

Regione Siciliana
COMUNE DI ACI CASTELLO
CITTA' METROPOLITANA DI CATANIA

N. 138 Reg. del 16/11/2015

Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: D.lgs 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni. Riaccertamento straordinario dei residui. Approvazione risultanze finali dell'ente.

L'anno duemilaquindici giorno 16 del mese di novembre alle ore 19,30 e ss., nella sala delle adunanze del predetto Comune, si è riunita la Giunta Comunale, appositamente convocata, con la presenza dei Signori:

Componenti	Presenti	Assenti	Carica
DRAGO FILIPPO	X		SINDACO
CARBONE IGNAZIA CLARA	X		VICE SINDACO
DANUBIO SALVATORE	X		ASSESSORE
DI MODICA MASSIMILIANO	X		ASSESSORE
PATANE' GISELLA	X		ASSESSORE

Risultano assenti//.

Assume la presidenza Il Sindaco Dott. Filippo Drago.

E' presente, su invito del Sindaco, il Dott. Claudio Galli, responsabile del servizio finanziario

Partecipa ai sensi dell'art. 97 D.Lgs. 267/2000, il Segretario Generale, Dott. Mario Trombetta.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Udita l'ampia e dettagliata relazione del dott. Claudio Galli, responsabile del servizio finanziario, sull'operazione del riaccertamento tecnico straordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2014 effettuato e validato dall'avvenuta approvazione in data odierna della deliberazione di c.c. n. 77 del 16.11.2015 del rendiconto di gestione esercizio 2014.

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto, il cui testo è allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale.

Dato atto che, in ossequio al disposto di cui all'art. 12 della L.R. 30/00, sono stati resi dai responsabili degli Uffici competenti i prescritti pareri e (ove occorre) è stata resa, ai sensi dell'art. 153, 5° c, del D.Lgs. 267/00 e dall'art. 13 della L.R. 44/91, la prescritta attestazione della relativa copertura della spesa da parte del responsabile dell'Ufficio finanziario.

Richiamata la parte espositiva, così come riportata in detta proposta e che qui deve intendersi integralmente riportata ad ogni effetto di legge.

Attesa la propria competenza a deliberare sull'oggetto, ai sensi dell'art. 15, della legge regionale siciliana n. 44/1991.

Fatto proprio il contenuto formale e sostanziale della proposta presentata e ritenuto doversi provvedere in merito.

Visto l'O.R.E.L.

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

Visto lo Statuto Comunale.

Con Voti unanimi, resi nelle forme di legge

DELIBERA

1° Di approvare, per quanto ivi espresso e motivato, la proposta deliberativa sottoposta all'Organo e che, integralmente richiamata, si allega per costituire parte integrante e sostanziale al presente verbale.

2° Di dare atto che la presente deliberazione verrà pubblicata per 15 giorni consecutivi presso l'albo pretorio on line dell'Ente (www.comune.acicastello.ct.it) ad ogni effetto di legge e diverrà esecutiva dopo il decimo giorno dalla suo inserimento nel sito telematico dell'Ente, ai sensi dell'art.12, comma 3, della L.r.n. 5/2011.

3° Di demandare al responsabile del servizio proponente l'esecuzione di quanto testé deliberato.

Letto, approvato e sottoscritto, come segue:

Il Sindaco
Dott. Filippo Drago



Il Segretario Generale
Dott. Mario Trombetta

L'Assessore Anziano
Danubio Salvatore

**SEGRETERIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI**

<p>ALBO PRETORIO Certificazione di inizio pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data:..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addi..... Il Messo..... IL SEGRETARIO GENERALE (Dott.Mario Trombetta)</p>	<p>SEGRETERIA COMUNALE Certificazione di avvenuta pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal:..... al..... ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addi..... Il Messo..... IL SEGRETARIO GENERALE (Dott.Mario Trombetta)</p>
--	--

<p>Certificazione di avvenuta esecutività Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione, ATTESTA che è divenuta esecutiva in data....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011. La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EE.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità. Addi..... IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)</p>	
--	--

<p>Annotazioni La presente deliberazione, dante l'urgenza, con separata votazione unanime e palese è stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge. </p>	<p>Trasmissione copia per l'esecuzione</p>
---	---



COMUNE DI ACICASTELLO

CITTA' METROPOLITANA DI CATANIA

PROPOSTA DELIBERATIVA PER LA GIUNTA COMUNALE

SETTORE PROPONENTE.....AREA 3^.....

Il sottoscritto, Dirigente di area, sottopone all'esame ed approvazione dell'organo deliberante la proposta di seguito trascritta, avente il seguente:

OGGETTO...D.LGS. 118/2011 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI - RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI - APPROVAZIONE RISULTANZE FINALI DELL'ENTE..

Allegati:

N	Documento
A	DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015-2017 A SEGUITO DEL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI (Allegato 5/1 D.Lgs. 118/2011 e succ. mod.)
B	PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DEL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI (Allegato 5/2 D.Lgs. 118/2011 e succ. mod.)
C	ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI ELIMINATI E REIMPUTATI
D	ELENCO DEI RESIDUI PASSIVI ELIMINATI E REIMPUTATI
E	RESIDUI ATTIVI (E1) E PASSIVI (E2) DEFINITIVAMENTE ELIMINATI
F	NOTE INTEGRATIVE

Il Responsabile del procedimento (art. 6 L.r. 10/91):.....

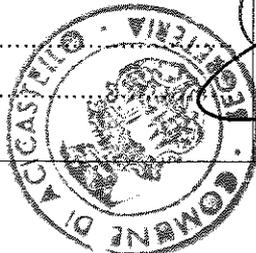
Data.....

Il Dirigente.....



Annotazioni istruttorie:

Data	Acquisizione Ufficio	Sigla
.....	() per istruttoria.	
.....	() Ragioneria, per parere di rito.	
.....126.....	(X) Segreteria Generale per iscrizione o.d.g.	
6 NOV. 2015	Annotazioni:.....	
	
	



Visto per regolarità istruttoria
Il Segretario Generale
Dot. *[Signature]*

TESTO DELLA PROPOSTA:

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che con il D.Lgs. 126/2014, al termine del periodo di sperimentazione, sono state approvate le disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 118/2011 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 e che, pertanto, a partire dal 1° gennaio 2015 tutti gli enti locali saranno interessati dal processo di armonizzazione dei propri sistemi contabili;

PRESO ATTO che tale normativa trova applicazione in Sicilia, in quanto oggetto di recepimento ad opera dell'art. 6, comma 2, della l.r. 21/2014, dell'art. 11, comma 1, della l.r. 13.1.2015, n 3 secondo il quale a decorrere dal 1 gennaio 2015 la Regione e gli enti di cui all'art. 1 del predetto decreto legislativo n 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, applicano le disposizioni del medesimo decreto legislativo n 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, secondo quanto previsto dal presente articolo, e dall'art. 1, comma 2, lett. b) della l.r. 10/07/2015, n 12 il quale – sostituendo la lett. b), dell'art. 6, comma 10, della l.r. 07/05/2015, n 9 che aveva disposto il differimento al 2016 dell'applicazione dell'armonizzazione – ha disposto che gli enti locali, i loro enti e organismi strumentali, gli enti strumentali regionali e i loro organismi strumentali, ad eccezione di quelli sanitari, con riferimento alle disposizioni del comma 2 esercitano le facoltà di rinvio previste dal decreto legislativo n 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, ferma restando l'applicazione delle disposizioni dei titoli I, IV e V dello stesso decreto legislativo a decorrere dall'esercizio finanziario 2015;

CONSIDERATO che oltre l'immediata applicazione ai fatti gestionali del principio di competenza finanziaria agli atti di accertamento delle entrate e di impegno delle spese, il primo adempimento per il passaggio al sistema della contabilità armonizzata è costituito dal riaccertamento dei residui attivi e passivi;

CONSIDERATO, ancora, che l'articolo 1 del D.Lgs. 126/2014 prevede:

- che *“il principio generale n. 16 della competenza finanziaria di cui all'allegato n. 1 è applicato con riferimento a tutte le operazioni gestionali registrate nelle scritture finanziarie di esercizio, che nel 2015, sono rappresentate anche negli schemi di bilancio di cui all'art. 11, comma 12.”* (comma 11);
- che *“Al fine di adeguare i residui attivi e passivi risultanti al 1° gennaio 2015 al principio generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato n. 1, le amministrazioni pubbliche di cui al comma 1, escluse quelle che hanno partecipato alla sperimentazione nel 2014, con delibera di Giunta, previo parere dell'organo di revisione economico-finanziario, provvedono, contestualmente all'approvazione del rendiconto 2014, al riaccertamento straordinario dei residui, consistente:*
 - a) *nella cancellazione dei propri residui attivi e passivi, cui non corrispondono obbligazioni perfezionate e scadute alla data del 1° gennaio 2015. ... omissis... Per ciascun residuo eliminato in quanto non scaduto sono indicati gli esercizi nei quali l'obbligazione diviene esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2. Per ciascun residuo passivo eliminato in quanto non correlato a obbligazioni giuridicamente perfezionate, è indicata la natura della fonte di copertura;*
 - b) *nella conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato da iscrivere in entrata del bilancio dell'esercizio 2015, distintamente per la parte corrente e per il conto capitale, per un importo pari alla differenza tra i residui passivi ed i residui attivi eliminati ai sensi della*

lettera a), se positiva, e nella rideterminazione del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015 a seguito del riaccertamento dei residui di cui alla lettera a);

c) nella variazione del bilancio di previsione annuale 2015 autorizzatorio, del bilancio pluriennale 2015-2017 autorizzatorio e del bilancio di previsione finanziario 2015-2017 predisposto con funzione conoscitiva, in considerazione della cancellazione dei residui di cui alla lettera a). In particolare gli stanziamenti di entrata e di spesa degli esercizi 2015, 2016 e 2017 sono adeguati per consentire la reimputazione dei residui cancellati e l'aggiornamento degli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato;

d) nella reimputazione delle entrate e delle spese cancellate in attuazione della lettera a), a ciascuno degli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2. La copertura finanziaria delle spese reimpegnate cui non corrispondono entrate riaccertate nel medesimo esercizio è costituita dal fondo pluriennale vincolato, salvi i casi di disavanzo tecnico di cui al comma 13;

e) nell'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015, rideterminato in attuazione di quanto previsto dalla lettera b), al fondo crediti di dubbia esigibilità. L'importo del fondo è determinato secondo i criteri indicati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2. Tale vincolo di destinazione opera anche se il risultato di amministrazione non è capiente o è negativo (disavanzo di amministrazione)." (comma 7);

– che “ L'operazione di riaccertamento di cui al comma 7 è oggetto di un unico atto deliberativo. Al termine del riaccertamento straordinario dei residui non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate e esigibili. La delibera di giunta di cui al comma 7, cui sono allegati i prospetti riguardanti la rideterminazione del fondo pluriennale vincolato e del risultato di amministrazione, secondo lo schema di cui agli allegati 5/1 e 5/2, è tempestivamente trasmessa al Consiglio. In caso di mancata deliberazione del riaccertamento straordinario dei residui al 1° gennaio 2015, contestualmente all'approvazione del rendiconto 2014, agli enti locali si applica la procedura prevista dal comma 2, primo periodo, dell'art. 141 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267. ”(comma 8);

– che “Il riaccertamento straordinario dei residui di cui al comma 7 è effettuato anche in caso di esercizio provvisorio o di gestione provvisoria del bilancio, registrando nelle scritture contabili le reimputazioni di cui al comma 7, lettera d), anche nelle more dell'approvazione dei bilanci di previsione. Il bilancio di previsione eventualmente approvato successivamente al riaccertamento dei residui è predisposto tenendo conto di tali registrazioni. ” (comma 9).

RILEVATO che, alla luce della normativa sopra richiamata, gli enti locali che passano al nuovo sistema contabile debbono procedere al riaccertamento straordinario dei residui alla data del 1° gennaio 2015, il quale deve essere effettuato con unico atto deliberativo (non sono ammessi riaccertamenti parziali) nel rispetto delle modalità di cui al punto 9.3 dell'allegato 4/2 al d.l. 118/2011 e s.m.i., facendo applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata, il quale prevede:

– che l'accertamento e l'impegno vengano registrati solamente a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate; non sono pertanto più ammessi i cosiddetti impegni impropri assunti in contabilità in assenza del soggetto creditore e dell'ammontare della somma dovuta al fine di mantenere il vincolo di destinazione dell'entrata;

– che l'accertamento e l'impegno vengano imputati all'esercizio in cui gli stessi vengono a scadenza (ovvero divengano esigibili);

ATTESO che non sono oggetto di riaccertamento i residui attivi e passivi al 31 dicembre 2014 che sono stati incassati e pagati prima del riaccertamento straordinario, fatta eccezione per i residui passivi afferenti la premialità e il trattamento accessorio del personale, per i quali il par. 5.2, lett.a)

del principio 4/2 detta speciali regole;

DATO ATTO che con nota e-mail del 16/09/2015 successivamente sollecitata il 20/10/2015 il servizio finanziario dell'ente ha trasmesso ai dirigenti la tabella dei residui attivi e passivi di propria competenza risultanti dalle scritture contabili dell'ente, al fine di effettuare, nel rispetto di quanto sopra riportato, la verifica straordinaria sulla consistenza e l'esigibilità dei residui, secondo i nuovi principi contabili applicati al fine di rilevare:

- le voci da eliminare definitivamente in quanto non corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate;
- le voci da eliminare e reimputare agli esercizi successivi rispetto al 31 dicembre 2014 nelle quali l'esigibilità avrà scadenza;

CONSIDERATO che ciascun Dirigente di Settore ha provveduto con propria determinazione acquisita agli atti ad analizzare i residui esistenti nei capitoli di propria competenza ed a rideterminare quali residui dovessero essere eliminati e/o riscritti;

PRECISATO che non sono oggetto di riaccertamento i residui attivi e passivi al 31 dicembre 2014 che sono stati incassati e pagati prima del riaccertamento straordinario;

VERIFICATO che a conclusione del processo di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi risultano le seguenti risultanze contabili:

A) Totale dei residui attivi e passivi re imputati e definizione del Fondo pluriennale vincolato (analiticamente riportato nell'allegato A alla presente deliberazione):

FONDO PLURIENNALE DA ISCRIVERE IN ENTRATA DEL BILANCIO 2015		PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
Residui passivi eliminati alla data del ° gennaio 2015 e reimpegnati con imputazione agli esercizi 2015 o successivi	1	3.453.109,12	4.507.115,76
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2015 e negli esercizi successivi, i cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽⁹⁾	a		
Residui attivi eliminati alla data del 1° gennaio 2015 e riaccertati con imputazione agli esercizi 2015 e successivi	2	1.155.457,79	2.807.576,16
Fondo pluriennale vincolato da iscrivere nell'entrata del bilancio 2015, pari a (3)=(1)+(a)-(2) se positivo, altrimenti indicare 0	3	2.297.651,33	1.699.539,60

B) Totale dei residui eliminati e definitivamente cancellati in quanto non correlati a obbligazioni giuridiche attive perfezionate e residui passivi eliminati e definitivamente cancellati in quanto non correlati a obbligazioni giuridiche passive perfezionate (allegato B alla presente deliberazione):

Residui cancellati	Importo
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (b)	'356.809,23
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (c)	'2.107.101,24

DATO ATTO che a seguito delle suddette cancellazioni e reimputazioni il risultato di amministrazione 2014 al 1° gennaio 2015 così come determinato a seguito di approvazione del rendiconto della gestione 2014 viene ad essere ricalcolato come segue (allegato B):

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014 DETERMINATO NEL RENDICONTO 2014 (a)		-1.504.505,77
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (b)	(-)	356.809,23
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (c) ⁽¹⁾	(+)	2.107.101,24
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (d)	(-)	3.963.033,95
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (e)	(+)	7.960.224,88
RESIDUI PASSIVI DEFINITIVAMENTE CANCELLATI CHE CONCORRONO ALLA DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (f) ⁽⁷⁾	(+)	-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO g) = (e) -(d)+(f) ⁽²⁾	(-)	3.997.190,93
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 1° GENNAIO 2015 - DOPO IL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI (h) = (a) -(b) + (c) - (d)+ (e) + (f) -(g)		245.786,24

DATO ATTO, ancora, che:

- in applicazione del principio contabile della competenza finanziaria potenziata, nonché della nuova definizione dell'avanzo di amministrazione di cui all'art. 188 novellato del TUEL, si è provveduto ad individuare le quote accantonate, destinate e vincolate del risultato di amministrazione, determinando un risultato di maggiore disavanzo di amministrazione pari ad € 10.664.679,89 come emerge dal prospetto che segue, il quale dovrà essere coperto, in quanto maggiore disavanzo derivante dall'applicazione dei nuovi principi contabili, secondo le modalità di cui al D.M. 2.4.2015, pubblicato nella GURI del 17/04/2015, ed entro il termine massimo di 30 anni, come prevede l'art. 3, comma 15 del d.lgs. 118/2011 e s.m.i.;

- l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) è stato effettuato nel rispetto del punto 3.3 del principio contabile applicato 4/2, facendo applicazione dell'esempio n 5 dell'appendice tecnica; le entrate che possono dar luogo a crediti di dubbia esigibilità sono state indicate nella nota integrativa (all. F), cui è allegato il prospetto analitico di calcolo del FCDE, nonché la percentuale di riduzione dell'importo iniziale dei residui di ciascuno degli ultimi cinque esercizi, e il metodo di calcolo prescelto;

PRECISATO, ancora, che ai sensi dell'articolo 3 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni:

- nel caso in cui a seguito del riaccertamento straordinario di cui al comma 7, i residui passivi

reimputati ad un esercizio sono di importo superiore alla somma del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata e dei residui attivi reimputati al medesimo esercizio, tale differenza può essere finanziata:

- con le risorse dell'esercizio;
 - mediante la costituzione di un disavanzo tecnico da coprirsi, nei bilanci degli esercizi successivi con i residui attivi reimputati a tali esercizi eccedenti rispetto alla somma dei residui passivi reimputati e del fondo pluriennale vincolato di entrata. Gli esercizi per i quali si è determinato il disavanzo tecnico possono essere approvati in disavanzo di competenza, per un importo non superiore al disavanzo tecnico (comma 13);
- nel caso in cui a seguito del riaccertamento straordinario di cui al comma 7, i residui attivi reimputati ad un esercizio sono di importo superiore alla somma del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata e dei residui passivi reimputati nel medesimo esercizio, tale differenza è vincolata alla copertura dell'eventuale eccedenza degli impegni reimputati agli esercizi successivi rispetto alla somma del fondo pluriennale vincolato di entrata e dei residui attivi. Nel bilancio di previsione dell'esercizio in cui si verifica tale differenza è effettuato un accantonamento di pari importo agli stanziamenti di spesa del fondo pluriennale vincolato (comma 14);

ATTESO che:

A.l'elenco dei residui attivi eliminati e reimputati in quanto crediti ad esigibilità futura è riportato nell'Allegato "C" al presente provvedimento e sintetizzato nel prospetto che segue:

Entrate accertate reimputate al 2015	539.418,55	1.588.347,18
Entrate accertate reimputate al 2016	336.473,05	1.215.864,84
Entrate accertate reimputate al 2017	24.360,29	-
Entrate accertate reimputate agli esercizi successivi	255.205,90	3.364,14
TOTALE RESIDUI ATTIVI REIMPUTATI	1.155.457,79	2.807.576,16

B.l'elenco dei residui passivi eliminati e reimputati in quanto obbligazioni passive giuridicamente perfezionate a scadenza futura, è riportato dall'Allegato "D" al presente provvedimento sintetizzato nel prospetto che segue:

RIEPILOGO RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI

	PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
IMPEGNI REIMPUTATI AL 2015	1.739.622,42	2.391.716,77
IMPEGNI REIMPUTATI AL 2016	1.704.530,46	1.815.756,68
IMPEGNI REIMPUTATI AL 2017	8.702,24	246.953,83
IMPEGNI REIMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI	254,00	52.688,48
TOTALE RESIDUI PASSIVI REIMPUTATI	3.453.109,12	4.507.115,76

C.l'elenco dei residui attivi e passivi cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, con particolare riferimento agli impegni assunti ai sensi dell'art. 183 comma 5 del TUEL, eliminati e definitivamente cancellati è riportato dall'Allegato "E" al presente provvedimento;

DATO ATTO che le eliminazioni per definitiva cancellazione dei residui attivi e passivi, nonché le eliminazioni per temporanea cancellazione e successiva reimputazione dei residui stessi agli esercizi 2015-2017 del redigendo bilancio di previsione, comportano l'adozione di un provvedimento amministrativo tramite il quale si provvede alla rideterminazione del Risultato di

Amministrazione 2014 al 1° gennaio 2015 sulla base dell'applicazione del principio contabile della competenza finanziaria cosiddetta potenziata di cui al D.Lgs. 118/2011 e al D.P.C.M. 28 dicembre 2011;

DATO atto che, in data odierna, il Consiglio Comunale, con deliberazione n. ~~017~~, ha proceduto all'approvazione del Rendiconto di Gestione per l'esercizio finanziario 2014.

VISTO che ai sensi di quanto disposto nel comma 7 art. 3 del d.lgs. 126/2014, il presente provvedimento è di competenza della Giunta Comunale e viene approvato contestualmente all'approvazione del Rendiconto di gestione per l'Esercizio Finanziario 2014..

VISTO il Decreto del Ministero dell'Interno del 30/07/2015 con cui ai sensi dell'articolo 151 c. 1 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni è stato differito il termine per l'approvazione del bilancio al 30/09/2015 per gli Enti Locali della Regione Siciliana.

RICHIAMATO il comma 9 dell'articolo 3 che prevede "Il riaccertamento straordinario dei residui di cui al comma 7 è effettuato anche in caso di esercizio provvisorio o di gestione provvisoria del bilancio, registrando nelle scritture contabili le reimputazioni di cui al comma 7, lettera d), anche nelle more dell'approvazione dei bilanci di previsione. Il bilancio di previsione eventualmente approvato successivamente al riaccertamento dei residui è predisposto tenendo conto di tali registrazioni";

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile espresso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 del Dirigente del Servizio Finanziario;

VISTO il parere favorevole espresso sulla presente proposta deliberativa dal Collegio dei revisori dei Conti ai sensi dell'art. 239 Tuel e che ivi allegato nè costituisce parte integrante e sostanziale.

PER I MOTIVI SUESPOSTI, SI CHIEDE ALL'ORGANO DELIBERANTE COMPETENTE L'APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA NEL TESTO SOPRA RIPORTATO E L'ADOZIONE DEL RELATIVO PROVVEDIMENTO, DISPONENDO QUANTO SEGUE:

DELIBERA

I. Di approvare, ai sensi dell'art. 3 commi 7 e seguenti del D.Lgs. 126/2014, le risultanze del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2014 e precedenti alla data del 31.12.2014, così come riportate nelle tabelle sotto indicate ed allegate alla presente proposta quale parte integrante e sostanziale:

a) nell'allegato "C" al presente provvedimento, per quanto attiene, rispettivamente, all'elenco dei residui attivi eliminati e reimputati in quanto crediti ad esigibilità futura;

b) nell'allegato "D" al presente provvedimento, per quanto attiene all'elenco dei residui passivi eliminati e reimputati in quanto obbligazioni passive giuridicamente perfezionate a scadenza futura;

c) nell'allegato "E" al presente provvedimento, per quanto attiene alla eliminazione e definitiva cancellazione di residui attivi e passivi cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, con particolare riferimento agli impegni assunti ai sensi dell'art. 183 comma 5 del TUEL;

II. Di dare atto che, a seguito delle operazioni di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi :

a) il Fondo Pluriennale Vincolato da iscriverne nella parte Entrata del bilancio di previsione esercizio 2015, 2016 e 2017 è determinato e distinto per la parte relativa alla spesa corrente e quella relativa alla spesa in conto capitale così come riportato (utilizzando il modello di cui all'allegato 5/1 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni) nell'allegato "A" al presente provvedimento;

b) il risultato di amministrazione all'1 gennaio 2015 è rideterminato in un maggiore disavanzo di € 10.664.679,89 distinto nelle sue componenti come da prospetto dimostrativo (modello all'allegato 5/2 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni) nell'allegato "B" al presente provvedimento;

III. Di dare atto, inoltre, che:

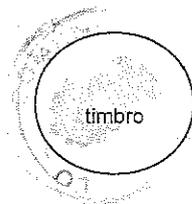
- il riaccertamento straordinario dei residui è stato effettuato durante l'esercizio provvisorio del bilancio, e che si proceduto, ai sensi del comma 9 dell'articolo 3 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni, nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione a registrare nelle scritture contabili le reimputazioni di cui al comma 7, lettera d) e cioè le entrate e le spese cancellate ai sensi della lettera a) dello stesso articolo 3 e re imputate a ciascuno degli esercizi in cui l'obbligazione sarà esigibile;
- il bilancio di previsione, approvato successivamente al presente riaccertamento straordinario dei residui, sarà predisposto tenendo conto di tali registrazioni;

IV. Di comunicare la presente deliberazione al Consiglio Comunale nella prima seduta utile;

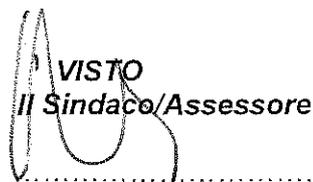
V. Di dichiarare, stante l'urgenza di proseguire l'inter di armonizzazione contabile, la deliberazione di approvazione della presente proposta di immediata esecuzione ai sensi di legge.

