsione 2017 | Somme impegnate o in previsione di impegno | Stanziamenti definitivi del Bilancio di Previsione 2017 | Minori Uscite |
|-------------|-----------------------------|--|---|---------------|
| 1.05.02.002 | 1.200.000,00                | 1.000.000,00                               | 1.000.000,00  | - 200.000,00  |
| 1.07.01.005 | 350.000,00                  | 50.000,00                                  | 50.000,00   | - 300.000,00  |
| 1.07.01.006 | 800.000,00                  | 300.000,00                                 | 300.000,00  | - 500.000,00  |
| 1.07.01.009 | 230.000,00                  | 209.828,37                                 | 209.828,37  | - 20.171,63   |

4) alla luce della considerazione che gli storni di cui in premessa non modificano né alterano l'equilibrio di bilancio, si autorizza il Servizio Ragioneria all'inserimento nel Bilancio di Previsione 2017/2019 del capitolo/articolo in entrata 2.07.01.014 "Recupero Iva – art. 17 c. 6 DPR 633/72" e a procedere ai seguenti storni di bilancio:

Prospetto A (Entrate) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - ENTRATE

| Tit.     | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE       | Somme stanziare in bilancio | Somme accertate o stornate | Disponibilità     | Somme da stornare |                   |
|----------|------|------|------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|          |      |      |      |                                |                             |                            |                   | Competenza        | Cassa             |
| 6        | 19   | 01   | 001  | Ritenute erariali a dipendenti | 700.000,00                  | 227.429,12                 | 472.570,88        | 60.000,00         | 60.000,00         |
| 2        | 07   | 01   | 009  | Rimb.esec.lavori migl. e danni | 300.000,00                  | 136.931,01                 | 163.068,99        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| Totali : |      |      |      |                                | <b>1.000.000,00</b>         | <b>364.360,13</b>          | <b>635.639,87</b> | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> |

Prospetto B (Entrate) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - ENTRATE

| Tit.     | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE               | Somme stanziare in bilancio | Somme incassate o accertate | Deficienza da colmarsi con storni |                   |
|----------|------|------|------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|          |      |      |      |  |                             |                             | Competenza                        | Cassa             |
| 6        | 19   | 01   | 002  | Ritenute erariali a terzi              | 100.000,00                  | 160.000,00                  | 60.000,00                         | 60.000,00         |
| 2        | 07   | 01   | 014  | Recupero Iva – art. 17 c. 6 DPR 633/72 | 0,00                        | 100.000,00                  | 100.000,00                        | 100.000,00        |
| Totali : |      |      |      |  | <b>100.000,00</b>           | <b>260.000,00</b>           | <b>160.000,00</b>                 | <b>160.000,00</b> |

**Prospetto A (Uscite) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | DESCRIZIONE                         | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate o stornate | Disponibilità       | Somme da stornare |                   |
|---------|------|------|------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|         |      |      |      |                                     |                             |                         |                     | Competenza        | Cassa             |
| 1       | 05   | 03   | 010  | Spese serv.a rimborso ascensori     | 890.000,00                  | 295.874,80              | 594.125,20          | 20.000,00         | 20.000,00         |
| 4       | 18   | 01   | 001  | Vers. erario ritenute ai dipendenti | 700.000,00                  | 229.966,84              | 470.033,16          | 60.000,00         | 60.000,00         |
| 2       | 11   | 02   | 001  | Acquisto mobili per ufficio         | 10.000,00                   | 235,00                  | 9.765,00            | 6.000,00          | 6.000,00          |
| 2       | 11   | 02   | 003  | Acquis.macc.elettrom.elettron.      | 30.000,00                   | 2.000,00                | 28.000,00           | 24.000,00         | 24.000,00         |
| 1       | 07   | 01   | 009  | IMU                                 | 230.000,00                  | 36.589,50               | 193.410,50          | 50.000,00         | 50.000,00         |
| Totali: |      |      |      |                                     | <b>1.860.000,00</b>         | <b>564.666,14</b>       | <b>1.295.333,86</b> | <b>160.000,00</b> | <b>160.000,00</b> |