Data.....1.6. NOV...2015

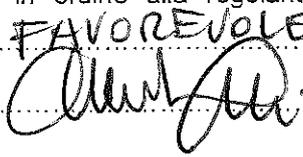
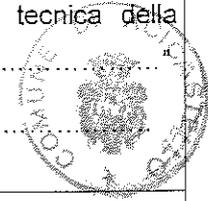
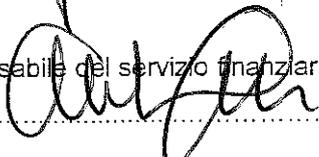
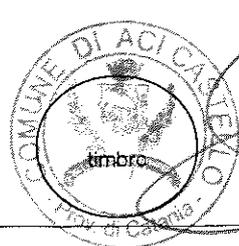
Il Dirigente proponente



VISTO
Il Sindaco/Assessore



ITER ISTRUTTORIO:

<p align="center">PARERE REGOLARITA' TECNICA</p>	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio, in ordine alla regolarità tecnica della proposta, esprime il seguente parere: " FAVOREVOLE "</p> <p>Data <u>16 NOV. 2015</u> Firma </p> 
<p align="center">PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE</p>	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità Contabile della proposta, esprime il seguente parere: " favorevole "</p> <p>Data <u>16 NOV. 2015</u> Il Responsabile del servizio finanziario </p> 
<p align="center">ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA</p>	<p>Ai sensi e per gli effetti dell'art. 55 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine all'impegno di spesa previsto nella presente proposta, attesta la relativa copertura finanziaria e che il complessivo impegno di spesa per €....., viene registrato all'intervento:</p> <p>- cod. N.....Capitolo cod. N....., - cod. N.....Capitolo cod. N....., del Bilancio di Previsione Es.....-</p> <p>Data..... Il Responsabile del servizio finanziario</p>
<p align="center">SEGRETERIA COMUNALE</p>	<p align="center">ESITO DELLA PROPOSTA</p> <p>() RINVIATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. () RIGETTATA NELLA SEDUTA DEL COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. <input checked="" type="checkbox"/> APPROVATA NELLA SEDUTA DEL <u>16 NOV. 2015</u> COME DA VERBALE DELIBERATIVO n° <u>138</u>..... del quale ne costituisce allegato.</p> <p>Data <u>16 NOV. 2015</u></p>  <p align="right">Il Segretario Generale </p>

APP. "A"

Allegato B/1

Allegato n. 5/1
al D.Lgs 118/2011

DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015-2017 A SEGUITO DEL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI

GENNAIO 2015 (1)

(digitare solo le celle evidenziate in giallo)

		PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
FONDO PLURIENNALE DA ISCRIVERE IN ENTRATA DEL BILANCIO 2015			
Residui passivi eliminati alla data del 1° gennaio 2015 e reimpegnati con imputazione agli esercizi 2015 o successivi	1	3.453.109,12	4.507.115,76
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2015 e negli esercizi successivi, i cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽³⁾	a		
Residui attivi eliminati alla data del 1° gennaio 2015 e riaccertati con imputazione agli esercizi 2015 e successivi	2	1.155.457,79	2.807.576,16
Fondo pluriennale vincolato da iscriverne nell'entrata del bilancio 2015, pari a (3)-(1)+(a)+(2) se positivo, altrimenti indicare 0	3	2.297.651,33	1.699.539,60

		PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
FONDO PLURIENNALE DI SPESA DEL BILANCIO 2015 E DI ENTRATA DEL BILANCIO 2016			
Spese reimpegnate con imputazione all'esercizio 2015	4	1.739.622,42	2.391.716,77
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2015 i cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽³⁾	b		
Entrate riaccertate con imputazione all'esercizio 2015	5	539.418,55	1.588.347,18
Quota del Fondo pluriennale vincolato di entrata utilizzata nel 2015, pari a (6)=(4)+(b)-(5) se positivo, altrimenti indicare 0	6	1.200.203,87	803.369,59
Eccedenza dei residui attivi riaccertati accantonata al Fondo pluriennale vincolato di spesa, di importo non superiore a (7)=(5)-(4)-(b) altrimenti indicare 0 ⁽²⁾	7		
Quota spese reimpegnate eccedente rispetto al FPV di entrata e alle entrate riaccertate, pari a (4)+(b)-(5)-(3) se positivo		-	-
Incremento del fondo pluriennale vincolato di spesa del bilancio di previsione 2015 e del fondo pluriennale di entrata dell'esercizio 2016 (8) = (3)-(6)+(7)	8	1.097.447,46	896.170,01

		PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
FONDO PLURIENNALE DI SPESA DEL BILANCIO 2015 E DI ENTRATA DEL BILANCIO 2017			
Spese reimpegnate con imputazione all'esercizio 2016	9	1.704.530,46	1.815.756,68
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2016 i cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽³⁾	c		
Entrate riaccertate con imputazione all'esercizio 2016	10	336.473,05	1.215.864,84
Quota del Fondo pluriennale vincolato accantonata in entrata utilizzata nel 2016, pari a (11)=(9)+(c)-(10) se positivo, altrimenti indicare 0	11	1.097.447,46	599.891,84
Eccedenza dei residui attivi riaccertati accantonata al Fondo pluriennale vincolato di spesa, di importo non superiore a (12)=(10)-(9)-(c), altrimenti indicare 0 ⁽²⁾	12		
Quota spese reimpegnate eccedente rispetto al FPV di entrata e alle entrate riaccertate, pari a (9)+(c)-(10)-(8) se positivo		270.609,95	-
Incremento del fondo pluriennale vincolato di spesa del bilancio di previsione 2016 e del fondo pluriennale di entrata dell'esercizio 2017 (13) = (8)-(11)+(12)	13		296.278,17

		PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
FONDO PLURIENNALE DI SPESA DEL BILANCIO 2017 (e di entrata del bilancio 2018 se predisposto)			
Spese reimpegnate con imputazione all'esercizio 2017	14	8.702,24	246.953,83
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2017 i cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽³⁾	d		
Entrate riaccertate con imputazione all'esercizio 2017	15	24.360,29	
Quota del Fondo pluriennale vincolato accantonata in entrata utilizzata nel 2017, pari a (16)=(14)+(d)-(15), altrimenti indicare 0	16	-	246.953,83
Eccedenza dei residui attivi riaccertati accantonata al Fondo pluriennale vincolato di spesa, di importo non superiore a (17)=(15)-(14)-(d) se positivo, altrimenti indicare 0 ⁽²⁾	17		
Quota spese reimpegnate eccedente rispetto al FPV di entrata e alle entrate riaccertate, pari a (14)+(d)-(15)-(13) se positivo		-	-
Incremento del fondo pluriennale vincolato di spesa del bilancio di previsione 2017 (18) = (13)-(16)+(17)	18		49.324,34

(1) In caso di riaccertamento di residui attivi e passivi imputati ad altri titoli del bilancio, aggiungere al prospetto ulteriori colonne. Il riaccertamento straordinario dei residui è escluso solo per i residui attivi e passivi riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, cui non si applica il principio di competenza finanziaria potenziata.

(2) Indicare la quota dell'eccedenza dei residui attivi reimputati che è necessario accantonare per dare copertura ai residui passivi reimputati agli esercizi successivi se, in tali esercizi, il FPV accantonato in entrata del bilancio non è sufficiente.

(3) Comprende anche le voci di spesa contenute nei quadri economici relative a spese di investimento, nei casi in cui, nel rispetto del principio applicato della contabilità finanziaria n. 5.4, è consentita la costituzione del fondo pluriennale vincolato in assenza di obbligazioni giuridicamente costituite esigibili negli esercizi successivi.

RIEPILOGO RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI

Entrate accertate reimputate al 2015	539.418,55	1.588.347,18
Entrate accertate reimputate al 2016	336.473,05	1.215.864,84
Entrate accertate reimputate al 2017	24.360,29	-
Entrate accertate reimputate agli esercizi successivi	255.205,90	3.364,14
TOTALE RESIDUI ATTIVI REIMPUTATI	1.155.457,79	2.807.576,16

Impegni reimputati al 2015	1.739.622,42	2.391.716,77
Impegni reimputati al 2016	1.704.530,46	1.815.756,68
Impegni reimputati al 2017	8.702,24	246.953,83
Impegni reimputati agli esercizi successivi	254,00	52.688,48
TOTALE RESIDUI PASSIVI REIMPUTATI	3.453.109,12	4.507.115,76



All. B^u

Allegato delibera

Allegato B/1

Allegato n. 5/2
al D.Lgs 118/2011

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DEL
RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI**

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014 DETERMINATO NEL RENDICONTO 2014 (a)	-	1.504.505,77
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (b)	(-)	356.809,23
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (c) ⁽¹⁾	(+)	2.107.101,24
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (d)	(-)	3.963.033,95
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (e)	(+)	7.960.224,88
RESIDUI PASSIVI DEFINITIVAMENTE CANCELLATI CHE CONCORRONO ALLA DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (f) ⁽²⁾	(+)	-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO g) = (e) -(d)+(f) ⁽²⁾	(-)	3.997.190,93
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 1° GENNAIO 2015 - DOPO IL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI (h) = (a) -(b) + (c) - (d)+ (e) + (f) -(g)		245.786,24

Composizione del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015 - dopo il riaccertamento straordinario dei residui (g):	
Parte accantonata ⁽³⁾	
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione al 31/12/14.... ⁽⁴⁾	9.377.533,77
Fondo residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	
Fondo rischi spese legali al 31/12/2014	500.000,00
Totale parte accantonata (i)	9.877.533,77
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	1.032.932,36
Vincoli derivanti da trasferimenti	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli da specificare di	
Totale parte vincolata (l)	1.032.932,36
Totale parte destinata agli investimenti (m)	-
Totale parte disponibile (n) =(h)-(i) - (l)-(m)	- 10.664.679,89
Se (n) è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione 2015 ⁽⁶⁾	

1) Non comprende i residui passivi definitivamente cancellati cui corrispondono procedure di affidamento attivate ai sensi dell'articolo 53, comma 2, del citato decreto legislativo n. 163 del 2006, per i quali è stato iscritto il fondo pluriennale vincolato.

2) Corrisponde alla somma del fondo pluriennale vincolato di parte corrente e del fondo pluriennale vincolato in conto capitate determinato dall'allegato concernente il fondo pluriennale vincolato (riga n. 3). Tale importo è iscritto in entrata del bilancio di previsione 2015 - 2017, relativo all'esercizio 2015.

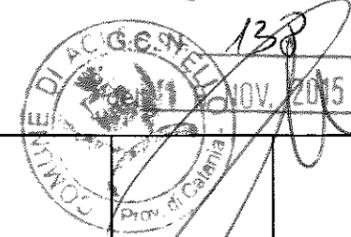
3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia e difficile esazione determinato a seguito del riaccertamento straordinario dei residui ai sensi di quanto previsto dall'articolo 14 del DPCM 28 dicembre 2011 e del principio applicato della contabilità finanziaria.

5) Solo per le regioni Indicare il ...% dello stock complessivo dei residui perenti al 31 dicembre 2014.

6) In caso di risultato negativo le regioni iscrivono nel passivo del bilancio di previsione dell'esercizio 2015 l'importo di cui alla lettera n, al netto dell'ammontare di debito autorizzato non ancora contratto.





ALLEGATO C

Anno Accertamento	Numero Accertamento	Sub	Titolo	Categoria	Risorsa	Capitolo	Descrizione Residuo.	Importo Residuo	Tipo Variazioni	Importo Variazione	Descrizione	Reimputazione 2015	Accertamento 2015	Reimputazione 2016	Accertamento 2016	Reimputazione 2017	Accertamento 2017	Reimputazione 2018	Accertamento 2018
1997	1600	0	3	1	1250	1250	LUMINA S.R.L. PROVENTI ILLUMINAZIONE	1.266,89	RSR	- 1.266,89	IN CONTENZIOSO	-		-		-		1.266,89	2018/1/0
1998	1300	0	3	1	1250	1250	LUMINA S.R.L. PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.581,33	RSR	- 1.581,33	IN CONTENZIOSO	-		-		-		1.581,33	2018/2/0
1999	1200	0	3	1	1250	1250	LUMINA S.R.L. PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.741,39	RSR	- 1.741,39	IN CONTENZIOSO	-		-		-		1.741,39	2018/3/0
2000	2020	0	3	1	1250	1250	LUMINA S.R.L. PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.856,04	RSR	- 1.856,04	IN CONTENZIOSO	-		-		-		1.856,04	2018/4/0
2001	1200	0	3	1	1250	1250	LUMINA S.R.L. PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.887,82	RSR	- 1.887,82	in contenzioso	-		-		-		1.887,82	2018/5/0
2002	1100	0	3	1	1250	1250	LUMINA S.R.L. PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	2.235,21	RSR	- 2.235,21	in contenzioso	-		-		-		2.235,21	2018/6/0
2003	760	0	3	1	1250	1250	PROVENTI illuminazione votiva anno 2003	2.238,73	RSR	- 2.238,73	in contenzioso	-		-		-		2.238,73	2018/7/0
2004	780	0	3	1	1250	1250	Prventi illuminazione votiva	2.170,86	RSR	- 2.170,86	in contenzioso	-		-		-		2.170,86	2018/8/0
2006	790	0	3	1	1250	1250	Proventi illuminaz. votiva 2007	289,43	RSR	- 289,43	in contenzioso	-		-		-		289,43	2018/9/0
2008	1092	0	3	1	1250	1250	Proventi illum.votiva A' 08	263,94	RSR	- 263,94	in contenzioso	-		-		-		263,94	2018/10/0
2009	973	0	3	1	1250	1250	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA A'09	2.721,78	RSR	- 2.721,78	in contenzioso	-		-		-		2.721,78	2018/11/0
2010	821	0	3	1	1250	1250	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA A'2009	2.731,98	RSR	- 2.731,98	in contenzioso	-		-		-		2.731,98	2018/12/0
2011	198	0	3	1	1250	1250	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA A'2010 - NOTA PROT. 850/PEA DEL 2011	2.762,58	RSR	- 2.762,58	in contenzioso	-		-		-		2.762,58	2018/13/0
2010	846	0	3	1	1270	1270	INTERESSI LEGALI SU SOMME DOVUTE E NON PAGATE ORD. INGIUNZ. 149 ANNO 2010	33,22	RSR	- 33,22	contenzioso	-		-		-		33,22	2018/14/0
2010	939	0	3	1	1270	1270	MERCATO ITTICO A.2010	79.926,37	RSR	- 79.926,37	in contenzioso	-		-		-		79.926,37	2018/15/0
2011	1335	0	3	1	1270	1270	MERCATO ITTICO A.2011	100.077,06	RSR	- 100.077,06	in contenzioso	-		-		-		100.077,06	2018/16/0
2013	1149	0	3	1	1270	1270	MERCATO ITTICO A.2013 CANONE ANNUO	16.451,64	RSR	- 16.451,64	contenzioso	-		-		-		16.451,64	2018/17/0
2014	631	0	3	1	1270	1270	MERCATO ITTICO A.2014	66.906,90	RSR	- 21.906,90	contenzioso	-		21.906,90	2016/1/0	-		-	
2010	214	0	4	1	3100	3100	PRELEV. DA CCP. 19127950	3.609,87	RSR	- 3.364,14	contenzioso	-		-		-		3.364,14	2018/18/0
2012	512	0	2	2	827	827	TRASF. REG.LI BONUS FIGLI.. SOTTOC.351 ELENCO	1.000,00	RSR	- 1.000,00	somma da restituire	-		1.000,00	2016/2/0	-		-	
2013	1134	0	2	2	827	827	TRASF. REG.LI "DISAB. MENTALI" LR 2/02 SOTTOCONTO 1669 ELENCO	7.243,30	RSR	- 7.243,30	somma da restituire	-		7.243,30	2016/3/0	-		-	
2014	1144	0	2	2	827	827	TRASF. REG.LI DISABILI MENTALI SOTTOC. 1317/14 EL.	1.742,42	RSR	- 1.742,42	somma da restituire	-		1.742,42	2016/4/0	-		-	
2010	827	0	2	2	828	828	TRASF. REG.LI " CONTRIB. STRAORD. A. 2008 IMP. 2293/10 SOTTOCONTO 1273/10 EL.	5.974,09	RSR	- 5.974,09	somma da restituire	-		5.974,09	2016/5/0	-		-	
2011	1054	0	2	2	829	829	TRASF. REG.LI CONTRIB. PER ATTIV. CULTURALI IMP. 2714/11 SOTTOC. 886 ELENCO N. ...	185,00	RSR	- 185,00	somma da restituire	-		185,00	2016/6/0	-		-	
2011	1446	0	2	5	903	903	quota rivaisa ricoveri	57.354,18	RSR	- 57.354,18	contenzioso in corso	-		57.354,18	2016/7/0	-		-	
2012	927	0	2	5	903	903	quota rivaisa ricoveri	45.000,00	RSR	- 45.000,00	contenzioso in corso	-		45.000,00	2016/8/0	-		-	
2014	1162	0	2	5	904	904	tasferimenti quote IMP.3131/14	3.000,00	RSR	- 3.000,00	somma da incassare	-		3.000,00	2016/9/0	-		-	
2014	1163	0	2	5	904	905	tasferimenti quote IMP.3132/14	500,00	RSR	- 500,00	somma da incassare	-		500,00	2016/10/0	-		-	
2011	97	0	4	3	3245	3245	PIT 30 - PREMIALITA' - IMP. 309/11	6.247,12	RSR	- 6.247,12	somma da incassare	6.247,12	2015/1704/0	-		-		-	
2013	365	0	4	5	3268	3268	TRASF.REG.LE RIBASSO D'ASTA SOTTOC. 1257/12 ELENCO (imp. /13)	4.042,95	RSR	- 4.042,95	somma da incassare	4.042,95	2015/1705/0	-		-		-	
2003	781	0	5	3	3518	3518	MUTUO LAVORI REGIMENTAZIONE ACQUE PIOVANE E CONS.VIA TIMP POS.4448073 - CAP U 4825	25.746,35	RSR	- 25.746,35	somma da incassare	-		25.746,35	2016/11/0	-		-	



1999	904	0	5	3	3519	3519	MUTUO COSTR. IMPIANTI SPORTIVI PALESTRA SCUOLA MEDIA ACITREZZA	263.140,11	RSR	-	242.230,11	somma da incassare	242.230,11	2015/1706/0	-	-	-	-	-	
2000	1101	0	5	3	3521	3521	Mutuo costruzione 130 loculi cimiteriali pos. 4335093-00 vedi imp.1780/2000	296.046,46	RSR	-	296.046,46	somma da incassare	187.383,00	2015/1707/0	108.663,46	2016/12/0	-	-	-	-
2000	886	0	5	3	3525	3525	MUTUO POS. 4375146 COSTRUZ. CONDOTTA SOTTOMARINA vedi imp. 2694	1.029.083,58	RSR	-	1.029.083,58	somma da incassare	29.083,58	2015/1708/0	1.000.000,00	2016/13/0	-	-	-	-
2004	792	0	5	3	3530	3530	MUTUO POS. 4467779.00 OPERE DI URBANIZZAZIONE FICARAZZI VEDI IMP. 2480/04	820.283,39	RSR	-	566.498,18	somma da incassare	566.498,18	2015/1709/0	-	-	-	-	-	-
2000	1104	0	5	3	3531	3531	Mutuo collegamento lu gomare Scardamiano e Riviera Ciclopi IMP.3394/2000	92.098,99	RSR	-	92.098,99	somma da incassare	53.543,17	2015/1710/0	38.555,82	2016/14/0	-	-	-	-
2000	1105	0	5	3	3532	3532	mutuo collegamento lungomare Pezzana s SS.114	141.972,67	RSR	-	141.972,67	somma da incassare	99.073,46	2015/1711/0	42.899,21	2016/15/0	-	-	-	-
2004	791	0	5	3	3541	3541	MUTUO PER ADEGUAMENTO E MANUTANZIONE IMPIANTI TERMICI SCUOLA MEDIA - POS. 4480772.00	4.420,24	RSR	-	4.420,24	somma da incassare	4.420,24	2015/1712/0	-	-	-	-	-	-
1999	902	0	5	3	3512	3512	MUTUO 4335117.00 SISTEMAZIONE IDRAULICA ESTRADALE VIA TIMPAROSA	395.825,37	RSR	-	395.825,37	SOMMA DA INCASSA	395.825,37	2015/1714/0	-	-	-	-	-	-
2013	1137	0	2	2	750	750	TRASF. REG.LI FONDO ORDINARIO (*)	87.473,92	RSR	-	84.937,19	somma da incassare	84.937,19	2015/1898/0	-	-	-	-	-	-
2014	1142	0	2	2	750	750	TRASF. REG.LI FONDO ORDINARIO	1.026.903,96	RSR	-	35.836,37	somma da incassare	35.836,37	2015/1899/0	-	-	-	-	-	-
2013	393	0	3	3	1850	1850	PROGRESS.ORIZZONTALI 2009/2010 RILIEVI MEF - DETERM. 265/13 VOCE 3120 INTER. LEGALI	581,17	RSR	-	327,08	somma da incassare	327,08	2015/1900/0	-	-	-	-	-	-
2013	396	0	3	3	1850	1850	RECUPERO EMOLUM.PERS.DI P.M PROG.2006/07 RILIEVI MEF DETER 345/13 VOCE 3120 INTER. LEG	6.506,59	RSR	-	6.506,59	somma da incassare	2.200,00	2015/1902/0	2.000,00	2016/17/0	2.306,59	2017/1/0	-	-
2014	1138	0	1	2	282	290	TARES CONTRIB. PROV.LE 5%	234.000,00	RSR	-	74.763,20	SOMMA DA INCASSA	-	74.763,20	2016/18/0	-	-	-	-	-
2010	1066	0	3	5	2320	1300	PROVENTI DA SENTENZE A. 2010	6.730,27	RSR	-	428,64	SOMMA DA INCASSA	428,64	2015/1920/0	-	-	-	-	-	-
2010	1082	0	3	5	2320	1300	CREDITI DA SENTENZA ESECUTIVA N.199/2010 FALLIMENTO ZAPPALA' VENERA	136.820,60	RSR	-	136.820,60	SOMMA DA INCASSA	136.820,60	2015/1921/0	-	-	-	-	-	-
2010	1083	0	3	5	2320	1300	CREDITI DA SENTENZE ESECUTIVE VARIE	11.283,39	RSR	-	6.506,24	SOMMA DA INCASSA	6.506,24	2015/1922/0	-	-	-	-	-	-
2011	1427	0	3	5	2320	1300	SENTENZA	20.000,00	RSR	-	20.000,00	SOMMA DA INCASSA	20.000,00	2015/1923/0	-	-	-	-	-	-
2012	526	0	3	5	2320	1300	SPESE LEGALI SENTENZA CGA n.506/12 - F.LLI MURABITO	2.785,58	RSR	-	2.785,58	somma da incassare	2.785,58	2015/1924/0	-	-	-	-	-	-
2012	930	0	3	5	2320	1300	SENTENZE DA INCASSARE	18.671,07	RSR	-	18.671,07	somma da incassare	18.671,07	2015/1925/0	-	-	-	-	-	-
2014	836	0	3	5	2320	1300	SENTENZA - SPESE LEGALI	2.629,86	RSR	-	2.629,86	somma da incassare	2.629,86	2015/1926/0	-	-	-	-	-	-
2000	792	0	3	5	2327	2327	RATA ANNO RATEIZZAZIONE RIMBORSO SOMME DA OTT.2000 A MAG. 2004	2.611,36	RSR	-	2.611,36	somma non incassata	2.611,36	2015/1927/0	-	-	-	-	-	-
2000	1128	0	3	5	2327	2327	RATA MESE ANNO RATEIZZAZIONE RIMBORSO SOMME DAL 2001 AL 2004 RATA ME	3.666,80	RSR	-	3.666,80	somma da incassare	3.666,80	2015/1928/0	-	-	-	-	-	-
2002	474	0	3	5	2327	2327	RATA MESE ANNO RATEIZZAZIONE RIMBORSO SOMME DAL 2002 AL 2006	730,68	RSR	-	730,68	somma da incassare	730,68	2015/1929/0	-	-	-	-	-	-
2002	667	0	3	5	2327	2327	RATA MESE..... ANNO..... RATEIZZAZIONE RIMBORSO SOMME DAL 2002 AL 2005	659,10	RSR	-	659,10	somma da incassare	659,10	2015/1930/0	-	-	-	-	-	-
2010	399	0	2	2	830	830	TRASF. REG.LE VV.UU LR 17/90 SOTTOC. N. 668 ELENCO N.	834,49	RSR	-	834,49	somma da incassare	-	834,49	2016/19/0	-	-	-	-	-
2011	446	0	2	2	830	830	TRASF. REG.LI VV.UU LR.17/90 SOTTOC. 472 ELENCO.....	1.314,68	RSR	-	1.314,68	somma da incassare	-	1.314,68	2016/20/0	-	-	-	-	-
2013	1148	0	2	2	830	830	TRASF. REG.LE VV.UU 2013 (IMP. 3077/13)	68.147,23	RSR	-	68.147,23	somma da incassare	-	68.147,23	2016/21/0	-	-	-	-	-
2011	1438	0	3	1	1223	1223	SANZIONI AMM.VE PER VIOLAZIONI A ORDINANZE	2.267,00	RSR	-	2.267,00	somma da incassare	767,00	2015/1931/0	1.500,00	2016/22/0	-	-	-	-





ALLEGATO D

Anno Impegno	Numero Impegno	Titolo	Funzione	Sezione	Intervento	Capitolo	Art.	Descrizione	Importo Residuo	Tipo Variazione	Importo Variazione	Descrizione	Reimputazione 2015	Impegno 2015	Reimputazione 2016	Impegno 2016	Reimputazione 2017	Impegno 2017	Reimputazione 2018	Impegno 2018
2003	2758	1	1	1	3	8	20	Rimborso ai datori di lavoro oneri per permessi agli amministratori	€ 7.617,74	RSR	-€ 7.617,74	somma da pagare	€ -		7.617,74	2016/72/0	-		-	
2009	1440	1	1	1	3	8	20	ENAIIP Asaform - liquid. permessi retribuito Cons. Tosto sett./Dic. 2008	€ 2.930,57	RSR	-€ 2.930,57	somma da pagare	€ -		2.930,57	2016/73/0	-		-	
2011	51	1	1	1	3	8	20	associazione ANFE rimborso oneri per permessi scaduti dal cons. Carmelo Scandurra	€ 244,68	RSR	-€ 244,68	somma da pagare	€ -		244,68	2016/74/0	-		-	
2011	2525	1	1	1	3	8	20	Rimborso oneri per permessi retribuiti al Consigliere Carmelo Scandurra anno 2010	€ 13.943,00	RSR	-€ 13.943,00	somma da pagare	€ -		13.943,00	2016/75/0	-		-	
2014	3110	1	1	1	3	8	20	rimborso oneri per permessi retribuiti a consiglieri comunali	€ 15.500,00	RSR	-€ 5.063,42	SOMMA DA PAGARE	€ -		5.063,42	2016/76/0	-		-	
2011	1334	1	1	1	2	14	0	utilizzo indennit... sindaco per acquisto cestini porta carta	€ 200,00	RSR	-€ 200,00	SOMMA DA PAGARE	€ 200,00	2015/2701/0	-		-		-	
2007	652	1	1	1	3	15	30	Rimborso spese sindaco x New York	€ 482,88	RSR	-€ 482,88	SOMMA DA PAGARE	€ 482,88	2015/2702/0	-		-		-	
2009	776	1	1	1	3	15	20	Protezione Civile - emergenza Abruzzo - devoluzione gettone consiglieri del 14.4.2009	€ 1.187,82	RSR	-€ 1.187,82	SOMMA DA PAGARE	€ -		1.187,82	2016/77/0	-		-	
2011	1331	1	1	1	3	15	30	rimborso spese al dipendente CORSARO GIUSEPPE	€ 44,52	RSR	-€ 44,52	SOMMA DA PAGARE	€ -		44,52	2016/78/0	-		-	
2012	1801	1	1	1	3	15	30	Ass. Zappal... rimborso per trasferta a Palermo del 23/01/2012	€ 22,26	RSR	-€ 22,26	SOMMA DA PAGARE	€ -		22,26	2016/79/0	-		-	
2013	2694	1	1	1	3	15	80	GETTONI PRESENZA 15 CONSIGLIERI SEDUTA CONSILIARE DEL 22/11/2013	€ 504,15	RSR	-€ 504,15	SOMMA DA PAGARE	€ 504,15	2015/2703/0	-		-		-	
2013	1474	1	1	2	3	21	0	acquisto quotidiano on line	€ 272,00	RSR	-€ 272,00	SOMMA DA PAGARE	€ 272,00	2015/2704/0	-		-		-	
2012	1851	1	1	1	1	25	20	INPDAP SETT/2012	€ 971,58	RSR	-€ 971,58	SOMMA DA PAGARE	€ 971,58	2015/2705/0	-		-		-	
2012	1879	1	1	1	1	25	20	INADEL SETT/12	€ 114,75	RSR	-€ 114,75	SOMMA DA PAGARE	€ 114,75	2015/2706/0	-		-		-	
2012	1916	1	1	1	7	26	0	IRAP SETT/2012	€ 344,51	RSR	-€ 344,51	SOMMA DA PAGARE	€ 344,51	2015/2707/0	-		-		-	
2009	1470	1	1	1	1	27	0	Adozione regolamento corresponsione compensi uff. legali -diritti toga	€ 4.717,00	RSR	-€ 4.717,00	somma da pagare	€ 4.717,00	2015/2287/0	-		-		-	
2011	3677	1	1	1	1	27	0	Impegno di spesa per indennit... art.27 diritti di toga	€ 4.426,27	RSR	-€ 4.426,27	somma da pagare	€ 4.426,27	2015/2288/0	-		-		-	
2012	2662	1	1	1	1	27	0	pagamento parcelle Avv. del Comune per le sentenze ove il giudice ha compensato le spese	€ 818,65	RSR	-€ 366,51	somma da pagare	€ 366,51	2015/2289/0	-		-		-	
2001	1091	1	1	1	3	28	0	Avv. Cesare Santuccio . ricors TAR ditta vecchio Nunziato	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2290/0	-		-		-	
2002	246	1	1	1	3	28	0	AVV: SCUDERI ANDREA incarico per costituz.in giudiz.innanzi al Tar dai Sig. Cannovo' A.	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2291/0	-		-		-	
2002	717	1	1	1	3	28	0	Avv. Andrea Scuderi ricorso TAR dr. Giuseppe Arcidiacono revoca a favore Santuccio Cesa	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2292/0	-		-		-	
2002	756	1	1	1	3	28	0	Avv. Cesare Santuccio - c/a Tar Bonaccorso Francesco	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2293/0	-		-		-	
2002	1054	1	1	1	3	28	0	Avv. Cesare Santuccio- c/a fallimento Zappala' Venera/Aquatrito	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2294/0	-		-		-	
2003	1016	1	1	1	3	28	0	Avv. Antonino Monaco Crea ricorso coop. edil. "Village 2000"	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2295/0	-		-		-	
2004	894	1	1	1	3	28	0	Avv. Andrea Scuderi - c/a soc. Coop. Ediz. "Village 2000"	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2296/0	-		-		-	
2004	895	1	1	1	3	28	0	Avv Nicol• Alessandro - c/a ATI	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2297/0	-		-		-	
2004	1033	1	1	1	3	28	0	avv. Cesare Santuccio - ricorso al TAR casa edit. Pantano	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2299/0	-		-		-	
2005	422	1	1	1	3	28	0	Avv.to Vincenzo Taranto incarico annullamento sentenza n.2017-04	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2300/0	-		-		-	



2014	1494	1	1	1	3	28	0	incarico legale avv. Cesare Santuccio causa 1853/11 sentenza 267/14	€ 3.914,90	RSR	-€ 982,90	somma da pagare	€ 982,90	2015/2336/0	-	-	-	-
2014	3026	1	1	1	3	28	0	Franc o Sabrina nominata CTP causa Consoli Carlotta	€ 982,90	RSR	-€ 982,90	somma da pagare	€ 982,90	2015/2337/0	-	-	-	-
2002	2126	1	1	1	3	30	0	avv. Scaccianoce Giusy ricorsi vinnanzi giudici di pace	€ 735,50	RSR	-€ 735,50	somma da pagare	€ 735,50	2015/2338/0	-	-	-	-
2003	64	1	1	1	3	30	0	Avv.A.Monaco Crea ricorso LEBE	€ 848,21	RSR	-€ 848,21	somma da pagare	€ 848,21	2015/2339/0	-	-	-	-
2003	65	1	1	1	3	30	0	Avv.A.Monaco Crea ricorso ALCATEL	€ 848,21	RSR	-€ 848,21	somma da pagare	€ 848,21	2015/2340/0	-	-	-	-
2003	827	1	1	1	3	30	0	AVV.TO Monaco Crea Antonino in carico ricorso Sigri Campagna	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2341/0	-	-	-	-
2005	1773	1	1	1	3	30	0	Avv. Nicol• D'Alessandro - incarico c/a P.R.G. Barbaro-Bentivegna-Alia-etc.	€ 2.203,20	RSR	-€ 2.203,20	somma da pagare	€ 2.203,20	2015/2342/0	-	-	-	-
2005	1774	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe Sciuto c/a P.R.G. di Nucci - Marano - Limone - Pastore - Blanco -etc	€ 5.875,20	RSR	-€ 5.875,20	somma da pagare	€ 5.875,20	2015/2343/0	-	-	-	-
2005	1926	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe Sciuto - parere su destinazione d'uso	€ 300,00	RSR	-€ 300,00	somma da pagare	€ 300,00	2015/2344/0	-	-	-	-
2006	781	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe Sciuto - parere programmi costruttivi	€ 300,00	RSR	-€ 300,00	somma da pagare	€ 300,00	2015/2345/0	-	-	-	-
2006	878	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe Sciuto - parere su risanamento edificio Casalotto	€ 300,00	RSR	-€ 300,00	somma da pagare	€ 300,00	2015/2346/0	-	-	-	-
2006	1201	1	1	1	3	30	0	avv. Giuseppe Sciuto - parere controllo attivit... edilizia	€ 300,00	RSR	-€ 300,00	somma da pagare	€ 300,00	2015/2347/0	-	-	-	-
2006	1397	1	1	1	3	30	0	Avv. Vincenzo Taranto c/a intervento comune Acireale c/o Ass. re.le LL.PP.	€ 537,21	RSR	-€ 537,21	somma da pagare	€ 537,21	2015/2348/0	-	-	-	-
2007	348	1	1	1	3	30	0	Avv. Pietro Nucci - c/a Aciambiente - decreto n.34/07	€ 390,21	RSR	-€ 390,21	somma da pagare	€ 390,21	2015/2349/0	-	-	-	-
2007	349	1	1	1	3	30	0	Avv. Pietro Nucci - c/a Aciambiente - decreto n.10/06	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2350/0	-	-	-	-
2007	1067	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a TAR Scalia Alfredo	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2351/0	-	-	-	-
2007	1113	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe Sciuto - c/a illecito 24 luglio 07	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2352/0	-	-	-	-
2008	980	1	1	1	3	30	0	AVV. SCIUTO-INCARICO RICORSO TAR SOC.COOP. ED. ADRIANA 86	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2353/0	-	-	-	-
2008	989	1	1	1	3	30	0	Avv. Franco Maria Merlico c/a ANAS	€ 1.288,21	RSR	-€ 1.288,21	somma da pagare	€ 1.288,21	2015/2354/0	-	-	-	-
2008	1540	1	1	1	3	30	0	Avv. Carlo Maria Paratore - c/a A. D'Urso	€ 983,21	RSR	-€ 983,21	somma da pagare	€ 983,21	2015/2355/0	-	-	-	-
2008	1613	1	1	1	3	30	0	Avv. Giuseppe D'Agostino c/a Sciuto Maria e Lizzio Anna	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2356/0	-	-	-	-
2008	1798	1	1	1	3	30	0	Avv. Carlo Paratore - tentativo conciliazione d'urso e Amato ed altri	€ 500,00	RSR	-€ 500,00	somma da pagare	€ 500,00	2015/2357/0	-	-	-	-
2009	1159	1	1	1	3	30	0	Avv. Nicol• D'Alessandro - c/a Cons. Naz. Serv. opposiz. ricorso DI n. 238/04	€ 1.377,00	RSR	-€ 1.377,00	somma da pagare	€ 1.377,00	2015/2358/0	-	-	-	-
2009	1475	1	1	1	3	30	0	pAvv. Nicol• D'Alessandro - c/a Bonaccorsi ricorso 2248/09	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2359/0	-	-	-	-
2009	1476	1	1	1	3	30	0	Avv. Nicol• D'Alessandro -c/a Bonaccorsi - ricorso 1688/09	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2360/0	-	-	-	-
2010	2494	1	1	1	3	30	0	incarico legale Avv. Giuseppe Sciuto avverso ricorso R.G. 3024/2010	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2361/0	-	-	-	-
2011	540	1	1	1	3	30	0	INCARICO LEGALE AVV. GIUSEPPE SCIUTO CAUSA BONACCORSO/COMUNE	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2362/0	-	-	-	-
2011	31	1	1	1	8	31	0	INTEGRAZIONE IMPEGNO DELIB. C.C. 85/2009 DEBITO FUORI BILANCIO	€ 19.041,51	RSR	-€ 19.041,51	somma da pagare	€ 19.041,51	2015/2363/0	-	-	-	-
2012	2511	1	1	1	8	31	0	Biondo Giuseppa / Comune - liquidazione sentenza 102/2012 causa civile 701/2011	€ 566,28	RSR	-€ 566,28	somma da pagare	€ 566,28	2015/2364/0	-	-	-	-
2013	1492	1	1	1	8	31	0	sentenza 365/12 causa 525/11 Fiducia Bianca / Comune	€ 424,71	RSR	-€ 424,71	somma da pagare	€ 424,71	2015/2365/0	-	-	-	-
2014	754	1	1	1	8	31	0	Causa civile n.12924/2009 Bellia Lorenzo contro Comune Acicastello- risarcimento dann	€ 1.395,68	RSR	-€ 1.395,68	somma da pagare	€ 1.395,68	2015/2366/0	-	-	-	-
2005	1370	1	1	1	3	33	0	Salvatore Greco ed altri - spese legali	€ 428,40	RSR	-€ 428,40	somma da pagare	€ 428,40	2015/2367/0	-	-	-	-



2008	1194	1	1	1	3	33	0	Urz Giovanna - Spese legali	€ 413,10	RSR	-€ 413,10	somma da pagare	€ 413,10	2015/2368/0	-	-	-	-
2009	137	1	1	1	3	33	0	sig. Giuseppe Greco - liquid- spese giudizio	€ 413,10	RSR	-€ 413,10	somma da pagare	€ 413,10	2015/2369/0	-	-	-	-
2009	453	1	1	1	3	33	0	Messina CristinaA. e Serit - liquidaz. spese giudizio	€ 137,70	RSR	-€ 137,70	somma da pagare	€ 137,70	2015/2370/0	-	-	-	-
2010	377	1	1	1	3	33	0	SPESE PER CONDANNA A CARICO DELL'ENTE A RUSSO GIUSEPPE RUSSO MARIA E ADRIANA 86 COOP	€ 1.404,00	RSR	-€ 1.404,00	somma da pagare	€ 1.404,00	2015/2371/0	-	-	-	-
2012	2663	1	1	1	1	36	0	pagamento parcelle Avv. del Comune per le sentenze ove il giudice ha compensato le spese	€ 635,60	RSR	-€ 381,59	SOMMA DA PAGARE	€ 381,59	2015/2708/0	-	-	-	-
2012	1853	1	1	1	1	40	20	INPDAP SETT/2012 -ADD.	€ 6.652,88	RSR	-€ 6.652,88	somma non dovuta	€ 6.652,88	2015/2746/0	-	-	-	-
2012	1880	1	1	1	1	40	20	INADEL SETT/12	€ 358,73	RSR	-€ 358,73	somma da liquidare	€ 358,73	2015/2747/0	-	-	-	-
2012	1897	1	1	1	1	40	20	TFR SETTEMBRE/12	€ 705,37	RSR	-€ 705,37	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 705,37	2015/2748/0	-	-	-	-
2012	1881	1	1	2	1	49	20	INADEL SETT/12	€ 696,28	RSR	-€ 696,28	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 696,28	2015/2749/0	-	-	-	-
2012	1898	1	1	2	1	49	20	TFR SETTEMBRE/12	€ 342,35	RSR	-€ 342,35	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 342,35	2015/2750/0	-	-	-	-
2012	1855	1	1	2	1	50	20	INPDAP SETT/2012 -	€ 1.766,23	RSR	-€ 1.766,23	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 1.766,23	2015/2751/0	-	-	-	-
2012	1882	1	1	2	1	50	20	INADEL SETT/12	€ 152,64	RSR	-€ 152,64	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 152,64	2015/2752/0	-	-	-	-
2012	1899	1	1	2	1	50	20	TFR SETTEMBRE/12	€ 94,22	RSR	-€ 94,22	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 94,22	2015/2753/0	-	-	-	-
2010	3007	1	1	2	1	54	20	Indennit... di risultato contributi	€ 6.261,72	RSR	-€ 2.097,71	somma da pagare	€ -	2016/87/0	2.097,71	-	-	-
2014	1790	1	1	2	1	65	10	costituzione FONDO PRODUTTIVITA ANNO 2014 art. 31 e 32 CCNL DEL 22/01/2004	€ 43.662,00	RSR	-€ 43.662,00	somma da liquidare	€ 43.662,00	2015/2754/0	-	-	-	-
2014	1792	1	1	2	1	65	20	costituzione FONDO PRODUTTIV. ANNO 2014 art. 31 e 32 CCNL DEL 22/01/2004 - ONERI	€ 11.801,84	RSR	-€ 11.801,84	somma da liquidare	€ 11.801,84	2015/2755/0	-	-	-	-
2013	1396	1	1	2	1	68	10	costituzione fondo produttivit... anno 2013	€ 1.408,85	RSR	-€ 1.408,85	somma da liquidare	€ 1.408,85	2015/2816/0	-	-	-	-
2014	1789	1	1	2	1	68	10	costituzione FONDO PRODUTTIVITA ANNO 2014 art. 31 e 32 CCNL DEL 22/01/2004	€ 86.337,00	RSR	-€ 86.337,00	somma da liquidare	€ 86.337,00	2015/2757/0	-	-	-	-
2014	1791	1	1	2	1	68	20	costituzione FONDO PRODUTTIV. ANNO 2014 art. 31 e 32 CCNL DEL 22/01/2004 - ONERI	€ 23.336,89	RSR	-€ 23.336,89	somma da liquidare	€ 23.336,89	2015/2758/0	-	-	-	-
2005	1169	1	1	2	1	69	0	Area 1^ - spesa Global Service	€ 2.259,72	RSR	-€ 2.259,72	somma da liquidare	€ 2.259,72	2015/2759/0	-	-	-	-
2005	1197	1	1	2	1	69	0	Spese per servizi alla persona gi... affidati alla Global service	€ 2.793,06	RSR	-€ 2.793,06	somma da liquidare	€ 2.793,06	2015/2761/0	-	-	-	-
2005	1208	1	1	2	1	69	0	Spesa servizi amministrativi ex global service	€ 5.498,89	RSR	-€ 5.498,89	somma da liquidare	€ 5.498,89	2015/2760/0	-	-	-	-
2013	3091	1	1	2	1	70	0	notifiche effettuate dai messi da parte di altri comuni nel 2013	€ 1.300,00	RSR	-€ 1.300,00	somma da liquidare	€ 1.300,00	2015/2762/0	-	-	-	-
2013	2453	1	1	2	3	73	0	FATTURE a.s.p. 3 catania	€ 231,00	RSR	-€ 231,00	somma da liquidare	€ 231,00	2015/2763/0	-	-	-	-
2014	20	1	1	2	2	76	0	abbonamento al PAWEB e acquisto guide normative	€ 114,29	RSR	-€ 114,29	somma da liquidare	€ 114,29	2015/2764/0	-	-	-	-
2012	2664	1	1	1	7	85	0	pagamento parcelle Avv. del Comune per le sentenze ove il giudice ha compensato le spese	€ 292,75	RSR	-€ 202,04	somma da pagare	€ 202,04	2015/2373/0	-	-	-	-
2012	22	1	1	2	3	97	0	Xerox Italia noleggio fotocopiatore Piazza Micale	€ 323,61	RSR	-€ 323,61	somma da liquidare	€ 323,61	2015/2765/0	-	-	-	-
2004	2439	1	1	2	3	98	20	Global Service manutenzione immobili	€ 8.493,51	RSR	-€ 8.493,51	SOMMA DA PAGARE	€ -	2016/43/0	8.493,51	-	-	-
2004	2454	1	1	2	3	98	90	global service per servizi	€ 3.857,39	RSR	-€ 3.857,39	SOMMA DA PAGARE	€ -	2016/44/0	3.857,39	-	-	-
2006	1135	1	1	2	3	98	80	Assistenza e manutenzione fotocopiatori Gestetner servizio Full Servizio	€ 817,17	RSR	-€ 817,17	somma pagata	€ 817,17	2015/2818/0	-	-	-	-
2011	284	1	1	2	3	98	70	RINNOVO CANONE ASSISTENZA MANUTENZIONE DITTA RICOH ITALIA SRL	€ 144,47	RSR	-€ 144,47	somma da liquidare	€ 144,47	2015/2766/0	-	-	-	-
2014	756	1	1	2	3	98	70	Impegno di spesa per sostituzione Badge guasti	€ 100,00	RSR	-€ 100,00	somma da liquidare	€ 100,00	2015/2767/0	-	-	-	-
1997	1958	1	1	2	3	102	0	Avv. Salv.re Castrogiovanni incar.per TAR Timpanaro Marc. DS 1071-24/11/97	€ 1.994,39	RSR	-€ 1.994,39	somma da pagare	€ 1.994,39	2015/2374/0	-	-	-	-
1999	3223	1	1	2	3	103	0	Avv. Andrea Scuderi integraz. impegno spesa e liquid. parcel la	€ 952,34	RSR	-€ 952,34	somma da pagare	€ 952,34	2015/2375/0	-	-	-	-



2006	1095	1	1	2	3	105	0	Ammodernamento struttura Hardware e software - 2° anno	€ 27.629,66	RSR	-€ 25.906,74	somma da pagare	€ 25.906,74	2015/2820/0	-	-	-	-
2013	3093	1	1	2	3	105	0	Assistenza telefonica	€ 3.765,06	RSR	-€ 3.158,11	somma da liquidare	€ 3.158,11	2015/2768/0	-	-	-	-
1993	83	1	1	2	3	112	0	Avv. V.Geraci ricorso Tar Guastella	€ 2.808,82	RSR	-€ 2.808,82	somma da pagare	€ 2.808,82	2015/2376/0	-	-	-	-
1993	92	1	1	2	3	112	0	Avv.Di Stefano G. atto citaz. Fichera	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	somma da pagare	€ 1.407,86	2015/2377/0	-	-	-	-
1993	100	1	1	2	3	112	0	Avv.Ciavola recupero credito FF.SS	€ 891,40	RSR	-€ 891,40	somma da pagare	€ 891,40	2015/2378/0	-	-	-	-
1993	104	1	1	2	3	112	0	Avv.Nastasi G. controversia De Romanis Anna/Comune	€ 1.032,91	RSR	-€ 1.032,91	SOMMA DA PAGARE	€ 1.032,91	2015/2379/0	-	-	-	-
1993	105	1	1	2	3	112	0	Avv.Guarnera proced.Mirabella	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	SOMMA DA PAGARE	€ 1.407,86	2015/2380/0	-	-	-	-
1993	107	1	1	2	3	112	0	Avv.C.Santuuccio arbitro costr. bambinopoli	€ 1.657,83	RSR	-€ 1.657,83	SOMMA DA PAGARE	€ 1.657,83	2015/2381/0	-	-	-	-
1993	111	1	1	2	3	112	0	Avv.Nastasi G. controversia Aronica V.	€ 516,46	RSR	-€ 516,46	SOMMA DA PAGARE	€ 516,46	2015/2382/0	-	-	-	-
1993	114	1	1	2	3	112	0	Avv. Carlo Imme controversia Bonaccorsi L.	€ 891,40	RSR	-€ 891,40	SOMMA DA PAGARE	€ 891,40	2015/2383/0	-	-	-	-
1993	115	1	1	2	3	112	0	Avv. C.Santuuccio controversia I.D.A.	€ 891,40	RSR	-€ 891,40	SOMMA DA PAGARE	€ 891,40	2015/2384/0	-	-	-	-
1993	116	1	1	2	3	112	0	Avv. Carlo Imme controversia Ferlito G.	€ 891,40	RSR	-€ 891,40	SOMMA DA PAGARE	€ 891,40	2015/2385/0	-	-	-	-
1993	120	1	1	2	3	112	0	Avv. Nastasi G. controversia Gammeri N.	€ 516,46	RSR	-€ 516,46	SOMMA DA PAGARE	€ 516,46	2015/2386/0	-	-	-	-
1993	125	1	1	2	3	112	0	Avv. G. Nastasi recupero cred. Aronica V.	€ 516,46	RSR	-€ 516,46	SOMMA DA PAGARE	€ 516,46	2015/2387/0	-	-	-	-
1994	119	1	1	2	3	112	0	Avv.Nastasi Giuseppe incarico ricorso TAR Vasta Benito c/Co- mune	€ 516,46	RSR	-€ 516,46	SOMMA DA PAGARE	€ 516,46	2015/2388/0	-	-	-	-
1994	420	1	1	2	3	112	0	Avv. Santuuccio ricorso TAR contro. Fragala' Giuseppe	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	SOMMA DA PAGARE	€ 1.407,86	2015/2389/0	-	-	-	-
1994	421	1	1	2	3	112	0	Avv. Santuuccio ricorso TAR contro.Strano Mario	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	SOMMA DA PAGARE	€ 1.407,86	2015/2390/0	-	-	-	-
1994	431	1	1	2	3	112	0	Avv. Guerra G. contro.Torrisi G. e Contino G.	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	SOMMA DA PAGARE	€ 1.407,86	2015/2391/0	-	-	-	-
1994	433	1	1	2	3	112	0	Avv. Nastasi incarico per area recintata in contrasto con indicaz. catastali	€ 1.032,91	RSR	-€ 1.032,91	SOMMA DA PAGARE	€ 1.032,91	2015/2392/0	-	-	-	-
1994	437	1	1	2	3	112	0	Avv. Santuuccio ricorso TAR ditta Alitecoen (spazzatura)	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	SOMMA DA PAGARE	€ 1.407,86	2015/2393/0	-	-	-	-
1994	442	1	1	2	3	112	0	Avv. Seminara contro. Nicolo- si Alfio	€ 1.032,91	RSR	-€ 1.032,91	SOMMA DA PAGARE	€ 1.032,91	2015/2394/0	-	-	-	-
1994	450	1	1	2	3	112	0	Avv. Scuderi ricorso TAR Fazio Carmelo	€ 516,46	RSR	-€ 516,46	SOMMA DA PAGARE	€ 516,46	2015/2395/0	-	-	-	-
1994	462	1	1	2	3	112	0	Avv. Bonaventura liqu. acc.per incarico recup. credito c/Edil Pro S.p.a.	€ 1.113,84	RSR	-€ 1.113,84	SOMMA DA PAGARE	€ 1.113,84	2015/2396/0	-	-	-	-
1994	465	1	1	2	3	112	0	Avv. Scuderi ricorso al TAR Di Mauro G.	€ 1.032,91	RSR	-€ 1.032,91	SOMMA DA PAGARE	€ 1.032,91	2015/2397/0	-	-	-	-
1995	111	1	1	2	3	112	0	AVV.TO FULVIO CASTELLI incari- co legale per difesa nel giudi zio promosso dalla Gravagna &C	€ 1.032,91	RSR	-€ 1.032,91	SOMMA DA PAGARE	€ 1.032,91	2015/2398/0	-	-	-	-
1995	908	1	1	2	3	112	0	Avv.Di Mauro Rosario parcella prat.: D'Arri Umberto	€ 982,87	RSR	-€ 982,87	somma da pagare	€ 982,87	2015/2399/0	-	-	-	-
1995	936	1	1	2	3	112	0	Avv.Condorelli D.-prat.SCUDERI incarico legale	€ 1.407,86	RSR	-€ 1.407,86	somma da pagare	€ 1.407,86	2015/2400/0	-	-	-	-
1995	1096	1	1	2	3	112	0	Avv. Scuderi Andrea -ric.TAR Scornavacchi Nunziata	€ 1.409,04	RSR	-€ 1.409,04	somma da pagare	€ 1.409,04	2015/2402/0	-	-	-	-
1995	1101	1	1	2	3	112	0	Avv. Scuderi-controv.c/o di- chiarazione decadenza conces- sione edilizia	€ 1.409,05	RSR	-€ 1.409,05	somma da pagare	€ 1.409,05	2015/2403/0	-	-	-	-
1995	1103	1	1	2	3	112	0	Avv. Scuderi -inc. legale per rilascio parere atto stragiudi ziale impr. F.Ili Ricco	€ 1.409,04	RSR	-€ 1.409,04	somma da pagare	€ 1.409,04	2015/2404/0	-	-	-	-
1996	186	1	1	2	3	112	0	Avv. Nastasi Gius. / MAUGERI Agatino - inc.legale Ord. 577 GM 162/96	€ 2.256,75	RSR	-€ 2.256,75	somma da pagare	€ 2.256,75	2015/2405/0	-	-	-	-
1996	187	1	1	2	3	112	0	Avv. Nastasi Gius./ MAUGERI Agatino - inc. legale Ord. 578 GM 161/96	€ 2.256,75	RSR	-€ 2.256,75	somma da pagare	€ 2.256,75	2015/2406/0	-	-	-	-
1996	425	1	1	2	3	112	0	Avv.to Raimondo Silvia inc.per resistere a giudizio sentenza Galasso V. -GM 354/96	€ 1.128,38	RSR	-€ 1.128,38	somma da pagare	€ 1.128,38	2015/2407/0	-	-	-	-
1996	771	1	1	2	3	112	0	Avv.C.Santuuccio c/o Di Bella Antonina - Ricorso al TAR	€ 764,90	RSR	-€ 764,90	somma da pagare	€ 764,90	2015/2408/0	-	-	-	-