**Prospetto B (Uscite) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE                              | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate e impegnate, o da impegnare | Deficienza da colmarsi con storni |                   |
|---------|------|------|------|---|-----------------------------|--|-----------------------------------|-------------------|
|         |      |      |      |   |                             |  | Competenza                        | Cassa             |
| 1       | 05   | 03   | 003  | Spese serv. a rimb. - asp.immond.                     | 7.500,00                    | 27.500,00                                | 20.000,00                         | 20.000,00         |
| 4       | 18   | 01   | 002  | Vers. Erario ritenute a terzi                         | 100.000,00                  | 160.000,00                               | 60.000,00                         | 60.000,00         |
| 1       | 05   | 01   | 012  | Rimb.can.non dovuti + quote acc.                      | 15.000,00                   | 45.000,00                                | 30.000,00                         | 30.000,00         |
| 1       | 01   | 01   | 001  | Indennità, compensi rimborso amministratori e sindaci | 10.300,00                   | 60.300,00                                | 50.000,00                         | 50.000,00         |
| Totali: |      |      |      |   | <b>132.800,00</b>           | <b>292.800,00</b>                        | <b>160.000,00</b>                 | <b>160.000,00</b> |

5) di rettificare i capitoli/articoli 1.10.01.001 e 1.10.01.002 come da determinazione commissariale n. 58 del 21/12/2016. Pertanto, ove è scritto 1.10.01.001 leggasi 1.09.02.001, e ove scritto 1.10.01.002 leggasi 1.09.02.002;

6) di autorizzare il Servizio Ragioneria ad inserire tra le uscite correnti del Bilancio di Previsione 2017/2019 il capitolo/articolo, 1.09.03.001, e di procedere allo storno di seguito riportato:

**Prospetto A (Uscite) - DISPONIBILITA' PER GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE     | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate o stornate | Disponibilità    | Somme da stornare |                  |
|---------|------|------|------|------------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|
|         |      |      |      |                              |                             |                         |                  | Competenza        | Cassa            |
| 3       | 17   | 05   |      | Contribuzione all'ACER       |                             |                         |                  |                   |                  |
| 3       | 17   | 05   | 001  | Contributi correnti          | 4.781,66                    | 0,00                    | 4.781,66         | 4.781,66          | 4.781,66         |
| 3       | 17   | 05   | 002  | Contributi in conto capitale | 23.697,55                   | 0,00                    | 23.697,55        | 23.697,55         | 23.697,55        |
| Totali: |      |      |      |                              | <b>28.479,21</b>            | <b>0,00</b>             | <b>28.479,21</b> | <b>28.479,21</b>  | <b>28.479,21</b> |

**Prospetto B (Uscite) - DEFICIENZA DA COLMARI MEDIANTE GLI STORNI - USCITE**

| Tit.    | Cat. | Cap. | Art. | OGGETTO DELLA PREVISIONE | Somme stanziati in bilancio | Somme pagate e impegnate, o da impegnare | Deficienza da colmarsi con storni |                  |
|---------|------|------|------|--------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|------------------|
|         |      |      |      |                          |                             |  | Competenza                        | Cassa            |
| 1       | 09   | 03   |      | Contribuzione all'ACER   |                             |  |                                   |                  |
| 1       | 09   | 03   | 001  | Contributi all'ACER      | 0,00                        | 28.479,21                                | 28.479,21                         | 28.479,21        |
| Totali: |      |      |      |                          | <b>0,00</b>                 | <b>28.479,21</b>                         | <b>28.479,21</b>                  | <b>28.479,21</b> |

7) di autorizzare il Servizio Ragioneria a procedere alla cancellazione degli impegni sorti sui capitoli/articoli 3.17.05.001 e 3.17.05.002 e di riaccenderli per le medesime cifre sul capitolo/articolo 1.09.03.001;

8) di autorizzare il Servizio Ragioneria ad inserire alla categoria 12<sup>^</sup> del titolo 3<sup>^</sup> delle entrate il capitolo 3.12.08.0.03 "Erario: IRES", per i motivi riportati in premessa;

9) di trasmettere la presente al Servizio Ragioneria per tutto quanto di competenza;

10) di trasmettere la presente alla Regione Campania e al Tesoriere BPER BANCA S.p.A..

=====  
VISTO  
Per la legittimità  
IL DIRETTORE GENERALE  
ing. Antonio GUASTAFERRO  
=====