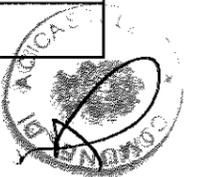
1997	122	1	1	2	3	112	0	Avv. Silvestra R./Basile G. pe Ricorso al TAR per demolizione GMF 32 05/02/97-DS 157-28/2/97	€ 2.068,69	RSR	-€ 2.068,69	somma da pagare	€ 2.068,69	2015/2409/0	-	-	-	-
1997	126	1	1	2	3	112	0	Avv. Silvestra Raimondo//Sampe ri DS 83-06/02/97*GM 36 10/02/97	€ 752,25	RSR	-€ 752,25	somma da pagare	€ 752,25	2015/2410/0	-	-	-	-
1997	127	1	1	2	3	112	0	Avv. Silvestra Raimondo//Pelleg rino ed altri-VAR.68/97 DS 85-06/02/97*GM 35 10/02/97	€ 3.009,00	RSR	-€ 3.009,00	somma da pagare	€ 3.009,00	2015/2411/0	-	-	-	-
1997	234	1	1	2	3	112	0	Avv. A. Scuderi controversia curatela fallim. Angelo Bonanno DS 194 07/03/97	€ 752,25	RSR	-€ 752,25	somma da pagare	€ 752,25	2015/2412/0	-	-	-	-
1997	235	1	1	2	3	112	0	Avv. Siv. Raimondo c/o Leanza Orazio DSF 195 07/03/97	€ 527,61	RSR	-€ 527,61	somma da pagare	€ 527,61	2015/2413/0	-	-	-	-
1997	411	1	1	2	3	112	0	Avv. Castrogiovanni S. c/o Sofia ved. Di Nolfo Ricorso TAR DS 315-15/04/97	€ 752,25	RSR	-€ 752,25	somma da pagare	€ 752,25	2015/2414/0	-	-	-	-
1997	430	1	1	2	3	112	0	Avv. C. Santuccio/casa editrice Pantano - decreto ingiuntivo DS 317-15/04/97	€ 752,25	RSR	-€ 752,25	somma da pagare	€ 752,25	2015/2415/0	-	-	-	-
1997	509	1	1	2	3	112	0	Avv. Rosario Di Mauro c/o Mauro - Nicotra DS 370-23/04/97	€ 752,25	RSR	-€ 752,25	somma da pagare	€ 752,25	2015/2416/0	-	-	-	-
1997	555	1	1	2	3	112	0	Avv. Silvestra Raimondo c/o Zuc carello-Catena-Romeo DS 427-06/05/97	€ 1.752,71	RSR	-€ 1.752,71	somma da pagare	€ 1.752,71	2015/2417/0	-	-	-	-
1997	556	1	1	2	3	112	0	Avv. Silv. Raimondo c/o Sorrent ino-Mercatanti DS 426-06/05/97	€ 1.194,95	RSR	-€ 1.194,95	somma da pagare	€ 1.194,95	2015/2418/0	-	-	-	-
1997	631	1	1	2	3	112	0	Avv. S. Raimondo incar. controver Sigg. Arcoria M. e Ferrau' G. DS 461-14/05/97	€ 985,96	RSR	-€ 985,96	somma da pagare	€ 985,96	2015/2419/0	-	-	-	-
1997	795	1	1	2	3	112	0	Avv. to Silvestra Raimondo inca rico controversia Zacco Antoni- no	€ 1.128,38	RSR	-€ 1.128,38	somma da pagare	€ 1.128,38	2015/2420/0	-	-	-	-
1997	990	1	1	2	3	112	0	Avv. S. Castrogiovanni incar. per ric. TAR Timpanaro M./Comune DS 638-11/07/97	€ 1.880,63	RSR	-€ 1.880,63	somma da pagare	€ 1.880,63	2015/2421/0	-	-	-	-
1998	183	1	1	2	3	112	0	Avv. Andrea Scuderi - parere al iquota ICI e detrazione	€ 1.807,60	RSR	-€ 1.807,60	somma da pagare	€ 1.807,60	2015/2422/0	-	-	-	-
1998	315	1	1	2	3	112	0	Avv. Cesare Santuccio - contr. Giuseppe Torrisi	€ 695,36	RSR	-€ 695,36	somma da pagare	€ 695,36	2015/2423/0	-	-	-	-
1998	415	1	1	2	3	112	0	Avv. Giuseppe Nastasi c/a rico rso Lo Niglio Andrea	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2424/0	-	-	-	-
1998	459	1	1	2	3	112	0	Avv. to Rosario D'Agata incari- co procedimento giudiziario Amm. re Alonzo A.	€ 1.643,57	RSR	-€ 1.643,57	somma da pagare	€ 1.643,57	2015/2425/0	-	-	-	-
1998	660	1	1	2	3	112	0	Avv. Cesare Santuccio contr. TAR di Torrisi Giuseppe	€ 1.137,86	RSR	-€ 1.137,86	somma da pagare	€ 1.137,86	2015/2426/0	-	-	-	-
1998	670	1	1	2	3	112	0	Avv. A. Scuderi incarico per atto di citazione sorelle To- marchio fatt. n.23/98	€ 758,57	RSR	-€ 758,57	somma da pagare	€ 758,57	2015/2427/0	-	-	-	-
1998	1555	1	1	2	3	112	0	Avv. Giuseppe Nastasi contr. Panto' Rosaria - Farmacia	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2428/0	-	-	-	-
1998	1713	1	1	2	3	112	0	Avv. to S. Castrogiovanni inca- rico ricorso al TAR Soc. Lido la Risacca	€ 671,39	RSR	-€ 671,39	somma da pagare	€ 671,39	2015/2429/0	-	-	-	-
1999	208	1	1	2	3	112	0	Avv. Salvatore Castrogiovanni ricorso TAR Corrado Labisi	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2430/0	-	-	-	-
1999	988	1	1	2	3	112	0	Avv. Bellomo francesco inc. leg. per azione di rivalsa nei con- fronti della USL n.3	€ 758,57	RSR	-€ 758,57	somma da pagare	€ 758,57	2015/2431/0	-	-	-	-
1999	1239	1	1	2	3	112	0	Avv. Rosario Di Mauro ricorso TAR Alfio Leonardi	€ 2.844,64	RSR	-€ 2.844,64	somma da pagare	€ 2.844,64	2015/2432/0	-	-	-	-
1999	1242	1	1	2	3	112	0	Avv. to Mauro Orto incarico per ricorso tar ditta Intercar	€ 763,02	RSR	-€ 763,02	somma da pagare	€ 763,02	2015/2433/0	-	-	-	-
1999	1258	1	1	2	3	112	0	Avv. Rosario Di Mauro . contr. TAR Fabio Spataro	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2434/0	-	-	-	-
1999	1259	1	1	2	3	112	0	Avv. Mauro Portoo . contr. TAR - Edilcompany	€ 1.711,23	RSR	-€ 1.711,23	somma da pagare	€ 1.711,23	2015/2435/0	-	-	-	-
1999	1387	1	1	2	3	112	0	Avv. to Cesare Santuccio incari co per decreto ing. Ditta Zappa la Venera Maria	€ 758,57	RSR	-€ 758,57	somma da pagare	€ 758,57	2015/2436/0	-	-	-	-
1999	1830	1	1	2	3	112	0	Avv. Giuseppe Russo - contr. Stivala, Torrisi Trovato.	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2437/0	-	-	-	-



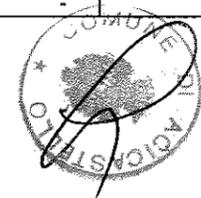
1999	1893	1	1	2	3	112	0	Avv. Mauro Porto - ricorso TAR Messina Paolo ed Antonia	€ 1.711,23	RSR	-€ 1.711,23	somma da pagare	€ 1.711,23	2015/2438/0	-	-	-	-
1999	2177	1	1	2	3	112	0	Avv.to Mauro Porto incarico pe ricorso al TAR della ditta Soc corso Stradale	€ 948,21	RSR	-€ 948,21	somma da pagare	€ 948,21	2015/2439/0	-	-	-	-
1999	2242	1	1	2	3	112	0	Avv.to Andrea Scuderi incarico al TAR ricorso Castorina A, Tro vato A, contro Comune	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2440/0	-	-	-	-
1999	2244	1	1	2	3	112	0	Avv.to Andrea Scudei incarico atto citazione Allegra provvi- denzo	€ 758,57	RSR	-€ 758,57	somma da pagare	€ 758,57	2015/2441/0	-	-	-	-
1999	2427	1	1	2	3	112	0	Avv. Mauro Porto contr. Luigi Musumeci presso TAR	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2442/0	-	-	-	-
2000	2	1	1	2	3	112	0	Avv. Silvestra Raimondo c/a Gi useppe Barone vedi imp. 2777/99	€ 758,57	RSR	-€ 758,57	somma da pagare	€ 758,57	2015/2443/0	-	-	-	-
2000	3	1	1	2	3	112	0	Avv. Mauro Porto c/a Francesco Bonaccorso vedi imp. 2778/99	€ 1.896,43	RSR	-€ 1.896,43	somma da pagare	€ 1.896,43	2015/2444/0	-	-	-	-
2000	1859	1	1	2	3	112	0	Avv. Cesare Santuccio, contr. Ass. Ital. ass. Spastici.	€ 979,20	RSR	-€ 979,20	somma da pagare	€ 979,20	2015/2445/0	-	-	-	-
2000	3305	1	1	2	3	112	0	Avv.to Luigi Musumeci incarico per ricorso al TAR D'Ambra e Maria Conti	€ 979,20	RSR	-€ 979,20	somma da pagare	€ 979,20	2015/2446/0	-	-	-	-
2014	1796	1	1	2	3	117	0	pagamento trimestrale canone noleggio fotocopiatore Ricoh a servizio area 1 e uff. segrete	€ 66,93	RSR	-€ 66,93	somma da liquidare	€ 66,93	2015/2769/0	-	-	-	-
1998	2374	1	1	2	3	119	0	Avv. Cesare Santuccio ricorso TAR Grasso Lucia c/o Comune	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2447/0	-	-	-	-
1998	2411	1	1	2	3	119	0	AVV. SILVESTRA RAIMONDO - RICO RSO PANEBIANCO OLINDA	€ 1.880,63	RSR	-€ 1.880,63	somma da pagare	€ 1.880,63	2015/2448/0	-	-	-	-
1998	2446	1	1	2	3	119	0	Avv. Cesare Santuccio - ricors o TAR Maugeri Agatino - Villar dita	€ 3.413,57	RSR	-€ 3.413,57	somma da pagare	€ 3.413,57	2015/2449/0	-	-	-	-
1998	2530	1	1	2	3	119	0	Avv. Salvatore Castrogiovanni ricorso Corrado Labisi	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2450/0	-	-	-	-
1998	2531	1	1	2	3	119	0	Avv. Salvatore Castrogiovanni ricorso Nadia Pagliaro	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2451/0	-	-	-	-
1998	2532	1	1	2	3	119	0	Avv. Mauro Porto - ricorso TAR ricorso Renata Leone	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2452/0	-	-	-	-
1998	2728	1	1	2	3	119	0	Avv. Mauro Porto - ricorso Ant onio Rapisarda al TAR	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2453/0	-	-	-	-
1998	2891	1	1	2	3	119	0	Avv. Cesare Santuccio ricorso TAR Maugeri Villardita	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2454/0	-	-	-	-
1998	2929	1	1	2	3	119	0	Avv.to Todaro Maria Laura inca rcover ricorso al Tar dig.Gil letti Grazia ed altri	€ 1.137,86	RSR	-€ 1.137,86	somma da pagare	€ 1.137,86	2015/2455/0	-	-	-	-
1998	3247	1	1	2	3	119	0	Avv.to Andrea SCuderi incarico per ricorso al Tar Fratelli Giovanni e Andrea Murabito	€ 2.275,72	RSR	-€ 2.275,72	somma da pagare	€ 2.275,72	2015/2456/0	-	-	-	-
2014	1316	1	1	3	4	120	10	Pagamento canone noleggio fotocopiatori Ricoh	€ 571,54	RSR	-€ 571,54	somma da liquidare	€ 571,54	2015/2770/0	-	-	-	-
2014	1317	1	1	3	4	120	10	Pagamento canone noleggio fotocopiatori ditta Leotta	€ 1.900,10	RSR	-€ 1.900,10	somma da liquidare	€ 1.900,10	2015/2771/0	-	-	-	-
2011	3806	1	1	2	5	136	0	Albo Segretari Comunali	€ 17.521,18	RSR	-€ 17.521,18	somma da liquidare	€ 17.521,18	2015/2772/0	-	-	-	-
2012	2743	1	1	2	5	136	0	fondo all'agenzia	€ 17.232,34	RSR	-€ 17.232,34	somma da liquidare	€ 17.232,34	2015/2773/0	-	-	-	-
2013	3092	1	1	2	5	136	0	fondo all'agenzia	€ 8.156,45	RSR	-€ 8.156,45	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 8.156,45	2015/2774/0	-	-	-	-
2011	3807	1	1	2	5	138	0	PAGAMENTO QUOTA ASSOCIATIVA	€ 3.305,74	RSR	-€ 3.305,74	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 3.305,74	2015/2775/0	-	-	-	-
2010	3018	1	1	2	5	142	0	FONDO MOBILITA'	€ 4.000,00	RSR	-€ 4.000,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 4.000,00	2015/2776/0	-	-	-	-
2011	3805	1	1	2	5	142	0	FONDO MOBILITA'	€ 4.000,00	RSR	-€ 4.000,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 4.000,00	2015/2777/0	-	-	-	-
2012	2733	1	1	2	5	142	0	FONDO MOBILITA' AI SEGRETARI	€ 12.000,00	RSR	-€ 12.000,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 12.000,00	2015/2778/0	-	-	-	-
2013	3094	1	1	2	5	142	0	FONDO MOBILITA' AI SEGRETARI	€ 4.000,00	RSR	-€ 4.000,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 4.000,00	2015/2779/0	-	-	-	-
2012	2728	1	1	1	5	143	0	FONDO MOBILITA' SEGRETARI - ARRETRI SOMME DISPONIBILI	€ 40.000,00	RSR	-€ 40.000,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 40.000,00	2015/2780/0	-	-	-	-
2011	3698	1	1	2	7	152	0	IRAP	€ 5.000,00	RSR	-€ 5.000,00	somma da liquidare	€ 5.000,00	2015/2781/0	-	-	-	-
2013	3049	1	1	2	7	152	0	IRAP su FES	€ 1.549,56	RSR	-€ 1.549,56	somma da liquidare	€ 1.549,56	2015/2782/0	-	-	-	-
2014	1794	1	1	2	7	152	0	costituzione FONDO PRODUTTIV. ANNO 2014 art. 31 e 32 CCNL DEL 22/01/2004 - IRAP	€ 3.711,27	RSR	-€ 3.711,27	somma da liquidare	€ 3.711,27	2015/2783/0	-	-	-	-



2011	3053	1	1	2	7	153	0	IRAP .- ulteriori somme per la quantificazione del fondo per le risorse decentrate anno2011	€ 389,11	RSR	-€ 389,11	somma da liquidare	€ 389,11	2015/2784/0	-	-	-	
2011	3699	1	1	2	7	153	0	IRAP	€ 4.974,53	RSR	-€ 4.974,53	somma da liquidare	€ 4.974,53	2015/2785/0	-	-	-	
2013	3050	1	1	2	7	153	0	IRAP su F.E.S:	€ 3.091,54	RSR	-€ 3.091,54	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 3.091,54	2015/2786/0	-	-	-	
2014	1793	1	1	2	7	153	0	costituzione FONDO PRODUTTIV. ANNO 2014 art. 31 e 32 CCNL DEL 22/01/2004 - IRAP	€ 7.338,65	RSR	-€ 7.338,65	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 7.338,65	2015/2787/0	-	-	-	
2012	1921	1	1	2	7	158	0	IRAP SETT/2012	€ 630,80	RSR	-€ 630,80	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 630,80	2015/2788/0	-	-	-	
2012	2736	1	1	3	3	169	0	RIMBORSO AI COMMISSARI SOMME DISPONIBILI	€ 3.759,76	RSR	-€ 3.759,76	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 3.759,76	2015/2789/0	-	-	-	
2014	3118	1	1	3	5	172	0	Compensazione quota IMU trattenuta dallo Stato vedi cap.E 270	€ 357.000,00	RSR	-€ 209.549,28		€ 209.549,28	2015/2186/0	-	-	-	
2013	3078	1	1	3	6	211	0	Asseverazione debiti su Societ... partecipate	€ 40.000,00	RSR	-€ 40.000,00	previsto pagamento	€ 40.000,00	2015/2187/0	-	-	-	
2014	1289	1	1	4	3	227	0	assistenza tecnica e copie eccedenti fotocopiatrice Work Centre 7120 uff. Tributi	€ 1.681,15	RSR	-€ 373,58	previsto pagamento	€ 373,58	2015/2188/0	-	-	-	
2014	2043	1	1	4	3	228	0	invio posta massiva lettere informative di pagamento	€ 13,85	RSR	-€ 13,85	da pagare	€ 13,85	2015/2200/0	-	-	-	
2014	1	1	1	4	3	229	0	GEFIL - STAMPA E IMBUSTAMENTO AVVISI DI PAGAMENTO TARSU	€ 10.417,48	RSR	-€ 1.364,04	previsto pagamento	€ 1.364,04	2015/2189/0	-	-	-	
2014	6	1	1	4	3	229	0	appalto servizio pubbliche affissioni	€ 2.008,15	RSR	-€ 2.008,15	previstgo pagamento	€ 2.008,15	2015/2190/0	-	-	-	
2014	1021	1	1	4	3	229	0	Impegno di spesa per fornitura procedura informatica per l' avvio e la gestione della TASI	€ 13.786,00	RSR	-€ 13.786,00	previsto pagamento	€ 13.786,00	2015/2191/0	-	-	-	
2014	1260	1	1	4	3	229	0	integrazione impegno n 1/2014 bollette TARI anno 2014 ditta Gefil	€ 10.500,00	RSR	-€ 777,54	previsto pagamento	€ 777,54	2015/2192/0	-	-	-	
2014	2551	1	1	4	3	229	0	Servizi di stampa,imbustamento fornitura bollettini e spediz raccomand. TARSU 2009	€ 8.259,06	RSR	-€ 1.676,40	previsto pagamento	€ 1.676,40	2015/2193/0	-	-	-	
2011	3623	1	1	4	1	230	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie biennio 2011/2012	€ 10.000,00	RSR	-€ 10.000,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 10.000,00	2015/2790/0	-	-	-	
2012	39	1	1	4	7	248	0	aggiornamento/conversione banche dati tributarie - biennio 2011/2012 - irap	€ 125,00	RSR	-€ 125,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 125,00	2015/2791/0	-	-	-	
2013	3082	1	1	4	7	249	0	VERSAM. ONERI IRAP	€ 850,00	RSR	-€ 850,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 850,00	2015/2792/0	-	-	-	
2013	3083	1	1	4	7	254	0	VERSAM. ONERI IRAP	€ 850,00	RSR	-€ 850,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 850,00	2015/2793/0	-	-	-	
2014	3050	1	1	5	3	306	0	Pagamento fatture energia elettrica	€ 1.466,47	RSR	-€ 1.466,47	SOMMA DA PAGARE	€ 1.466,47	2015/2457/0	-	-	-	
2013	2941	1	1	5	4	307	0	Concessioni demaniali marittime canoni anno 2014	€ 8.471,77	RSR	-€ 8.471,77	somma da pagare	€ 8.471,77	2015/2458/0	-	-	-	
2009	61	1	1	6	1	330	20	Incarico progettazione Piani di Zona ONERI RIFLESSI	€ 839,63	RSR	-€ 839,63	SOMMA DA LIQUIDARE	€ -		839,63	2016/81/0	-	-
2009	63	1	1	6	1	330	20	Incarico progettazione Porti di Acicastello e di Acitrezza ONERI RIFLESSI	€ 891,29	RSR	-€ 891,29	SOMMA DA LIQUIDARE	€ -		891,29	2016/82/0	-	-
2000	982	1	1	6	3	341	0	Ing. Antonio Distefano - proge ttaz. impianti antincendio nelle scuole	€ 6.796,66	RSR	-€ 6.796,66	somma da pagare	€ -		6.796,66	2016/45/0	-	-
2011	3715	1	1	6	3	345	20	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	€ 184,77	RSR	-€ 184,77	somma da pagare	€ 184,77	2015/2459/0	-	-	-	
2012	2606	1	1	6	3	346	0	SERVIZI PULIZIA IMMOBILI A.G.T.	€ 230,87	RSR	-€ 230,87	somma da pagare	€ 230,87	2015/2460/0	-	-	-	
2014	16	1	1	6	3	346	0	SERVIZI PULIZIA IMMOBILI A.G.T.	€ 12.966,91	RSR	-€ 12.966,91	fatture da pagare	€ 12.966,91	2015/2461/0	-	-	-	
2014	1309	1	1	6	4	350	0	Pagamento canone noleggio lungo termine auto	€ 3.967,56	RSR	-€ 3.328,76		€ -		3.328,76	2016/10/0	-	-
2014	3046	1	1	6	4	350	0	Integrazione impegno di spesa per il servizio di noleggio fotocopiatore multif. area 4^	€ 500,00	RSR	-€ 500,00	previsto pagamento	€ 500,00	2015/2194/0	-	-	-	
2013	3027	1	1	7	1	402	0	Emolumenti progetto matrimoni Castello 2013	€ 396,16	RSR	-€ 396,16	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 396,16	2015/2794/0	-	-	-	
2014	2046	1	1	7	1	402	0	PROGETTO FINALIZZATO MATRIMONI CIVILI ANNO 2014	€ 6.500,00	RSR	-€ 6.500,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 6.500,00	2015/2795/0	-	-	-	
2009	1870	1	1	7	3	410	20	PAGAMENTO FATTURE ENEL	€ 1.170,96	RSR	-€ 1.170,96	somma da pagare	€ 1.170,96	2015/2821/0	-	-	-	
2006	367	1	1	7	2	413	0	Contributo progetto SEOL alla provincia di Catania	€ 1.512,10	RSR	-€ 1.512,10	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 1.512,10	2015/2796/0	-	-	-	
2007	472	1	1	7	2	413	0	Provincia Regionale Catania - proroga servizi telematici progetto SEOL	€ 4.766,00	RSR	-€ 4.766,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 4.766,00	2015/2797/0	-	-	-	



2007	274	1	1	7	4	416	0	Compartecipazione fitto immobile Acireale SCICA	€ 5.349,77	RSR	-€ 5.349,77	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 5.349,77	2015/2798/0	-	-	-	-
2010	782	1	1	7	4	416	0	aumento istat canone di locazione locali Piazza Majorana	€ 324,00	RSR	-€ 324,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 324,00	2015/2799/0	-	-	-	-
2012	2146	1	1	7	4	416	0	fatt. 855 / 2012 ditta Leotta assistenza fotocopiatore Piazza Micale	€ 363,00	RSR	-€ 363,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 363,00	2015/2800/0	-	-	-	-
2014	2048	1	1	7	7	431	0	PROGETTO FINALIZZATO MATRIMONI CIVILI ANNO 2014 IRAP	€ 552,00	RSR	-€ 552,00	somma da liquidare	€ 552,00	2015/2801/0	-	-	-	-
2013	3047	1	1	8	1	460	0	Contributi obbligatori INPS, INAIL, etc.	€ 6.313,57	RSR	-€ 6.313,57	somma da liquidare	€ 6.313,57	2015/2802/0	-	-	-	-
2014	2047	1	1	8	1	460	0	PROGETTO FINALIZZATO MATRIMONI CIVILI ANNO 2014 ONERI	€ 1.547,00	RSR	-€ 1.547,00	somma da liquidare	€ 1.547,00	2015/2803/0	-	-	-	-
2010	2965	1	1	8	2	466	0	SOMMA DISPONIBILE DERIVANTE DAL C.D.S.	€ 8.635,40	RSR	-€ 8.635,40	fatture da pagare	€ 8.635,40	2015/2462/0	-	-	-	-
2012	2690	1	1	8	2	466	0	segnaletica stradale somme disponibili	€ 33.250,00	RSR	-€ 33.250,00	somma da pagare	€ 33.250,00	2015/2463/0	-	-	-	-
2013	721	1	1	8	3	469	0	trasloco Uffici Tecnici affidamento alla ditta Mundial Traslochi di Galvagno A.	€ 8.119,10	RSR	-€ 8.119,10	somma da pagare	€ 8.119,10	2015/2464/0	-	-	-	-
2012	1961	1	1	8	3	472	40	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA ELETTRICA	€ 1.334,33	RSR	-€ 1.334,33	fatture da pagare	€ 1.334,33	2015/2465/0	-	-	-	-
2014	18	1	1	8	3	472	30	Gara appalto Servizio postalizzazione 2013/2014	€ 7.405,79	RSR	-€ 2.080,55	somma da liquidare	€ 2.080,55	2015/2804/0	-	-	-	-
2014	1267	1	1	8	3	472	40	illuminazione uffici comunali	€ 4.366,26	RSR	-€ 237,39	fatture da pagare	€ 237,39	2015/2466/0	-	-	-	-
2012	2326	1	1	8	4	473	0	quota canone locazione immobile centro per l'impiego aci sent'Antonio giu/dic 2011	€ 3.993,71	RSR	-€ 3.993,71	fatture da pagare	€ 3.993,71	2015/2467/0	-	-	-	-
2014	299	1	3	1	1	537	0	art. 13 L.R. 17 / 90 piano di miglioramento dell'efficienza dei servizi di Polizia 2013	€ 7.643,14	RSR	-€ 7.643,14	SOMMA DA PAGARE	€ 7.643,14	2015/2709/0	-	-	-	-
2014	300	1	3	1	1	538	0	art. 13 L.R. 17 / 90 piano di miglioramento dell'efficienza dei servizi di Polizia 2013	€ 1.911,54	RSR	-€ 1.911,54	SOMMA DA PAGARE	€ 1.911,54	2015/2710/0	-	-	-	-
2014	301	1	3	1	7	539	0	art. 13 L.R. 17 / 90 piano di miglioramento dell'efficienza dei servizi di Polizia 2013	€ 649,67	RSR	-€ 649,67	SOMMA DA PAGARE	€ 649,67	2015/2711/0	-	-	-	-
2013	3077	1	3	1	1	543	0	INDENNITA' REG.LE VV.UU (ACC. 1148/13)	€ 68.147,23	RSR	-€ 68.147,23	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 68.147,23	2015/2805/0	-	-	-	-
2011	822	1	3	1	4	547	0	NOLEGGIO AUTOVELOX PER SETTE MESI + MANUTENZIONE	€ 406,90	RSR	-€ 406,90	somma da pagare	€ 406,90	2015/2712/0	-	-	-	-
2012	2691	1	3	1	4	547	0	noleggio e attrezzatura somme disponibili	€ 33.750,00	RSR	-€ 33.750,00	somma da pagare	€ 33.750,00	2015/2713/0	-	-	-	-
2008	1365	1	3	1	2	549	0	Bando Sicurezza Stradale cofinanziamento regionale. Quota Comune	€ 27.000,00	RSR	-€ 27.000,00	somma da pagare	€ 27.000,00	2015/2714/0	-	-	-	-
2012	2695	1	3	1	4	555	0	VEICOLI IN LEASING SOMME DISPONIBILI	€ 39.425,00	RSR	-€ 39.425,00	somma da pagare	€ 39.425,00	2015/2715/0	-	-	-	-
2013	1147	1	3	1	4	555	0	Noleggio auto Consip somme vincolate	€ 2.324,70	RSR	-€ 2.324,70	somma da pagare	€ 2.324,70	2015/2716/0	-	-	-	-
2014	1310	1	3	1	4	555	0	Pagamento canone noleggio auto a lungo termine	€ 13.230,28	RSR	-€ 8.163,94	somma da pagare	€ 8.163,94	2015/2717/0	-	-	-	-
2013	2940	1	3	1	3	556	0	Sped.atti giudiziari e polizia municipale contratto Poste Italiane	€ 19.388,14	RSR	-€ 5.897,61	somma da pagare	€ 5.897,61	2015/2718/0	-	-	-	-
2014	2770	1	3	1	3	556	0	impinguamento conto poste Italiane per spedizione atti giudiziari Polizia Municipale	€ 10.000,00	RSR	-€ 10.000,00	somma da pagare	€ 10.000,00	2015/2719/0	-	-	-	-
2010	1161	1	3	1	3	558	0	GESTIONE PARCHEGGI INCARICO AGT PER ULTERIORI ANNI 2	€ 8.910,33	RSR	-€ 8.910,33	somma da pagare	€ 8.910,33	2015/2720/0	-	-	-	-
2011	1388	1	3	1	3	558	0	affidamento SERV. parcheggio a pagamento alla societ... A.G.T.	€ 87.062,41	RSR	-€ 37.062,41	somma da pagare	€ 37.062,41	2015/2721/0	-	-	-	-
2012	16	1	3	1	3	558	0	AFFIDAMENTO SERVIZ.PARCHEGGIO A PAGAMENTO ALLA A.G.T.	€ 16.221,07	RSR	-€ 16.221,07	somma da pagare	€ 16.221,07	2015/2722/0	-	-	-	-
2013	9	1	3	1	3	558	0	rinnovo servizio strisce blu dal 09/11/2012 al 31/12/2013	€ 45.878,86	RSR	-€ 25.878,86	somma da pagare	€ 25.878,86	2015/2723/0	-	-	-	-
2007	1749	1	3	1	3	560	0	Impegno spesa utilizzo autovelox	€ 9.423,20	RSR	-€ 9.423,20	somma da pagare	€ 9.423,20	2015/2724/0	-	-	-	-
2013	2944	1	3	1	3	561	0	Corso tiro a segno	€ 1.440,00	RSR	-€ 1.440,00	somma da pagare	€ 1.440,00	2015/2725/0	-	-	-	-
2014	3025	1	3	1	3	561	0	corso tiro a segno per i VV.UU.	€ 1.440,00	RSR	-€ 1.440,00	somma da pagare	€ 1.440,00	2015/2727/0	-	-	-	-



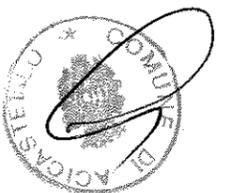
2008	1366	1	3	1	3	565	0	Bando Sicurezza Stradale cofinanziamento regionale. Quota Comune	€ 27.000,00	RSR	-€ 27.000,00	somma da pagare	€ 27.000,00	2015/2728/0	-	-	-	-
2010	1210	1	3	1	5	569	0	UTILIZZO PERSONALE DI ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO	€ 69,37	RSR	-€ 69,37	somma da pagare	€ 69,37	2015/2730/0	-	-	-	-
2011	2726	1	3	1	5	569	0	Attivit... di servizio civico (det. Giunta Comunale area 2)	€ 1.652,00	RSR	-€ 1.652,00	somma da pagare	€ 1.652,00	2015/2731/0	-	-	-	-
2011	2765	1	3	1	5	569	0	utilizzo personale di Associazioni di Volontariato a supporto P.M.	€ 23.464,62	RSR	-€ 23.464,62	somma da pagare	€ 23.464,62	2015/2732/0	-	-	-	-
2012	1809	1	3	1	5	569	0	utilizzo personale Associazione volontario in supporto Polizia Municipale	€ 1.641,90	RSR	-€ 1.641,90	somma da pagare	€ 1.641,90	2015/2733/0	-	-	-	-
2012	2625	1	3	1	5	569	0	utilizzo personale volontario in supporto al comando Polizia Municipale	€ 25.604,50	RSR	-€ 25.604,50	somma da pagare	€ 25.604,50	2015/2734/0	-	-	-	-
2013	1949	1	3	1	5	569	0	utilizzo personale volontario appartenente ad associazioni	€ 20.087,00	RSR	-€ 20.087,00	somma da pagare	€ 20.087,00	2015/2736/0	-	-	-	-
2014	1800	1	3	1	5	569	0	UTILIZZO PERSONALE VOLONTARIO APPARTENENTE AD ASSOCIAZIONI IMPEGNO DI SPESA	€ 4.293,39	RSR	-€ 481,89	SOMMA DA PAGARE	€ 481,89	2015/2743/0	-	-	-	-
2004	2234	1	3	1	6	570	0	Rimborso contravvenzioni erroneamente pagate due volte, etc.Bacchelli ed altri	€ 407,07	RSR	-€ 375,77	somma da pagare	€ 375,77	2015/2737/0	-	-	-	-
2008	1998	1	3	1	6	570	0	Rimborso oneri contravvenzionali versati e non dovuti	€ 177,40	RSR	-€ 131,40	somma da pagare	€ 131,40	2015/2738/0	-	-	-	-
2011	3711	1	3	1	6	570	0	rimborso oneri contravvenzionali pagati e non dovuti	€ 731,20	RSR	-€ 731,20	somma da pagare	€ 731,20	2015/2740/0	-	-	-	-
2009	898	1	3	1	6	571	0	Messina Giovanni - sgravio	€ 697,58	RSR	-€ 697,58	somma da pagare	€ 697,58	2015/2742/0	-	-	-	-
2011	3718	1	4	1	3	651	30	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	€ 101,70	RSR	-€ 101,70	somma da pagare	€ 101,70	2015/2468/0	-	-	-	-
2014	1273	1	4	1	3	651	30	illuminazione scuola materna	€ 3.200,00	RSR	-€ 269,56	somma da pagare	€ 269,56	2015/2469/0	-	-	-	-
2012	1963	1	4	2	3	695	30	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA ELETTRICA	€ 1.766,36	RSR	-€ 1.766,36	somma da pagare	€ 1.766,36	2015/2470/0	-	-	-	-
2012	1964	1	4	3	3	696	30	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA ELETTRICA	€ 1.754,61	RSR	-€ 1.754,61	somma da pagare	€ 1.754,61	2015/2471/0	-	-	-	-
2014	11	1	4	1	3	705	0	servizio integrato ENERGIA 2	€ 15.000,00	RSR	-€ 254,00	somma da pagare	€ -	-	-	254,00	2018/4/0	
2013	2693	1	4	5	3	785	0	fatt. 207/2012 - 151 e 154 / 2013 A.G.T. PER RIPARAZIONE SCUOLABUS	€ 1.860,58	RSR	-€ 1.860,58	fatture da pagare	€ 1.860,58	2015/2266/0	-	-	-	-
2011	2471	1	4	5	3	787	0	fornitura abbonamenti scolastici agli studenti pendolari	€ 6.670,00	RSR	-€ 6.670,00	SOMMA NON SPESATA	€ -	6.670,00	2016/24/0	-	-	-
2013	85	1	4	5	3	787	0	fornitura abbonamenti AST e Zappal... e TORRISI ANNO SCOLASTICO 2012/2013	€ 39.290,80	RSR	-€ 39.290,80	fatture da pagare	€ -	39.290,80	2016/35/0	-	-	-
2014	2531	1	4	5	3	787	0	COPERTURA ANNO SCOLASTICO MEDIANTE RIMBORSO AL TRASPORTO INTERURBANO A.S. 2014/2015	€ 12.485,20	RSR	-€ 8.013,80	fatture da pagare	€ 8.013,80	2015/2264/0	-	-	-	-
2011	3683	1	4	5	3	789	0	Autonomia scolastica Assegnazione Risorse anno 2011	€ 3.000,00	RSR	-€ 3.000,00	fatture da pagare	€ 3.000,00	2015/2265/0	-	-	-	-
2004	1355	1	4	5	3	794	0	Spesa contrattuale Global Ser- vice	€ 152.993,64	RSR	-€ 152.993,64	SOMMA DA PAGARE	€ -	152.993,64	2016/25/0	-	-	-
2005	1170	1	4	5	3	794	0	Area 5 ^a - spesa Global service	€ 6.028,73	RSR	-€ 6.028,73	SOMMA DA PAGARE	€ -	-	6.028,73	2017/5/0	-	-
2005	1953	1	4	5	3	794	0	Coop: Eurocoop	€ 30.762,00	RSR	-€ 30.762,00	fatture da pagare	€ -	30.762,00	2016/30/0	-	-	-
2005	1954	1	4	5	3	794	0	Integrazione impegno spesa per servizi gi... affidati alla g.s.	€ 564,19	RSR	-€ 564,19	SOMMA DA PAGARE	€ -	-	564,19	2017/6/0	-	-
2014	2365	1	4	5	1	828	20	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO E NTE	€ 202,16	RSR	-€ 202,16	SOMMA DA LIQUIDARE	€ 202,16	2015/2806/0	-	-	-	-
2014	3133	1	5	1	1	830	10	Stipendi somme disponibili	€ 2.000,00	RSR	-€ 2.000,00	somma da pagare	€ 2.000,00	2015/2252/0	-	-	-	-
2014	3134	1	5	1	1	830	20	PROGETTO OPERATORI CASTELLO NORMANNO ANNO 2014	€ 1.500,00	RSR	-€ 1.500,00	somma da pagare	€ 1.500,00	2015/2253/0	-	-	-	-
2012	2641	1	4	5	3	836	0	RIMBORSO ALLE ASSISTENTI SOCIALI	€ 526,55	RSR	-€ 526,55	somma da pagare	€ 526,55	2015/2254/0	-	-	-	-
2011	3721	1	5	1	3	843	20	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	€ 32,41	RSR	-€ 32,41	SOMMA DA PAGARE	€ 32,41	2015/2472/0	-	-	-	-
2014	517	1	5	1	3	843	10	PAGAMENTO FATTURE TELECOM/2014	€ 250,00	RSR	-€ 78,00	previsto pagamento	€ 78,00	2015/2195/0	-	-	-	-
2004	1653	1	5	2	3	872	0	Global service spesa di appal- to contratto	€ 120.000,00	RSR	-€ 120.000,00	fatture da pagare	€ -	120.000,00	2016/26/0	-	-	-
2011	3722	1	6	2	3	943	20	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	€ 241,28	RSR	-€ 241,28	SOMMA DA PAGARE	€ 241,28	2015/2473/0	-	-	-	-
2012	2616	1	7	1	5	1102	0	distretto turistico il mare dell'etna	€ 4.000,00	RSR	-€ 4.000,00	fatture da pagare	€ -	4.000,00	2016/27/0	-	-	-
2014	3131	1	7	1	5	1104	0	PROGETTO NETWORK ACC. 1162/14	€ 3.000,00	RSR	-€ 3.000,00	quota da pagare	€ -	3.000,00	2016/28/0	-	-	-



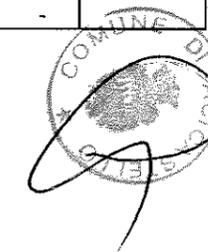
2014	3132	1	7	1	5	1105	0	PROGETTO NUOVI ORIZZONTI ACC. 1163/14	€ 500,00	RSR	-€ 500,00	somma da pagare	€ -	500,00	2016/29/0	-	-	-	-
2009	700	1	8	1	3	1208	0	ENEL - febbraio 2009	€ 2.266,12	RSR	-€ 501,24	SOMMA DA PAGARE	€ 501,24	2015/2474/0	-	-	-	-	
2009	1460	1	8	1	3	1208	0	FORN.ENERG.ELETTRICA - MAGGIO 09 -	€ 22,10	RSR	-€ 22,10	SOMMA DA PAGARE	€ 22,10	2015/2475/0	-	-	-	-	
2009	1878	1	8	1	3	1208	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL	€ 7.909,18	RSR	-€ 3.360,89	SOMMA DA PAGARE	€ 3.360,89	2015/2476/0	-	-	-	-	
2010	2063	1	8	1	3	1208	0	PUBBLICA ILLUMINAZIONE	€ 8.500,54	RSR	-€ 5.871,35	SOMMA DA PAGARE	€ 5.871,35	2015/2477/0	-	-	-	-	
2012	1968	1	8	1	3	1208	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA ELETTRICA	€ 6.465,41	RSR	-€ 6.465,41	SOMMA DA PAGARE	€ 6.465,41	2015/2478/0	-	-	-	-	
2014	783	1	8	1	3	1208	0	Consegna impianto illum.realiz coop."Impresa ALSE SRL ed ARES ZETA ARL" in via Rimini-Canniz	€ 843,69	RSR	-€ 843,69	SOMMA DA PAGARE	€ 843,69	2015/2479/0	-	-	-	-	
2014	3102	1	8	1	3	1208	0	enel sole	€ 90.000,00	RSR	-€ 90.000,00	SOMMA DA PAGARE	€ 90.000,00	2015/2480/0	-	-	-	-	
2013	3079	1	8	1	3	1209	0	Pagamento fatture energia elettrica per la pubblica illuminazione	€ 7.500,00	RSR	-€ 7.500,00	SOMMA DA PAGARE	€ 7.500,00	2015/2481/0	-	-	-	-	
2014	1810	1	8	1	3	1209	0	Affidamento servizi riparaz. e manutenz. semafori com.li x 2 anni - impeno fino al 31/12/14	€ 4.472,91	RSR	-€ 4.472,91	SOMMA DA PAGARE	€ 4.472,91	2015/2482/0	-	-	-	-	
2014	3061	1	8	1	3	1209	0	Pagamento fatture energia elettrica	€ 2.527,09	RSR	-€ 2.527,09	SOMMA DA PAGARE	€ 2.527,09	2015/2483/0	-	-	-	-	
2010	2968	1	8	1	3	1215	0	SOMMA DISPONIBILE DERIVANTE DAL C.D.S.	€ 600,00	RSR	-€ 600,00	SOMMA DA PAGARE	€ 600,00	2015/2484/0	-	-	-	-	
2003	1776	1	8	2	3	1281	0	Spese contrattuali Global Service	€ 64.041,00	RSR	-€ 64.041,00	SOMMA DA PAGARE	€ -	64.041,00	2016/47/0	-	-	-	-
2004	2440	1	8	2	3	1283	0	Global Service manutenzione impianti	€ 10.000,00	RSR	-€ 10.000,00	SOMMA DA PAGARE	€ -	10.000,00	2016/48/0	-	-	-	-
2012	2651	1	8	2	3	1283	0	PAGAMENTO FATTURE ENEL SO.LE	€ 50.000,00	RSR	-€ 50.000,00	SOMME DA PAGARE	€ 50.000,00	2015/2485/0	-	-	-	-	
2013	1490	1	8	2	3	1283	0	PAGAMENTO FATTURE ENERGIA ELETTRICA	€ 59.092,31	RSR	-€ 28.731,76	fatture da pagare	€ 28.731,76	2015/2486/0	-	-	-	-	
2010	1038	1	9	1	1	1351	20	PROGETTI PRATICHE SANATORIA - SECONDO GRUPPO - ONERI	€ 171,82	RSR	-€ 171,82	somme da pagare	€ -	171,82	2016/83/0	-	-	-	-
2011	1314	1	9	1	1	1351	20	progetto finalizzato sanatoria oneri	€ 235,16	RSR	-€ 235,16	somme da pagare	€ -	235,16	2016/84/0	-	-	-	-
2008	1909	1	9	1	1	1356	0	Incarico progettazione Piani di Zona	€ 3.106,28	RSR	-€ 3.106,28	somma da pagare	€ -	3.106,28	2016/85/0	-	-	-	-
2008	1910	1	9	1	1	1356	0	Incarico progettazione Porti di Acicastello e di Acitrezza	€ 3.297,40	RSR	-€ 3.297,40	somma da pagare	€ -	3.297,40	2016/86/0	-	-	-	-
2003	463	1	9	1	3	1366	0	Spese ceneri vulcaniche ord. sind.7/03	€ 4.450,71	RSR	-€ 1.287,69	fatture da pagare	€ -	1.287,69	2016/49/0	-	-	-	-
2011	63	1	9	1	3	1370	0	NOLEGGIO MACCHINA MULTIFUNZIONALE	€ 201,14	RSR	-€ 201,14	fatture da pagare	€ 201,14	2015/2210/0	-	-	-	-	
2012	57	1	9	1	3	1370	0	Noleggio macchina multifunzionale per area 6	€ 1.209,47	RSR	-€ 1.209,47	fatture da pagare	€ -	1.209,47	2016/17/0	-	-	-	-
2013	3065	1	9	1	3	1370	0	manutenzione multifunzionale triumph adler DCC2725 fatta dalla DIGITAL COPY	€ 559,67	RSR	-€ 559,67	fatture da pagare	€ -	559,67	2016/18/0	-	-	-	-
2014	1254	1	9	1	4	1380	0	macchina multifunzionale triumph adler DCC 2725 -digital Copy anno 2014	€ 4.348,19	RSR	-€ 4.348,19	fatture da pagare	€ -	4.348,19	2016/19/0	-	-	-	-
2010	2291	1	9	3	2	1400	0	gara per concessione servizi illuminazione cimitero per anni 10	€ 150,00	RSR	-€ 150,00	pagamento mav	€ 150,00	2015/2269/0	-	-	-	-	
2012	1382	1	9	3	3	1402	0	Ing. Raneri Vincenzo e Dott. La Manna Luca -incarico sicurezza del lavoro	€ 3.424,16	RSR	-€ 3.424,16	somma da pagare	€ 3.424,16	2015/2807/0	-	-	-	-	
2013	1393	1	9	3	3	1402	0	servizio integrato della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro	€ 159,48	RSR	-€ 159,48	somma da pagare	€ 159,48	2015/2808/0	-	-	-	-	
2013	1928	1	9	3	3	1402	0	Proroga incarico per un mese al Respons.Servizio Sicurezza e prev. e medico competente	€ 79,74	RSR	-€ 79,74	somma da pagare	€ 79,74	2015/2809/0	-	-	-	-	
2011	1372	1	9	3	3	1403	0	pagamento tariffa A.S.P.	€ 350,00	RSR	-€ 350,00	somma da pagare	€ 350,00	2015/2810/0	-	-	-	-	
2011	3672	1	9	3	3	1409	0	Integrazione impegno spesa convenzione con Prov.Reg.le Ct x lotta randagismo	€ 4.000,00	RSR	-€ 4.000,00	fatture da pagare	€ 4.000,00	2015/2487/0	-	-	-	-	
2011	3682	1	9	3	3	1409	0	attiv... connesse alla lotta contro il randagismo	€ 1.000,00	RSR	-€ 1.000,00	fatture da pagare	€ 1.000,00	2015/2488/0	-	-	-	-	
2012	1799	1	9	3	3	1409	0	affidamento ditta Ariosto srl ricovero e mantenimento in vita cani randagi	€ 2.145,28	RSR	-€ 2.145,28	fatture da pagare	€ 2.145,28	2015/2489/0	-	-	-	-	
2014	3121	1	9	4	3	1449	0	somma disponibile	€ 4.140,00	RSR	-€ 2.440,00	fatture da pagare	€ 2.440,00	2015/2490/0	-	-	-	-	
2014	23	1	9	4	3	1450	0	edison energia - adesione convenzione consip	€ 11.454,81	RSR	-€ 11.454,81	somma da pagare	€ 11.454,81	2015/2491/0	-	-	-	-	
2003	1220	1	9	5	3	1485	0	Servizio estivo igiene urbana	€ 10.634,23	RSR	-€ 176,42	fatture da pagare	€ 176,42	2015/2493/0	-	-	-	-	
2003	1777	1	9	5	3	1485	0	SPese contrattuali Global Ser- vice fino al 30-9-2003	€ 484.939,07	RSR	-€ 484.939,07	fatture da pagare	€ -	484.939,07	2016/50/0	-	-	-	-



2014	2516	1	11	5	1	1901	20	indennit... sostitutiva di preavviso ex dipendente Alecci Lucia oneri riflessi	€ 909,83	RSR	-€ 909,83	somme da pagare	€ 909,83	2015/2811/0	-	-	-	-	-	-
2011	2750	1	11	5	3	1920	0	COMMISSIONE COMUNALE LOCALI PUBBLICO SPETTACOLO DA GENNAIO A SETTEMBRE 2011	€ 1.395,00	RSR	-€ 1.395,00	somma riaccertata	€ -		1.395,00	2016/13/0	-	-	-	-
2012	2359	1	11	5	3	1920	0	gettoni presenza componenti commiss.comunale locali di pubblico spettacolo	€ 1.035,00	RSR	-€ 1.035,00	SOMMA DA LIQUIDARE	€ -		1.035,00	2016/14/0	-	-	-	-
2013	2934	1	11	5	3	1920	0	COMPONENTI TECNICI COMMISSIONE COMUNALE PUBLICO SPETTACOLO MARZO - SETTEMBRE 2013	€ 905,85	RSR	-€ 905,85	SOMMA DA LIQUIDARE	€ -		905,85	2016/15/0	-	-	-	-
2012	536	1	11	5	5	1922	0	GAC Riviera Etna dei Ciclopi e delle lave	€ 630,00	RSR	-€ 630,00	DA LIQUIDARE NEL 2016	€ -		630,00	2016/16/0	-	-	-	-
2014	2517	1	11	5	7	1928	0	indennit... sostitutiva di preavviso ex dipendente Alecci Lucia irap	€ 286,11	RSR	-€ 286,11	somma da pagare	€ 286,11	2015/2812/0	-	-	-	-	-	-
2014	3127	1	11	5	4	1930	0	ACQUISTO P.C. E GRUPPI DI CONTINUITA' PER AREA 6	€ 8.297,00	RSR	-€ 7.162,01	fattura da pagare	€ 7.162,01	2015/2211/0	-	-	-	-	-	-
2010	3043	2	1	2	9	3905	0	CONF. CAPITALE SOC.	€ 4.460,24	RSR	-€ 4.460,24	somma da pagare	€ 4.460,24	2015/2813/0	-	-	-	-	-	-
2010	3057	2	1	2	9	3905	0	impegno disponibile non utilizzato	€ 2.587,33	RSR	-€ 2.587,33	somma da pagare	€ 2.587,33	2015/2814/0	-	-	-	-	-	-
2011	3030	2	1	8	1	3910	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	€ 7.400,00	RSR	-€ 7.400,00	somma da pagare	€ 7.400,00	2015/2685/0	-	-	-	-	-	-
2012	2674	2	1	2	5	4000	0	AGGIORNAMENTO SISTEMA INFORMATICO somma disponibile	€ 19.664,66	RSR	-€ 19.664,66	somma da pagare	€ 19.664,66	2015/2815/0	-	-	-	-	-	-
2011	3794	2	9	2	5	4001	0	Aggiornamento software sitema integrato UTC somma disponibile	€ 5.000,00	RSR	-€ 5.000,00	somma da pagare	€ 5.000,00	2015/2216/0	-	-	-	-	-	-
2012	2675	2	9	2	5	4001	0	AGGIORNAMENTO SISTEMA SOFTWARE somma disponibile	€ 53.993,55	RSR	-€ 50.536,68	somma da pagare	€ 50.536,68	2015/2217/0	-	-	-	-	-	-
2013	2986	2	9	2	5	4001	0	AGGIORNAMENTO SISTEMA SOFTWARE somma disponibile	€ 37.799,12	RSR	-€ 37.799,12	somma da pagare	€ 37.799,12	2015/2218/0	-	-	-	-	-	-
2014	3103	2	9	2	5	4001	0	Aggiornamento software somma disponibile	€ 60.000,00	RSR	-€ 60.000,00	somma da pagare	€ 60.000,00	2015/2228/0	-	-	-	-	-	-
2011	3795	2	8	1	1	4044	0	Patto delle Aci somma disponibile	€ 16.000,00	RSR	-€ 16.000,00	da pagare	€ -		16.000,00	2016/36/0	-	-	-	-
1997	1352	2	1	6	4	4051	0	Lavori di sistemazione spiazzo di via Martoglio -Parcheggio GM 384-17/09/97	€ 13.070,21	RSR	-€ 13.070,21	somma da pagare	€ -		13.070,21	2016/89/0	-	-	-	-
2011	3797	2	1	6	4	4052	0	Restituzione oneri non dovuti somma disponibile	€ 345,98	RSR	-€ 145,60	SOMMA DA PAGARE	€ 145,60	2015/2236/0	-	-	-	-	-	-
2013	2987	2	1	6	4	4052	0	RESTITUZIONE ONERI NON DOVUTI somma disponibile	€ 16.266,00	RSR	-€ 10.614,21	somma da pagare	€ 10.614,21	2015/2238/0	-	-	-	-	-	-
2006	1657	2	1	6	6	4061	0	Progetto finalizzato istanze sanatoria. primo gruppo lavoro	€ 81.807,09	RSR	-€ 79.131,26	somma da pagare	€ 6.000,00	2015/2240/0	15.000,00	2016/20/0	29.065,63	2017/3/0	29.065,63	2018/2/0
2006	1658	2	1	6	6	4061	0	Progetto finalizzato condono edilizio - secondo gruppo	€ 57.923,87	RSR	-€ 57.245,71	somma da pagare	€ -		10.000,00	2016/21/0	23.622,86	2017/4/0	23.622,85	2018/3/0
2001	2635	2	1	6	6	4072	0	COMPLETAMENTO MERCATTO ITTICO indizione nuova gara	€ 15.493,71	RSR	-€ 15.493,71	somma da pagare	€ -		15.493,71	2016/22/0	-	-	-	-
2013	2989	2	1	6	6	4073	0	conferimento incarichi professionale somma disponibile	€ 11.052,09	RSR	-€ 11.052,09	somma da pagare	€ 11.052,09	2015/2312/0	-	-	-	-	-	-
2011	309	2	1	6	6	4074	0	PIT 30 - PREMIALITA' ACC. 97/11	€ 7.740,57	RSR	-€ 7.740,57	SOMMA DA PAGARE	€ 7.740,57	2015/2270/0	-	-	-	-	-	-
2011	2451	2	1	6	7	4076	0	restituzione oneri di urbanizzazione ditta Verz Placido	€ 199,00	RSR	-€ 199,00	somma da pagare	€ 199,00	2015/2245/0	-	-	-	-	-	-
2013	1144	2	1	6	6	4077	0	INCARICHI DI PROGETTAZIONE (acc. 365/13)	€ 4.042,95	RSR	-€ 4.042,95	SOMMA DA PAGARE	€ 4.042,95	2015/2271/0	-	-	-	-	-	-
2011	3031	2	1	8	1	4100	0	ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 PER IMMOBILI DI COMP.COMUNALE	€ 31.200,00	RSR	-€ 18.965,67	somma da pagare	€ 18.965,67	2015/2686/0	-	-	-	-	-	-
2012	2677	2	1	8	1	4100	0	MANUTENZIONE EDIFICI somma disponibile	€ 13.318,86	RSR	-€ 9.019,78	somma da pagare	€ 9.019,78	2015/2687/0	-	-	-	-	-	-
2013	2985	2	1	8	1	4100	0	MANUTENZ. EDIFICI COM.LI SOMME DISPONIBILI	€ 104.085,85	RSR	-€ 79.399,73	somma da pagare	€ 79.399,73	2015/2688/0	-	-	-	-	-	-
2014	3126	2	1	8	1	4100	0	MANUTENZ. EDIFICI COM.LI SOMME DISPONIBILI	€ 12.000,00	RSR	-€ 11.566,00	somma da pagare	€ 11.566,00	2015/2689/0	-	-	-	-	-	-
2004	1354	2	1	8	1	4101	0	Spesa contrattuale Global Ser- vice	€ 45.052,40	RSR	-€ 45.052,40	somma da pagare	€ -		45.052,40	2016/67/0	-	-	-	-



2013	2991	2	1	8	1	4108	0	COMPLETAM.MANUT. STRAORD. ED ALTRI INTERV. SU BENI IMMOBILI somma disponibile	€ 10.000,00	RSR	-€ 9.399,43	somma da pagare	€ 9.399,43	2015/2690/0	-	-	-	-	
2004	2480	2	1	8	2	4118	0	MUTUO OPERE URBANIZZAZIONE FICARAZZI VEDI ACC.792/04	€ 1.084.090,59	RSR	-€ 566.953,14	SOMMA DA PAGARE	€ 566.953,14	2015/2272/0	-	-	-	-	
2001	1537	2	1	8	2	4120	0	MUTUO PER PARCHEGGIO URBANO	€ 27.449,17	RSR	-€ 27.449,17	somma da pagare	€ -		27.449,17	2016/37/0	-	-	
1999	3036	2	4	3	1	4385	0	Approvazione progetto per reali zzazione palestra scuola media R.Rimini Acitrezza	€ 262.343,76	RSR	-€ 241.433,76	somma da pagare	€ 241.433,76	2015/2273/0	-	-	-	-	
2004	2137	2	4	3	1	4386	0	approvaz.prog.esecut.adequam. impianti termici a carico della regione POS.4480772.00	€ 4.420,24	RSR	-€ 4.420,24	somma da pagare	€ 4.420,24	2015/2282/0	-	-	-	-	
2007	1026	2	4	3	1	4387	0	Impianto fotovoltaico scuola via Dusmet	€ 22.207,07	RSR	-€ 925,86	somma da pagare	€ 925,86	2015/2691/0	-	-	-	-	
2008	1824	2	4	3	1	4387	0	Affidam. alla A.G.T.Multiservi zi s.r.l."serv.i manut.immob. comunali" Impegno spesa	€ 7.883,72	RSR	-€ 6.971,40	somma da pagare	€ 6.971,40	2015/2692/0	-	-	-	-	
2004	1654	2	6	2	1	4597	0	Global Service spesa contrattuale	€ 162.079,00	RSR	-€ 162.079,00	somma da pagare	€ -		162.079,00	2016/68/0	-	-	
2005	1196	2	6	2	1	4597	0	Spesa Servizi gi... affidati alla Global Service	€ 8.178,06	RSR	-€ 8.178,06	somma da pagare	€ -		-	8.178,06	2017/9/0	-	-
2005	1195	2	6	2	1	4598	0	Spesa Servizi gi... affidati alla Global Service	€ 25,98	RSR	-€ 25,98	somma da pagare	€ -		-	25,98	2017/7/0	-	-
2008	1825	2	8	1	1	4671	0	Affidam. alla A.G.T.Multiservi zi s.r.l."serv.i manut.immob. comunali" Impegno spesa	€ 53.156,86	RSR	-€ 53.156,86	somma da pagare	€ 53.156,86	2015/2693/0	-	-	-	-	
2009	1809	2	8	1	1	4671	0	Appalto fornitura segnaletica stradale	€ 2.819,81	RSR	-€ 1.477,81	somma da pagare	€ 1.477,81	2015/2839/0	-	-	-	-	
2010	3040	2	8	1	1	4671	0	MANUT.STRAORD.E STRAORD. STRADE	€ 165.659,24	RSR	-€ 165.659,24	somma da pagare	€ 80.576,62	2015/2694/0	85.082,62	2016/69/0	-	-	
2011	3777	2	8	1	1	4671	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIE STRADE	€ 122.851,18	RSR	-€ 17.397,34	somma da pagare	€ 17.397,34	2015/2695/0	-	-	-	-	
2012	2689	2	8	1	1	4671	0	Manut. straord. e ord. strade somma disponibile	€ 87.500,00	RSR	-€ 82.547,59	somma da pagare	€ 82.547,59	2015/2696/0	-	-	-	-	
2004	1655	2	8	1	1	4673	0	Gobal service spesa contrattua le	€ 103.291,00	RSR	-€ 103.291,00	somma da pagare	€ -		103.291,00	2016/70/0	-	-	
2005	1981	2	8	1	1	4673	0	Proroga 30 giorniesercizio impianti pubblica illuminazione	€ 1.800,00	RSR	-€ 1.800,00	somma da pagare	€ -		-	1.800,00	2017/10/0	-	-
2005	1283	2	8	1	1	4674	0	c.s, liquid. fatture	€ 6.097,70	RSR	-€ 6.097,70	somma da pagare	€ -		-	6.097,70	2017/11/0	-	-
2004	1353	2	8	2	1	4702	0	spesa contrattuale Global Ser- vice	€ 52.303,80	RSR	-€ 52.303,80	somma da pagare	€ -		52.303,80	2016/71/0	-	-	
2005	1164	2	8	2	1	4702	0	Impegno spesa servizi manutenzione O.S. 26 del 22.4.2005	€ 6.189,60	RSR	-€ 6.189,60	somma da pagare	€ -		-	6.189,60	2017/12/0	-	-
2000	3395	2	8	2	1	4705	0	mutuo per collegamento lungoma re Pezzana e SS.114	€ 141.972,68	RSR	-€ 141.972,68	somma da pagare	€ 99.073,46	2015/2274/0	42.899,22	2016/38/0	-	-	
2000	3394	2	8	2	1	4708	0	Mutuo collegamento lungomare scardamiano e riviera dei Cicl ACC.1104/2000	€ 104.804,46	RSR	-€ 92.099,09	SOMMA DA PAGARE	€ 53.213,27	2015/2275/0	38.885,82	2016/39/0	-	-	
2010	3038	2	9	1	6	4771	40	SPESA REDAZIONE ELABORATI	€ 17.260,42	RSR	-€ 260,42	somma da pagare	€ 260,42	2015/2246/0	-	-	-	-	
2012	2746	2	9	1	6	4771	40	SPESA REDAZIONE ELABORATI somme disponibili	€ 10.000,00	RSR	-€ 200,00	somma da pagare	€ 200,00	2015/2247/0	-	-	-	-	
2012	2678	2	9	3	3	4820	0	ACQUISTO BENI somma disponibile	€ 2.500,00	RSR	-€ 2.500,00	fatture da pagare	€ 2.500,00	2015/2276/0	-	-	-	-	
2013	2994	2	9	3	3	4820	0	ACQUISTO BENI somma disponibile	€ 14.500,00	RSR	-€ 11.747,19	fatture da pagare	€ 11.747,19	2015/2277/0	-	-	-	-	
2003	2231	2	9	4	1	4825	0	Richiesta mutuo alla cassa dep.e prestiti perizia di va- riente - CAP E 3518	€ 25.746,35	RSR	-€ 25.746,35	somme da pagare	€ -		25.746,35	2016/40/0	-	-	
2004	1656	2	9	4	1	4826	0	Global service spesa contrattuale-	€ 60.000,00	RSR	-€ 60.000,00	somma da pagare	€ -		-	60.000,00	2017/13/0	-	-
1999	3548	2	9	4	1	4828	0	Mutuo 4335117 via Timparosa - sistemazione idraulica e stradale	€ 395.947,78	RSR	-€ 395.947,78	somma da pagare	€ 395.947,78	2015/2278/0	-	-	-	-	
2000	2694	2	9	4	1	4832	0	Concessione mutuo condotta sot tomarina vedi acc. 886/2000 E 181.146,30 VINCOLATI	€ 1.211.412,84	RSR	-€ 1.211.403,84	somma da pagare	€ 211.403,84	2015/2280/0	1.000.000,00	2016/41/0	-	-	
2008	904	2	9	6	1	4871	0	AGT Multiservizi - nuovi impianti manutenzione verde	€ 3.252,77	RSR	-€ 3.252,77	somma da pagare	€ 3.252,77	2015/2697/0	-	-	-	-	
2009	53	2	9	6	1	4871	0	Servizi verde pubblico - AGT Multiservizi	€ 5.000,00	RSR	-€ 5.000,00	somma da pagare	€ 5.000,00	2015/2698/0	-	-	-	-	
2010	10	2	9	6	1	4871	0	Servizi verde pubblico - AGT Multiservizi	€ 5.000,00	RSR	-€ 5.000,00	somma da pagare	€ 5.000,00	2015/2699/0	-	-	-	-	

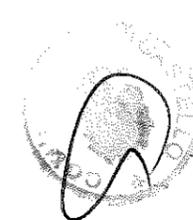
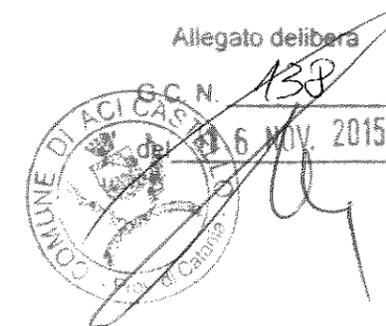


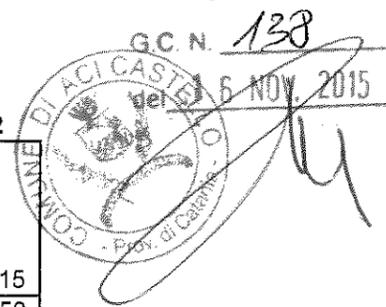
1998	482	2	9	6	2	4872	0	ESPROPRIAZIONI LOCALI EX STAZIONE FF.SS. -CANNIZZARO G.M. 545 DEL 14/06/96	€ 54.739,92	RSR	-€ 54.739,92	somma da pagare	€ -		54.739,92	2016/23/0	-	-	
2004	1657	2	9	6	3	4875	0	Gobal service spesa contrattua le	€ 111.974,00	RSR	-€ 111.974,00	somma da pagare	€ -		-		111.974,00	2017/14/0	-
2000	1780	2	10	5	1	4914	0	Costruzione n. 130 loculi cimi teriali pops. 4335093-00 vedi acc. 1101/2000	€ 296.046,46	RSR	-€ 296.046,46	somma da pagare	€ 187.383,00	2015/2281/0	108.663,46	2016/42/0	-	-	
2013	3089	2	10	5	3	4917	0	BENI CIMITERO Somme disponibili	€ 9.000,00	RSR	-€ 5.281,36	FATTURE DA PAGARE	€ 5.281,36	2015/2283/0	-		-	-	
									€ 9.352.526,88		-€ 7.960.224,88		€ 4.131.339,19		€ 3.520.287,14		€ 255.656,07		€ 52.942,48



allegato E1

Anno Accertamento	Numero Accertamento	Titolo	Categoria	Risorsa	Capitolo	Descrizione	Importo residuo	Tipo Variazione	Importo Variazione	Tipo Variazione	Eliminati nel 2015
2012	920	3	1	1270	1270	MERCATO ITTICO A.2012 CANONE ANNUO	20.324,10	RSE	0,01	somma non dovuta	0,01
2012	924	2	1	561	561	CONTRIBUTO DALLO STATO PER ACQUISTO LIBRI DI T	35.000,00	RSE	4.881,65	somma non pervenuta	4.881,65
2013	1144	2	1	561	561	CONTRIBUTO DALLO STATO PER ACQUISTO LIBRI DI T	35.000,00	RSE	35.000,00	somma non pervenuta	35.000,00
2014	1160	2	1	561	561	CONTRIBUTO DALLO STATO PER ACQUISTO LIBRI DI T	35.000,00	RSE	35.000,00	somma non pervenuta	35.000,00
2013	377	2	2	827	827	TRASF. DA COMUNE ACIREALE PROGETTI	34,88	RSE	34,88	somma non pervenuta	34,88
2010	1085	2	2	835	835	RIMBORSO ABBONAMENTI 2010	29.158,36	RSE	29.158,36	somma non pervenuta	29.158,36
2011	1445	2	2	835	835	RIMBORSO ABBONAMENTI 2011	50.000,00	RSE	20.841,64	somma non pervenuta	20.841,64
2012	926	2	2	835	835	RIMBORSO ABBONAMENTI 20121	50.000,00	RSE	50.000,00	somma non pervenuta	50.000,00
2013	1146	2	2	835	835	RIMBORSO ABBONAMENTI 2013	10.000,00	RSE	10.000,00	somma non pervenuta	10.000,00
2014	1161	2	2	835	835	RIMBORSO ABBONAMENTI 20143	5.000,00	RSE	5.000,00	somma non pervenuta	5.000,00
2010	938	2	5	900	900	TRASF. PROV.LI	1.509,94	RSE	1.509,94	somma non pervenuta	1.509,94
2012	562	3	2	1290	1290	PRELEV. DA CCP....	400,00	RSE	400,00	somma non incassata	400,00
2010	1068	3	5	2321	2321	RICOVERO ANZIANI	1.060,00	RSE	60,00	somma non incassata	60,00
2011	1447	3	5	2326	2326	Quota a carico degli utenti per assistenza domiciliare	1.000,00	RSE	1.000,00	somma non incassata	1.000,00
2012	662	1	1	183	185	IMU - F24	20.975,96	RSE	20.539,96	difficile incasso	20.539,96
2014	441	1	1	183	185	IMU F24	136.668,20	RSE	2.923,48	difficile incasso	2.923,48
2010	927	1	2	261	261	TOSAP AVVISI NOTIFICATI 2010	2.671,38	RSE	2.226,16	difficile da incassare	2.226,16
2014	1148	1	2	270	270	TASI	51.317,82	RSE	20.510,71	difficile da incassare	20.510,71
2013	1121	1	2	282	290	TARES CONTRIB. PROV.LE 5%	84.768,95	RSE	66.366,12	difficile da incassare	66.366,12
2012	846	2	1	550	552	trasf.correnti dello Stato contrib. perequativo	44.569,79	RSE	44.569,79	difficile incasso	44.569,79
2010	830	3	3	1850	1850	INT. LEG. SU SOMME DOVUTE E NON PAGATE A.2008 -	8,44	RSE	8,44	difficile da incassare	8,44
2011	1418	3	3	1850	1850	INTERESSI SU REGOLARIZZAZIONE E RECUPERO SOM	273,76	RSE	273,76	difficile da incassare	273,76
2014	95	3	3	1850	1850	INTERESSI SU SOMME NON EROGATE	447,66	RSE	447,66	difficile da incassare	447,66
2012	458	3	5	2325	2325	CANONE A. 2012	4.365,00	RSE	4.365,00	difficile da incassare	4.365,00
2013	1147	2	2	830	830	TRASF. REG.LE VV.UU ANNO 2012 IMP.3066/13	33.891,79	RSE	2,64	somma non incassata	2,64
2014	4	3	1	1180	1180	CONCES.LOCULO CIM.REGOLARIZ- ZAZIONE ASSEGN	98,89	RSE	19,91	somma non incassata reversaleannullat	19,91
2014	266	3	1	1180	1180	SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZ. ALUNNI PORTATORI HAN	91,10	RSE	91,10	somma non incassata reversaleannullat	91,10
2014	269	3	1	1180	1180	SERVIZI CIMITERIALI PROROGA 5 MESI SCRITT. PRIVA	41,70	RSE	41,70	somma non incassata reversaleannullat	41,70
2014	270	3	1	1180	1180	SERVIZI PULIZIA IMMOBILI COM.LI PROROGA 5 MESI S	89,65	RSE	89,65	somma non incassata reversaleannullat	89,65
2014	271	3	1	1180	1180	SERVIZIO MANUTENZ. VERDE PUBBL PROROGA 5 MES	116,67	RSE	116,67	somma non incassata reversaleannullat	116,67
2014	460	3	1	1180	1180	SERVIZIO GESTIONE AREE PUBBL. DI SOSTA A TEMPO	1.126,96	RSE	1.126,96	somma non incassata	1.126,96
2014	725	3	1	1180	1180	SCRITTURA PRIVATA - AFFID. SERV. E MANUTENZ. SE	203,04	RSE	203,04	somma non incassata	203,04
							655.214,04		- 356.809,23		- 356.809,23





ALLEGATO E2

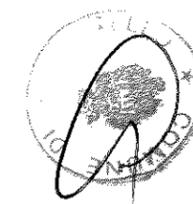
Anno Impegno	Numero Impegno	Titolo	Funzione	Servizio	Intervento	Capitolo	Art.	Descrizione	Importo Residuo	Tipo Variazione	Importo Variazione	Descrizione	Eliminati nel 2015
2011	935	1	1	1	3	15	50	LIQUID. STIPENDI ED EMOLUM.FIS SI SINDACO E ASSESSORI	€ 873,50	RSE	-€ 873,50	SOMMA NON DOVUTA	- 873,50
2013	2953	1	1	1	3	15	80	impegno di massima presenza consiglieri ai consigli anno 2013	€ 2.877,96	RSE	-€ 2.877,96	SOMMA NON DOVUTA	- 2.877,96
2014	1815	1	1	1	3	15	80	Pagamento gettoni presenza ai Consiglieri Comunali mesi giugno/luglio 2014	€ 484,78	RSE	-€ 484,78	SOMMA NON DOVUTA	- 484,78
2014	1811	1	1	1	3	19	0	Impegno di spesa per compensi spettanti ai Revisori dei Conti	€ 19.411,16	RSE	-€ 1.992,65	somma non dovuta	- 1.992,65
2014	2032	1	1	1	3	20	0	presenze alle commissioni consiliari del mese di Agosto 2014	€ 797,06	RSE	-€ 797,06	somma non dovuta	- 797,06
2011	3760	1	1	1	7	24	0	irap su indennit... amministratori	€ 631,74	RSE	-€ 631,74	somma non dovuta	- 631,74
2014	2266	1	1	1	7	24	0	irap su presenza commissioni consiliari mese di settembre 2014	€ 302,73	RSE	-€ 302,73	somma non dovuta	- 302,73
2013	2187	1	1	1	3	29	0	acquisto banche dati legislative giurisprudenziali della leggi d'Italia	€ 0,98	RSE	-€ 0,98	somma non spesa	- 0,98
2007	165	1	1	1	3	30	0	Avv. Valerio Scelfo - richiesta parere	€ 300,00	RSE	-€ 300,00	importo non dovuto	- 300,00
2007	316	1	1	1	3	30	0	Avv. Franco Maria Merlino - parere legale ditta Longo /Martorana	€ 300,00	RSE	-€ 300,00	importo non dovuto	- 300,00
2008	1086	1	1	1	3	30	0	Avv.Castiglione Concetta - c/a Allegra Provvidenza Orazio	€ 672,01	RSE	-€ 672,01	importo non dovuto	- 672,01
2010	1211	1	1	1	3	30	0	INCARICO AVV. FABRIZIO FILIBERTO FIORITO RICORSO 3088/09	€ 966,79	RSE	-€ 966,79	somma non dovuta	- 966,79
2011	3671	1	1	1	3	30	0	Liq.fatt.16/2010 avv.Loredana Torrisi x ricorso Merlino P./Comune	€ 948,21	RSE	-€ 948,21	somma non dovuta	- 948,21
2012	846	1	1	1	8	31	0	transizione col Sig. Di Marco Francesco	€ 1.766,00	RSE	-€ 1.766,00	doppione	- 1.766,00
2013	1426	1	1	1	8	31	0	oneri riflessi ad integrazione sentenza Lamagna Rosangela	€ 1.217,70	RSE	-€ 1.217,70	importo non pi— dovuto	- 1.217,70
2013	2692	1	1	1	8	31	0	liq. arch. Balsamo Stefano parcella 19/2013	€ 0,05	RSE	-€ 0,05	somma non dovuta	- 0,05
2014	1502	1	1	1	8	31	0	sentenza 985/12 causa 439/12 Amadio Giuseppa / Comune	€ 23,79	RSE	-€ 23,79	somma non dovuta	- 23,79
2007	1767	1	1	1	3	34	0	impegno provvedimenti giudiziari	€ 2.897,92	RSE	-€ 2.897,92	somma non dovuta	- 2.897,92
2009	1838	1	1	1	3	34	0	spese pagamento sentenze	€ 8.182,72	RSE	-€ 8.182,72	somma non dovuta	- 8.182,72
2010	3030	1	1	1	3	34	0	SPESE REGISTRAZIONE	€ 1.507,10	RSE	-€ 1.507,10	somma non dovuta	- 1.507,10
2011	3675	1	1	1	3	34	0	SPESE REGISTRAZIONE SENTENZA	€ 892,34	RSE	-€ 892,34	somma non dovuta	- 892,34
2014	813	1	1	1	3	35	0	Liquidazione indennit... di missione udienza presso CGA di Palermo all' avv. C	€ 306,27	RSE	-€ 306,27	somma non dovuta	- 306,27
2013	2421	1	1	1	1	36	0	compensi professionali al responsabile dell'ufficio legale Avv. Giovanna Miano	€ 80,44	RSE	-€ 80,44	somma non dovuta	- 80,44
2011	3395	1	1	1	6	38	0	integrazione impegno per transazione con Commerciale sicula srl	€ 2.221,60	RSE	-€ 2.221,60	sooma non dovuta	- 2.221,60
2008	1012	1	1	1	4	47	0	Integrazione spesa noleggio fotocopiatore	€ 113,83	RSE	-€ 113,83	somma non dovuta	- 113,83
2011	572	1	1	1	4	47	0	noleggio fotocop.Xerox 7120 ditta Ionica Sistem srl	€ 443,23	RSE	-€ 443,23	somma non dovuta	- 443,23
2012	1854	1	1	2	1	49	20	INPDAP SETT/2012	€ 7.772,63	RSE	-€ 40,00	SOMMA NON SPESATA	- 40,00
2014	817	1	1	2	1	52	10	Elezioni Sindaco e C.C. del 25/05/14 costituzione ufficio elettorale e autoriz. st	€ 4.129,22	RSE	-€ 4.129,22	somma non spesa	- 4.129,22
2014	818	1	1	2	1	52	20	Elezioni Sindaco e C.C. del 25/05/14 costituz. ufficio elett. e autoriz. straord.	€ 1.576,87	RSE	-€ 1.576,87	somma non spesa	- 1.576,87
2014	268	1	1	2	1	53	50	componenti nucleo di valutazione da febbraio a maggio 2014 (Segretario)	€ 938,43	RSE	-€ 938,43	somma non spesa	- 938,43
2013	3043	1	1	2	1	54	10	Indennit... risultato capi area	€ 23.312,10	RSE	-€ 71,55	somma non dovuta	- 71,55
2013	3044	1	1	2	1	54	20	Contributi su indennit... risultato capi area	€ 330,45	RSE	-€ 330,45	somma non liquidata	- 330,45
2014	2816	1	1	2	1	54	20	PESATURA PP.OO. VARIAZIONE ORGANIZZATIVA CON DELIBERA 92/20	€ 283,24	RSE	-€ 46,87	somma non liquidata	- 46,87
2013	3045	1	1	2	1	60	0	Contributi	€ 539,52	RSE	-€ 539,52	somma non dovuta	- 539,52
2014	1518	1	1	2	3	61	0	servizio salvataggio spiagge libere anno 2014	€ 1.688,54	RSE	-€ 1.688,54	somma non spesa	- 1.688,54
2011	1857	1	1	2	1	65	20	fondo sviluppo risorse umane e produttivit... anno 2011	€ 1.999,40	RSE	-€ 1.999,40	SOMMA NON LIQUIDATA	- 1.999,40
2011	1854	1	1	2	1	68	10	costituzione fondo sviluppo risorse umane e produttivit... anno 2011	€ 1.106,21	RSE	-€ 845,41	somma non dovuta	- 845,41
2011	1856	1	1	2	1	68	20	fondo sviluppo risorse umane e produttivit... anno 2011 contributi	€ 2.908,01	RSE	-€ 2.908,01	somma non spesa	- 2.908,01
2011	3051	1	1	2	1	68	10	ulteriori somme per la quantificazione del fondo per le risorse decentrate anno	€ 4.659,99	RSE	-€ 4.659,99	somma non dovuta	- 4.659,99
2011	3052	1	1	2	1	68	20	contr.- ulteriori somme per la quantificazione del fondo per le risorse decentrat	€ 1.496,85	RSE	-€ 1.496,85	somma non spesa	- 1.496,85
2012	1234	1	1	2	1	68	10	costituzione fondo produttivit... anno2012	€ 24,73	RSE	-€ 24,73	somma non liquidata	- 24,73
2012	1236	1	1	2	1	68	20	costituzione fondo produttivit... anno2012	€ 2.063,37	RSE	-€ 2.063,37	somma non liquidata	- 2.063,37
2007	1814	1	1	2	3	73	0	Progetto "Portatore sano di Talassemia"	€ 2.925,00	RSE	-€ 2.925,00	somma non liquidata	- 2.925,00
2007	1815	1	1	2	3	74	0	Progetto "Portatore sano di Talassemia"	€ 854,00	RSE	-€ 854,00	somma non liquidata	- 854,00
2009	213	1	1	2	2	75	0	Abbonamento PAWEB - della CEL al segretario	€ 121,20	RSE	-€ 121,20	somma non dovuta	- 121,20
2012	73	1	1	2	2	75	0	rinnovo abbonamento anno 2012 quotidiano La Sicilia	€ 290,00	RSE	-€ 290,00	somma non dovuta	- 290,00
2011	2397	1	1	2	2	76	0	rinnovo abbonamento periodico mensile I servizi demografici	€ 198,00	RSE	-€ 198,00	somma non liquidata	- 198,00
2011	2733	1	1	2	2	76	0	integraz. spesa per abbonam.periodico "i servizi demografici"	€ 16,00	RSE	-€ 16,00	somma non spesa	- 16,00
2012	1592	1	1	1	7	85	0	Avv. Giovanna Miano - procedimento Sig. Lui Giuseppe	€ 38,43	RSE	-€ 38,43	somma non dovuta	- 38,43
2013	59	1	1	2	3	87	0	rimborso Avv. Spampinato Gennaio-Giugno 2013	€ 392,00	RSE	-€ 392,00	somma non spesa	- 392,00



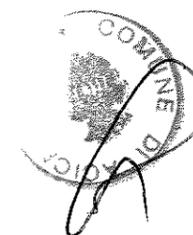
2007	1780	1	1	2	3	98	80	Realizzazione obiettivo 3 - area bilancio . peg 07	€	750,00	RSE	-€	750,00	somma non liquidata	-	750,00
2008	1621	1	1	2	3	98	90	Recupero Bastioncello - spese a carico comune	€	7.000,00	RSE	-€	7.000,00	SOMMA NON DOVUTA	-	7.000,00
2010	1597	1	1	2	3	98	80	ACQUISTO MATERIALI PER UFFICI	€	582,82	RSE	-€	582,82	somma non spesata	-	582,82
2011	2418	1	1	2	3	98	80	fotocopiatore ricoh segreteria periodo 01/12/2010 - 28/02/2011	€	323,21	RSE	-€	323,21	somma non liquidata	-	323,21
2011	2419	1	1	2	3	98	80	noleggio canone fotocopiatore segreteria dal 01/04 al 30/06/2011	€	700,45	RSE	-€	700,45	somma non liquidata	-	700,45
2012	556	1	1	2	3	98	80	incarico Ing. Maurizio Recca dichiarazione dei consumi presso A.D.	€	170,00	RSE	-€	170,00	somma non liquidata	-	170,00
2012	1274	1	1	2	3	98	70	CANONE NOLEGGIO RICOH ITALIA fotocopiatori servizi generali e ufficio seg	€	71,62	RSE	-€	71,62	somma non dovuta	-	71,62
2011	2708	1	1	2	3	105	0	integrazione impegno per sostituzione apparecchiature di connessione hyperlan	€	41,17	RSE	-€	41,17	somma non spesata	-	41,17
2007	1812	1	1	2	3	110	0	Progetto "Portatore sano di Talassemia"	€	1.000,00	RSE	-€	1.000,00	somma non liquidata	-	1.000,00
1994	456	1	1	2	3	112	0	Avv. Sciotto incarico recupero credito della ditta Patti R.su sentenz.emessa Tri	€	891,40	RSE	-€	891,40	SOMMA NON DOVUTA	-	891,40
1997	371	1	1	2	3	112	0	Avv.Antonino Ciavola/Squatrito di Zappala' V.M. - Arbitrato DS 268-26/03/97	€	1.032,91	RSE	-€	1.032,91	somma non dovuta	-	1.032,91
1999	2216	1	1	2	3	112	0	Avv.to Tafuri Gaetano incarico atto citazione ingg.Schiliro, Vecchio e Dato	€	821,78	RSE	-€	821,78	somma non dovuta	-	821,78
2011	1311	1	1	2	4	114	10	aggiornamento canone locazione piazza maiorana	€	546,00	RSE	-€	546,00	SOMMA NON DOVUTA	-	546,00
2012	2732	1	1	2	4	114	10	FITTI IMMOBILI	€	7.512,21	RSE	-€	7.512,21	SOMMA NON DOVUTA	-	7.512,21
2013	1924	1	1	3	4	120	20	PAGAMENTO CANONE NOLEGGIO CELLULARI	€	189,00	RSE	-€	1,18	somma non spesata	-	1,18
2010	230	1	1	2	5	138	0	CONTR. AUTORITY VIGILANZA "SIMOG" - GARA REALIZZ. E GESTIONE	€	500,00	RSE	-€	500,00	SOMMA NON SPESATA	-	500,00
2011	3705	1	1	2	3	139	0	Impegno di spesa per parrocchie e feste religiose	€	2.400,00	RSE	-€	2.400,00	somma non pagata	-	2.400,00
2012	520	1	1	2	3	139	0	compartecipazione festa San Giuseppe anno 2012	€	500,00	RSE	-€	500,00	somma non spesata	-	500,00
2013	3046	1	1	2	1	141	20	Contributi	€	991,97	RSE	-€	991,97	SOMMA NON SPESATA	-	991,97
2014	2241	1	1	2	7	151	0	irap per componenti nucleo di valutazione per mesi tre da ottobre a dicembre	€	142,15	RSE	-€	47,89	somma non spesata	-	47,89
2013	1413	1	1	2	7	152	0	costituzione fondo produttivit... anno 2013 irap	€	1.160,22	RSE	-€	165,42	somma non liquidata	-	165,42
2013	1412	1	1	2	7	153	0	costituzione fondo produttivit... anno 2013 irap	€	120,42	RSE	-€	120,42	SOMMA NON LIQUIDATA	-	120,42
2012	2735	1	1	2	7	157	0	IRAP INDENNITA' RISULTATO CAPI SETTORI SOMME DISPONIBILI	€	1.453,79	RSE	-€	1.453,79	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.453,79
2008	237	1	1	3	2	173	0	Impegno spesa minuta e stampati	€	288,00	RSE	-€	288,00	somma non dovuta	-	288,00
2014	2021	1	1	3	6	210	0	liquidazione interessi moratori Ditta ITALTECH di DI BELLA	€	97,83	RSE	-€	97,83	somma non dovuta	-	97,83
2012	1376	1	1	4	2	226	0	acquisto stampati,maniofesti e materiale vario,abbonamenti e servizi web	€	26,84	RSE	-€	26,84	somma non dovuta	-	26,84
2013	1958	1	1	4	2	226	0	acquisto stampati-manifesti conferma abbonamenti via web	€	241,42	RSE	-€	241,42	somma non dovuta	-	241,42
2013	203	1	1	4	3	227	0	canone e assistenza tecnica e copie eccedenza fotocopiatore ufficiO IMU	€	247,21	RSE	-€	247,21	somma non dovuta	-	247,21
2012	291	1	1	4	3	229	0	acquisto modulo gestione ordinaria IMU ditta Engineering Tributi	€	428,61	RSE	-€	428,61	somma non dovuta	-	428,61
2012	533	1	1	4	3	229	0	riscossione diretta ici anno 2012	€	6.740,86	RSE	-€	6.740,86	somma non dovuta	-	6.740,86
2012	1639	1	1	4	3	229	0	Presecuzione gestione attivit... recupero IVA IRAP	€	182,00	RSE	-€	182,00	somma non dovuta	-	182,00
2012	1644	1	1	4	3	229	0	dott. N. Tonveronachi - visto conformit... su dichiarazione IVA"integrativa a fav	€	1.258,40	RSE	-€	895,40	somma non dovuta	-	895,40
2012	2737	1	1	4	3	229	0	SPESE PER SERVIZI RISCOSSIONI ICI E TARSU SOMME DISPONIBILI	€	12.236,50	RSE	-€	12.236,50	somma non dovuta	-	12.236,50
2013	2179	1	1	4	3	229	0	Ditta Gefil pre-postalizzazione anno 2012	€	3,88	RSE	-€	3,88	somma non dovuta	-	3,88
2013	2658	1	1	4	3	229	0	Impegno di spesa per servizi di stampa,imb.to,bollettini avvisi TARSU/08 Ditta	€	457,30	RSE	-€	457,30	somma non dovut	-	457,30
2013	2662	1	1	4	3	229	0	impegno di spesa per servizi di stampa,fornitura bollettini acc.to TARSU/08 ditta	€	22,82	RSE	-€	22,82	somma non dovuta	-	22,82
2013	3084	1	1	4	3	229	0	Impegno spesa per servizi e riscossioni	€	9.500,00	RSE	-€	9.500,00	somma non dovuta	-	9.500,00
2008	641	1	1	4	3	232	0	Corso obbligatorio formazione messi comunali tributari	€	278,00	RSE	-€	278,00	somma non dovuta	-	278,00
2011	1891	1	1	4	3	233	0	partecipazione giornata ANUTEL Greco Rita - Luigi Finocchiaro	€	32,18	RSE	-€	32,18	somma non dovuta	-	32,18
2014	1320	1	1	4	4	235	0	canone noleggio ed assistenza fotocopiatore uff. tributi matr. 3320223058 anno	€	73,40	RSE	-€	3,29	somma non dovuta	-	3,29
2011	283	1	1	4	5	240	0	VERSAMENTO A FAVORE DELL'IFEL QUALE CONTRIBUTO ICI 2010	€	1.800,00	RSE	-€	1.800,00	somma non dovuta	-	1.800,00
2002	2208	1	1	4	8	257	0	Rimborso ICI Finocchiaro ed altri	€	100,00	RSE	-€	100,00	somma non dovuta	-	100,00
2002	2646	1	1	4	8	257	0	Rimborso tassa rifiuti	€	3.539,68	RSE	-€	3.539,68	somma non dovuta	-	3.539,68
2004	52	1	1	4	8	257	0	Rimborso ICI a contribuenti	€	333,16	RSE	-€	333,16	somma non dovuta	-	333,16
2006	1335	1	1	4	8	257	0	Rimborso ICI	€	30,19	RSE	-€	30,19	somma non dovuta	-	30,19
2008	1009	1	1	4	8	257	0	Batyk byST Office srl. rimborso soome in eccedenza	€	107,44	RSE	-€	107,44	somma non dovuta	-	107,44
2009	1265	1	1	4	8	257	0	Rimborso a contribuenti per tassa rifiuti - Christine ed altri	€	1.284,00	RSE	-€	1.284,00	somma non dovuta	-	1.284,00
2009	1482	1	1	4	8	257	0	Rimborso tassa rifiuti . Christine Di Longo, etc	€	190,00	RSE	-€	190,00	somma non dovuta	-	190,00
2010	214	1	1	4	8	257	0	Sgravio somme non dovute	€	1.204,80	RSE	-€	1.204,80	somma non dovuta	-	1.204,80
2010	997	1	1	4	8	257	0	SGRAVIO DI SOMME ISCRITTE A RUOLO NON DOVUTE	€	415,23	RSE	-€	415,23	somma non dovuta	-	415,23
2010	2946	1	1	4	8	257	0	sgravio cartelle di pagamento per somme iscritte a ruolo sig. Cocina Vincenzo	€	1.152,42	RSE	-€	1.152,42	somma non dovuta	-	1.152,42
2011	865	1	1	4	8	257	0	sgravio di somme iscritte a ruolo non dovute	€	743,38	RSE	-€	743,38	somma non dovuta	-	743,38
2011	917	1	1	4	8	257	0	SGRAVIO DI SOMME ISCRITTE A RUOLO E NON DOVUTE	€	13.366,83	RSE	-€	13.366,83	somma non dovuta	-	13.366,83
2011	2752	1	1	4	8	257	0	SGRAVIO O RIMBORSO TRIBUTI ISCRITTI A RUOLO E NON DOVUTI	€	12.569,90	RSE	-€	12.569,90	somma non dovuta	-	12.569,90
2012	311	1	1	4	8	257	0	sgravio somme iscritte a ruolo non dovute	€	297,74	RSE	-€	297,74	somma non dovuta	-	297,74
2013	492	1	1	4	8	257	0	sgravio di somme iscritte a ruolo non dovute	€	801,60	RSE	-€	801,60	somma non dovuta	-	801,60



2013	704	1	1	4	8	257	0	sgravio somme iscritte a ruolo non dovute - Petringa Santo -	€	473,60	RSE	-€	473,60	somma non dovuta	-	473,60
2013	1176	1	1	4	8	257	0	sgravio di somme iscritte a ruolo non dovute -Scelfo Ugo	€	541,48	RSE	-€	541,48	somma non dovuta	-	541,48
2014	3069	1	1	5	2	300	0	Impegno di spesa x acquisto abiti da lavoro x gli operai tramite mercato elettro	€	966,35	RSE	-€	2,61	SOMMA NON DOVUTA	-	2,61
2005	2184	1	1	5	4	307	0	Collegamento telematico catastale DPR 305 del 10.7.91 - adeguamento ISTA	€	290,24	RSE	-€	290,24	somma non dovuta	-	290,24
2010	497	1	1	5	4	307	0	Condom. Via Dante 1-4 saldo 2009 - 1^ e 2^ rata 2010 liquidazione	€	493,89	RSE	-€	493,89	somma non dovuta	-	493,89
2010	2094	1	1	6	1	330	20	responsabile procedimenti lavori lungomare ciclopi arch adele trainiti rev. 2190	€	106,82	RSE	-€	106,82	SOMMA NON SPESATA	-	106,82
2006	329	1	1	6	3	341	0	Ing. Maria Russo - incarico redazione Piano Particolaregg. artig.Ficarazzi sud	€	1.841,00	RSE	-€	1.841,00	somma non dovuta	-	1.841,00
2009	1435	1	1	6	3	345	20	ENEL - settembre 08	€	401,82	RSE	-€	401,82	somma non dovuta	-	401,82
2009	1869	1	1	6	3	345	20	PAGAMENTO FATTURE ENEL	€	1.245,69	RSE	-€	1.245,69	somma non dovuta	-	1.245,69
2013	937	1	1	6	3	345	10	spostamento centralino telefonico per trasferimento ufficio tecnico a Cannizzar	€	718,36	RSE	-€	718,36	SOMMA NON SPESATA	-	718,36
2014	1265	1	1	6	3	345	20	impianti elettrici uffici comunali	€	2.900,00	RSE	-€	834,34	somma non dovuta	-	834,34
2012	310	1	1	6	4	350	0	noleggio fotocopiatore a servizio area 4 e 5 anno 2012	€	515,31	RSE	-€	18,46	somma non dovuta	-	18,46
2013	48	1	1	6	4	350	0	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE A SERVIZIO AREA 4 E 5	€	687,47	RSE	-€	687,47	somma non dovuta	-	687,47
2014	544	1	1	6	4	350	0	noleggio fotocopiatore a servizio dell'aree 4 e 5 con affidamento Ricoh Italia	€	23,86	RSE	-€	23,86	somma non dovuta	-	23,86
2014	819	1	1	7	1	392	10	Elezioni Sindaco e C.C. del 25/05/14 costituzione uff. elett. e autoriz. straord.	€	8.400,00	RSE	-€	8.400,00	SOMMA NON SPESATA	-	8.400,00
2014	820	1	1	7	1	392	20	Elezioni Sindaco e C.C. del 25/05/14 costituzioe ufficio elett. e autoriz. straord	€	1.999,20	RSE	-€	1.999,20	somma non dovuta	-	1.999,20
2012	1371	1	1	7	2	401	0	acquisto modulo applicativo APR4 su carta bianca A4 per i servizi demografici	€	423,52	RSE	-€	423,52	somma non dovuta	-	423,52
2014	2245	1	1	7	2	401	0	ACQUISTO CARTELLINI E SUPPORTI ADESIVI ED ETICHETTE PER CART	€	994,30	RSE	-€	0,60	somma non dovuta	-	0,60
2008	1349	1	1	7	3	410	10	Servizi cellulari Wind	€	729,15	RSE	-€	729,15	SOMMA NON SPESATA	-	729,15
2010	2035	1	1	7	3	410	30	NOLO DI DUE STAMPANTI ANNO 2010 / 2011	€	134,57	RSE	-€	134,57	SOMMA NON SPESATA	-	134,57
2011	3716	1	1	7	3	410	20	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	€	642,03	RSE	-€	5,10	SOMMA NON LIQUIDATA	-	5,10
2012	1780	1	1	7	3	410	10	PAGAMENTO FATTURE TELECOM	€	1.357,06	RSE	-€	1.357,06	SOMMA NON SPESATA	-	1.357,06
2014	26	1	1	7	3	410	20	edison energia - adesione convenzione consip	€	2.437,36	RSE	-€	18,23	SOMMA NON SPESATA	-	18,23
2014	3074	1	1	7	3	410	10		€	308,50	RSE	-€	308,50	somma non dovuta	-	308,50
2014	2300	1	1	7	3	411	0	convegno regionale ANUSCA autorizzazione a partecipare al Dr. Alfredo D'Urs	€	250,00	RSE	-€	61,20	SOMMA NON SPESATA	-	61,20
2011	303	1	1	7	4	416	0	fotocopiatore multifunzionale area 4 e 5 noleggio anno 2011	€	65,38	RSE	-€	65,38	SOMMA NON LIQUIDATA	-	65,38
2012	2693	1	1	8	3	468	0	segnaletica stradale somme disponibili	€	43.000,00	RSE	-€	43.000,00	somma non pagata	-	43.000,00
2012	1041	1	1	8	3	470	0	pagamento polizze assicurative	€	23,00	RSE	-€	23,00	somma non dovuta	-	23,00
2009	1459	1	1	8	3	472	40	PAGAMENTO FATTURE ENEL ENERGIA	€	298,03	RSE	-€	298,03	somma non spesata	-	298,03
2009	1871	1	1	8	3	472	40	PAGAMENTO FATTURE ENEL	€	1.782,23	RSE	-€	1.782,23	somma non utilizzata	-	1.782,23
2014	2	1	1	8	3	472	60	fornitura linea ADSL A LARGA BANDA PER ACCESSO AD INTERNET DITTA	€	2.250,60	RSE	-€	0,60	somma non liquidata	-	0,60
2014	3125	1	1	8	7	475	0	progetto ufficio notifiche anno 2013 irap	€	261,80	RSE	-€	0,01	somma non liquidata	-	0,01
2011	1620	1	3	1	1	543	0	PIANO MIGLIORAMENTO SERVIZI DI POLIZIA MUNICIPALE ART. 13 L.R. 1	€	1.314,68	RSE	-€	1.314,68	somma non liquidata	-	1.314,68
2012	2645	1	3	1	1	543	0	piano migliorameento servizi di polizia municipale	€	333,92	RSE	-€	333,92	SOMMA NON LIQUIDATA	-	333,92
2014	155	1	3	1	1	545	10	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	€	1.787,53	RSE	-€	1.787,53	SOMMA DA LIQUIDARE	-	1.787,53
2014	157	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO E NTE	€	425,36	RSE	-€	425,36	SOMMA NON LIQUIDATA	-	425,36
2014	161	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. A CARICO ENTE	€	48,71	RSE	-€	48,71	SOMMA NON LIQUIDATA	-	48,71
2014	399	1	3	1	1	545	10	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	€	1.926,38	RSE	-€	1.926,38	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.926,38
2014	401	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO E NTE	€	458,41	RSE	-€	458,41	SOMMA NON LIQUIDATA	-	458,41
2014	405	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. A CARICO ENTE	€	52,70	RSE	-€	52,70	SOMMA NON LIQUIDATA	-	52,70
2014	649	1	3	1	1	545	10	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	€	1.926,38	RSE	-€	1.926,38	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.926,38
2014	651	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO E NTE	€	1.331,17	RSE	-€	1.331,17	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.331,17
2014	655	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI INADEL PREVID. A CARICO ENTE	€	152,78	RSE	-€	152,78	SOMMA NON LIQUIDATA	-	152,78
2014	915	1	3	1	1	545	10	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	€	1.926,38	RSE	-€	1.926,38	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.926,38
2014	917	1	3	1	1	545	20	VERSAM. ONERI CPDEL A CARICO E NTE	€	357,57	RSE	-€	357,57	SOMMA NON LIQUIDATA	-	357,57
2014	1104	1	3	1	1	545	10	LIQUID. IND. DI VIGILANZA	€	1.926,38	RSE	-€	1.926,38	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.926,38
2014	1379	1	3	1	1	545	10	LIQUID. IND. DI VIGILANZA GIUGNO/14	€	1.126,95	RSE	-€	1.126,95	SOMMA NON LIQUIDATA	-	1.126,95
2004	655	1	3	1	3	550	0	Tratt. priv. fornitura climatizzatori	€	6.580,00	RSE	-€	269,82	somma non dovuta	-	269,82
2007	1800	1	3	1	3	550	0	Preventivo gestione presenze zucchetti	€	299,76	RSE	-€	299,76	somma non dovuta	-	299,76
2014	3023	1	3	1	3	550	0	consultazioni extra anno 2014 servizio telematico motorizzazione civile	€	3.000,00	RSE	-€	1.634,86	somma non dovuta	-	1.634,86
2011	909	1	3	1	2	553	0	ACQUISTO STAMPANTI AD AGHI PER 1-2-3 AREA	€	388,09	RSE	-€	388,09	somma non dovuta	-	388,09
2014	2795	1	3	1	2	553	0	FORNITURA DI N 500 BLOCCHI VERBALI Cds PER AUSILIARI DEL TRAFFI	€	2.619,90	RSE	-€	3,00	somma non dovuta	-	3,00
2014	3095	1	3	1	2	553	0	rendiconto economato/2014	€	2.301,37	RSE	-€	45,60	somma non dovuta	-	45,60
2012	2621	1	3	1	3	556	0	IMPINGUAMENTO CONTO POSTE ITALIANE PER SPEDIZIONE ATTI GIUD	€	17.056,63	RSE	-€	17.056,63	somma non dovuta	-	17.056,63
2013	2940	1	3	1	3	556	0	Sped.atti giudiziari e polizia municipale contratto Poste Italiane	€	19.388,14	RSE	-€	10.000,00	somma non dovuta	-	10.000,00
2011	1388	1	3	1	3	558	0	affidamento SERV. parcheggio a pagamento alla societ... A.G.T.	€	87.062,41	RSE	-€	50.000,00	somma non dovuta	-	50.000,00



2013	9	1	3	1	3	558	0	rinnovo servizio strisce blu dal 09/11/2012 al 31/12/2013	€	45.878,86	RSE	-€	20.000,00	somma non dovuta	-	20.000,00
2013	267	1	3	1	3	562	0	impegno spesa per pagamento polizze assicurative personale VV.UU.	€	50,00	RSE	-€	50,00	somma non dovuta	-	50,00
2014	52	1	3	1	3	562	0	polizze assicurative	€	50,00	RSE	-€	50,00	somma non dovuta	-	50,00
2014	2522	1	3	1	4	567	0	servizio noleggio fotocopiatore affidamento alla ditta Leotta	€	250,00	RSE	-€	250,00	somma non dovuta	-	250,00
2006	735	1	3	1	5	569	0	Utilizzo agenti polizia municipale Misterbianco etc estate 2006	€	12.747,69	RSE	-€	12.747,69	somma non dovuta	-	12.747,69
2006	1480	1	3	1	5	569	0	Utilizzo agenti polizia munic. comuni di Misterbianco e Catania - ss.114	€	3.541,53	RSE	-€	3.541,53	somma non dovuta	-	3.541,53
2001	1409	1	3	1	6	570	0	Rimborso somme contravvenzion Carboni ed altri	€	335,83	RSE	-€	335,83	somma non dovuta	-	335,83
2002	555	1	3	1	6	570	0	Rimborsi contravvenzioni non pagate	€	177,86	RSE	-€	177,86	somma non dovuta	-	177,86
2012	2696	1	3	1	3	572	0	REDAZIONE PIANI DEL TRAFFICO SOMME DISPONIBILI	€	10.000,00	RSE	-€	10.000,00	somma non pagata	-	10.000,00
2014	826	1	3	1	7	581	0	Elezioni Sindaco e C.C. del 25/05/14 costituzione ufficio elett. e autoriz. straor	€	629,00	RSE	-€	629,00	SOMMA NON LIQUIDATA	-	629,00
2014	1543	1	3	1	7	582	0	assunzione di n 6 Agenti di P.M. per mesi 2 irap	€	1.932,55	RSE	-€	1.932,55	SOMMA NON SPESATA	-	1.932,55
2014	33	1	4	1	3	651	30	edison energia - adesione convenzione consip	€	3.418,66	RSE	-€	6,21	somma non spesata	-	6,21
2014	513	1	4	1	3	651	20	PAGAMENTO FATTURE TELECOM/2014	€	471,00	RSE	-€	3,50	somma non dovuta	-	3,50
2008	265	1	4	2	3	695	30	ENEL Novembre dicembre 2007	€	352,86	RSE	-€	352,86	somma non spesata	-	352,86
2014	32	1	4	2	3	695	30	edison energia - adesione convenzione consip	€	6.890,06	RSE	-€	24,75	somma non pagata	-	24,75
2008	1396	1	4	3	3	696	30	ENEL - Gennaio/ Aprile 08	€	2.821,10	RSE	-€	446,85	somma non pagata	-	446,85
2014	1275	1	4	3	3	696	30	Illuminazione scuola media	€	10.800,00	RSE	-€	2.437,47	somma non pagata	-	2.437,47
2014	11	1	4	1	3	705	0	servizio integrato ENERGIA 2	€	15.000,00	RSE	-€	11.682,59	somma da non pagare	-	11.682,59
2012	791	1	4	5	3	785	0	delibera G.M. 34 del 16/03/2011 - impegno spesa	€	116,69	RSE	-€	116,69	somma non spesata	-	116,69
2014	534	1	4	5	3	785	0	A.G.T. TRASPORTO SCOLASTICO CONTRATTO 408/2011 FINO ALLA SCA	€	2.027,12	RSE	-€	2.027,12	somma non spesata	-	2.027,12
2012	2593	1	4	5	3	786	0	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA 2012/2013	€	2.000,00	RSE	-€	2.000,00	SOMMA NON SPESATA	-	2.000,00
2010	2907	1	4	5	3	789	0	FONDO PER LE AUTONOMIE LOCALI	€	5.000,00	RSE	-€	5.000,00	SOMMA NON SPESATA	-	5.000,00
2012	2749	1	4	5	5	795	0	FPRNIT. LIBRI CONTRIB. DALLO STATO ACC.924/20121	€	35.000,00	RSE	-€	4.881,65	somma non spesata	-	4.881,65
2013	3071	1	4	5	5	795	0	FPRNIT. LIBRI CONTRIB. DALLO STATO ACC.1144/2013	€	35.000,00	RSE	-€	35.000,00	somma non pagata	-	35.000,00
2014	3129	1	4	5	5	795	0	FPRNIT. LIBRI CONTRIB. DALLO STATO ACC.1160/2014	€	35.000,00	RSE	-€	35.000,00	somma non pagata	-	35.000,00
2007	1798	1	4	5	5	799	0	Quota ass. CSATI	€	1.467,00	RSE	-€	1.467,00	somma non pagata	-	1.467,00
2008	2140	1	4	5	5	799	0	quota ass. CSATI anno 2009	€	890,00	RSE	-€	890,00	somma non pagata	-	890,00
2009	427	1	4	5	5	799	0	quota ass. CSATI anno 2009	€	2.110,00	RSE	-€	2.110,00	somma non spesata	-	2.110,00
2010	49	1	4	5	5	799	0	Assoc. CSATI quota associat. anno 2010	€	2.500,00	RSE	-€	2.500,00	somma non spesata	-	2.500,00
2013	2415	1	5	1	1	830	20	PROGETTO OPERATORI CASTELLO NORMANNO ANNO 2012	€	110,03	RSE	-€	110,03	somma non pagata	-	110,03
2013	28	1	5	1	3	838	0	nolegio fotocopiatore ricoh per l'anno 2013	€	15,23	RSE	-€	15,23	somma non spesata	-	15,23
2013	75	1	5	1	3	838	0	attivazione linea ADSL nei locali SOTTO IL POZZO	€	606,21	RSE	-€	606,21	somma non spesata	-	606,21
2014	19	1	5	1	3	838	0	canone e manutenzione fotocop Ricoh MOC 2051 AD per area 2	€	57,52	RSE	-€	57,52	somma non spesata	-	57,52
2014	521	1	5	1	3	838	0	PAGAMENTO FATTURE TELECOM/2014	€	519,00	RSE	-€	519,00	somma non spesata	-	519,00
2014	516	1	5	1	3	842	10	PAGAMENTO FATTURE TELECOM/2014	€	1.239,00	RSE	-€	361,50	SOMMA NON LIQUIDATA	-	361,50
2009	553	1	5	2	3	876	0	Festa 2009 S. Giuseppe Ficarazzi - contributo parrocchia S.M. Immacolata	€	400,00	RSE	-€	400,00	somma non spesata	-	400,00
2010	425	1	5	2	3	879	0	FESTA SAN GIUSEPPE IN FICARAZZ SPESE ENEL E SIAE	€	397,10	RSE	-€	397,10	somma non spesata	-	397,10
2009	726	1	5	2	3	880	0	Integrazione spesa "Aci Castello News"	€	7.779,90	RSE	-€	7.779,90	somma non spesata	-	7.779,90
2013	1158	1	6	2	3	943	10	Pagamento spese telefoniche	€	178,00	RSE	-€	178,00	SOMMA NON DOVUTA	-	178,00
2014	518	1	6	2	3	943	10	PAGAMENTO FATTURE TELECOM/2014	€	1.000,00	RSE	-€	1.000,00	SOMMA NON DOVUTA	-	1.000,00
2007	1799	1	6	3	5	987	0	Quota ass. CSATI	€	1.533,00	RSE	-€	1.533,00	somma non spesata	-	1.533,00
2010	2885	1	7	1	5	1100	0	INTROITO COFINANZIAMENTO MANIFESTAZ. NATALIZIE ACC. 938/2010 P	€	1.500,00	RSE	-€	1.500,00	somma non spesata	-	1.500,00
2011	2714	1	7	1	5	1101	0	TRASF. REG.LI CONTRIB. PER ATTIVITA' CULTURALI ACC. 1054/11	€	185,00	RSE	-€	185,00	somma non spesata	-	185,00
2007	1077	1	8	1	2	1190	0	Acquisto materiale minuto	€	923,81	RSE	-€	923,81	SOMMA NON DOVUTA	-	923,81
2011	3780	1	8	1	2	1190	0	somma vincolata	€	269,00	RSE	-€	269,00	SOMMA NON DOVUTA	-	269,00
2008	326	1	8	1	3	1194	0	Ing. Francesco De Caro - fatt. 3/08	€	740,04	RSE	-€	740,04	SOMMA NON DOVUTA	-	740,04
2000	2922	1	9	1	3	1372	0	Ing.BUTERA FRANCESCO INCARICO Realizzazione progetto di massima cop	€	6.662,29	RSE	-€	6.662,29	somma non dovuta	-	6.662,29
2002	519	1	9	1	3	1372	0	Ing. Maurizio Morgia - proget-tazione impianto antincendio porto Acitrezza	€	4.271,86	RSE	-€	4.271,86	somma non dovuta	-	4.271,86
2009	1697	1	9	1	3	1372	0	Ing. Paolo Battiato e Marco Muratore - redazione progetti cantieri lavoro reg.li	€	5.000,00	RSE	-€	5.000,00	somma non dovuta	-	5.000,00
2012	1210	1	9	1	7	1374	0	telecom 2 bimestre 2012	€	63,00	RSE	-€	63,00	somma non dovuta	-	63,00
2012	1227	1	9	3	3	1403	0	pubblicit... su G.U.R.S.relativa a variante urbanistiche al P.R.G.	€	1.044,96	RSE	-€	1.044,96	somma non dovuta	-	1.044,96
2014	17	1	9	3	3	1409	0	integrazione spesa anno 2012	€	2.000,00	RSE	-€	2.000,00	somma non dovuta	-	2.000,00
2014	2569	1	9	3	3	1409	0	servizi di accalappiamento custodia e mantenimento in vita cani randagi - NOV	€	4.000,00	RSE	-€	398,59	somma non dovuta	-	398,59
2014	2812	1	9	3	3	1409	0	ricovero e custodia cani randag mese di dicembre 2014	€	3.416,00	RSE	-€	452,62	somma non dovuta	-	452,62
2013	273	1	9	4	3	1449	0	servizio esurgo affidamento ditta ECOSAN ITALIA	€	2.420,00	RSE	-€	1.182,50	somma non dovuta	-	1.182,50
2014	3121	1	9	4	3	1449	0	somma disponibile	€	4.140,00	RSE	-€	1.700,00	somma non dovuta	-	1.700,00



2011	3384	1	9	5	3	1490	0	SERVIZIO IGIENE URBANA - RECUPERO TRATTAMENTO E SMALTIMENT	€	21.682,78	RSE	-€	669,65	somma non dovuta	-	669,65
2012	2646	1	9	5	3	1490	0	ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA PER GESTIONE RIFIUTI ANNO 2012	€	34.970,43	RSE	-€	34.970,43	somma non dovuta	-	34.970,43
2014	2252	1	9	5	3	1490	0	conferimento rifiuti fino al 31/05/2015	€	214.865,32	RSE	-€	27.332,57	somma non dovuta	-	27.332,57
2014	3037	1	9	5	3	1490	0	ulteriore impegno per gestione rifiuti anno 2014	€	14.255,23	RSE	-€	8.020,90	somma non dovuta	-	8.020,90
2013	3053	1	9	5	5	1501	0	Gestione integrata dei rifiuti anno 2013	€	45.100,00	RSE	-€	6.367,64	SOMMA NON DOVUTA	-	6.367,64
2011	3767	1	9	5	5	1502	0	VERSAMENTO QUOTA ALLA PROVINCIA	€	215.000,00	RSE	-€	82.594,23	SOMMA NON SPESATA	-	82.594,23
2012	2703	1	9	5	5	1502	0	QUOTA TARSU ALLA PROVINCIA	€	230.000,00	RSE	-€	80.042,05	somma non dovuta	-	80.042,05
2013	2957	1	9	5	5	1502	0	TARES QUOTA 5% ALLA PROVINCIA	€	230.612,00	RSE	-€	72.888,90	somma non dovuta	-	72.888,90
2004	293	1	9	6	2	1521	0	Acquisto materiale di consumo e spesa minuta	€	986,16	RSE	-€	986,16	SOMMA NON DOVUTA	-	986,16
2007	737	1	9	6	3	1531	0	Interventi urgenti di derattizzazione/disinfestazione Mercato Ittico acitrezza	€	1.620,00	RSE	-€	1.620,00	SOMMA NON DOVUTA	-	1.620,00
2009	52	1	9	6	3	1533	0	Servizio verde pubblico - AGT Multiservizi	€	9.926,02	RSE	-€	9.926,02	SOMMA NON DOVUTA	-	9.926,02
2014	1803	1	9	6	3	1533	0	PROROGA CONTRATTI A.G.T. DAL 18/08/2014 AL 31/10/2014	€	12.619,87	RSE	-€	8.314,87	SOMMA NON DOVUTA	-	8.314,87
2014	2580	1	9	6	3	1533	0	accertamenti tecnici per verifica palme nell'area di pertinenza di Villa Fortuna	€	305,00	RSE	-€	305,00	somma non dovuta	-	305,00
2003	1060	1	10	4	2	1656	0	Controllo ascensori da luglio 2003 a luglio 2004	€	903,36	RSE	-€	903,36	somma non pagata	-	903,36
2004	7	1	10	4	2	1656	0	Controllo ascensori edifici comunali	€	1.188,00	RSE	-€	1.188,00	somma non pagata	-	1.188,00
2005	2181	1	10	4	2	1656	0	Servizio controllo ascensori - 3^ annualit...	€	4.198,81	RSE	-€	4.198,81	somma non pagata	-	4.198,81
2013	1951	1	10	4	3	1671	0	integrazione retta ricovero anziani anno 2013	€	2.162,55	RSE	-€	0,52	somma non spesata	-	0,52
2013	3085	1	10	4	3	1671	0	retta ricovero anziani anno 2013 somme disponibili	€	6.768,50	RSE	-€	6.768,50	somma non spesata	-	6.768,50
2014	3136	1	10	4	3	1671	0	retta ricovero anziani anno 2014 somme disponibili	€	3.000,00	RSE	-€	3.000,00	somma non pagata	-	3.000,00
2011	3095	1	10	4	3	1673	0	Integrazione copertura spesa per ricovero anziani Anno 2011	€	5.609,98	RSE	-€	5.609,98	somma non pagata	-	5.609,98
2012	546	1	10	4	3	1673	0	trasporto portatori handicap L.R. 16/86 anno 2012	€	10.693,93	RSE	-€	10.693,93	somma non spesata	-	10.693,93
2012	2592	1	10	4	3	1673	0	FORNITURA SOCIO ASSISTENZIALE ALUNNI PORTATORI DI H) NELLE SC	€	838,41	RSE	-€	838,41	somma non spesata	-	838,41
2013	1946	1	10	4	3	1673	0	contributo a titolo rimborso spese ai portatori di handicaps anno 2013	€	233,00	RSE	-€	233,00	somma non spesata	-	233,00
2013	2164	1	10	4	3	1673	0	Fornitura socio assistenziale alunni portatori di h) nelle scuole A.S. 2013/2014	€	4.949,40	RSE	-€	712,36	calcolato il ribasso d'asta	-	712,36
2014	536	1	10	4	3	1673	0	INTERVENTI DI CUI ALLA L.R.22/86 - PORTATORI DI HANDICAPS ANNO 2	€	4.565,00	RSE	-€	390,00	somma non spesata	-	390,00
2014	539	1	10	4	3	1673	0	portatori di handicaps l.r. 16/86 impegno per l'anno 2014 associaz. A.I.A.S. AC	€	3.206,63	RSE	-€	2.275,85	somma non spesata	-	2.275,85
2014	541	1	10	4	3	1673	0	portatori di handicaps l.r. 16/86 E 33/91 impegno per l'anno 2014 ass. VILLAS	€	7.762,46	RSE	-€	4.683,27	somma non pagata	-	4.683,27
2014	542	1	10	4	3	1673	0	portatori di handicaps l.r. 16/86 E 33/91 impegno per l'anno 2014 VILLA.SAN C	€	3.196,55	RSE	-€	1.647,19	somma non pagata	-	1.647,19
2014	779	1	10	4	3	1673	0	Impegno anno 2014 retta ricovero anziani	€	5.972,19	RSE	-€	98,13	somma non spesata	-	98,13
2010	2293	1	10	4	3	1674	0	TRSF. REG.LI "CONTRIBUTO STRAORDINARIO A. 2008" SOTTOC.1273/10	€	5.974,09	RSE	-€	5.974,09	somma non spesata	-	5.974,09
2013	2172	1	10	4	5	1681	0	triennalit... 2010/2012 completamento pagamenti al comune capofila	€	58.000,00	RSE	-€	58.000,00	somma non spesata	-	58.000,00
2006	1450	1	10	5	2	1729	0	Spesa minuta cimitero	€	562,00	RSE	-€	562,00	somma non dovuta	-	562,00
2013	1160	1	10	5	3	1734	20	Pagamento spese telefoniche	€	98,00	RSE	-€	98,00	somma non dovuta	-	98,00
2014	520	1	10	5	3	1734	20	PAGAMENTO FATTURE TELECOM/2014	€	171,00	RSE	-€	103,00	somma non dovuta	-	103,00
2014	2535	1	10	5	3	1735	0	proroga contratto servizio gestione dei servizi cimiter. con A.G.T. da 1/11 al 31	€	11.562,22	RSE	-€	431,02	SOMMA NON DOVUTA	-	431,02
2014	2537	1	10	5	3	1735	0	nolo di n 3 bagni ecologici per il cimitero proroga per novembre / dicembre 201	€	1.433,10	RSE	-€	0,01	SOMMA NON DOVUTA	-	0,01
2014	799	1	10	5	4	1737	0	Proroga per mesi uno nolo n.3 bagni mobili ecologici per il cimitero ditta Comm	€	716,55	RSE	-€	716,55	SOMMA NON DOVUTA	-	716,55
2014	7	1	11	1	3	1789	0	procedura appalto pubbliche affissioni	€	3.721,34	RSE	-€	1.853,61	somma non dovuta	-	1.853,61
2011	3725	1	11	2	3	1838	10	pagamento fatture ENERGIA ELETTRICA	€	3.408,57	RSE	-€	2.494,85	somma non dovuta	-	2.494,85
2007	1569	1	11	5	3	1914	0	Core Soluzioni - Sftware e servizi per SUAP - un anno	€	4.200,00	RSE	-€	4.200,00	SOMMA NON DOVUTA	-	4.200,00
2010	56	1	11	5	3	1914	0	GE Capital Sol. canone servizi 2010	€	845,40	RSE	-€	845,40	SOMMA NON DOVUTA	-	845,40
2008	1624	1	11	5	5	1922	0	Quota consortile adesione Consorzio produttivo filiera pesca siciliana	€	1.500,00	RSE	-€	1.500,00	SOMMA NON DOVUTA	-	1.500,00
2009	1828	1	11	5	5	1922	0	Patto territoriale agricoltura e pesca - quota per comune capofila Aci S. Antonio	€	1.826,12	RSE	-€	1.826,12	SOMMA NON DOVUTA	-	1.826,12
2010	48	1	11	5	5	1922	0	Patto territoriale agricoltura e pesca -quota per comune capofila Aci S. Antonio	€	3.077,59	RSE	-€	3.077,59	SOMMA NON DOVUTA	-	3.077,59
2004	2414	1	11	5	5	1927	0	I geo siti della riviera dei ciclopi - progetto	€	2.000,00	RSE	-€	2.000,00	somma non dovuta	-	2.000,00
2006	541	1	11	5	5	1927	0	Integrazione somma progetto interregionale "Approdi di Ulisse"	€	3.893,00	RSE	-€	3.893,00	somma non pagata	-	3.893,00
2006	631	1	11	5	5	1927	0	Progetto "inserimento mondo lavoro - addetto intrattenimeto e servizi ricr.	€	2.274,12	RSE	-€	2.274,12	somma non dovuta	-	2.274,12
2010	3041	2	9	2	5	4001	0	AGGIORNAMENTO SOFTWARE D.D.G. 284/12	€	2.350,10	RSE	-€	0,10	somma non dovuta	-	0,10
2011	3796	2	9	3	6	4045	0	Cofinanziamento indagini somma disponibile	€	12.000,00	RSE	-€	12.000,00	somma non pagata	-	12.000,00
2011	3797	2	1	6	4	4052	0	Restituzione oneri non dovuti somma disponibile	€	345,98	RSE	-€	200,38	SOMMA NON DOVUTA	-	200,38
2013	2987	2	1	6	4	4052	0	RESTITUZIONE ONERI NON DOVUTI somma disponibile	€	16.266,00	RSE	-€	1.754,27	somma non dovuta	-	1.754,27
2010	3042	2	1	6	1	4062	0	10% INTERV. DEMOLIZ. OPERE	€	5.000,00	RSE	-€	5.000,00	somma non dovuta	-	5.000,00
2012	2684	2	1	6	1	4063	0	PIANO CASA SOMME DISPONIBILI	€	150,00	RSE	-€	150,00	somma non dovuta	-	150,00
2013	1702	2	1	6	1	4063	0	PIANO CASA -FONDI VINCOLATI INTROITO 2013 (REV. N. 2376)	€	6.780,42	RSE	-€	6.780,42	somma non dovuta	-	6.780,42
2013	1703	2	1	6	1	4063	0	PIANO CASA -FONDI VINCOLATI INTROITO 2013 (REV. N. 2378)	€	150,00	RSE	-€	150,00	somma non dovuta	-	150,00
2010	3034	2	1	6	6	4072	0	progettazione	€	1.656,20	RSE	-€	1.656,20	somma non pagata	-	1.656,20



2010	3056	2	1	6	6	4072	0	somma impegnata e disponibile	€	12.480,00	RSE	-€	12.480,00	somma non pagata	-	12.480,00
2011	3798	2	1	6	6	4072	0	Progettazione piani e studi somma disponibile	€	6.582,90	RSE	-€	6.582,90	somma non pagata	-	6.582,90
2012	2744	2	1	6	6	4072	0	Progettazione piani e studi somma disponibile	€	9.500,00	RSE	-€	9.500,00	somma non pagata	-	9.500,00
2013	2988	2	1	6	6	4072	0	Progettazione piani e studi somma disponibile	€	60.000,00	RSE	-€	60.000,00	somma non pagata	-	60.000,00
2012	2745	2	1	6	6	4073	0	conferimento incarichi professionale somma disponibile	€	3.101,42	RSE	-€	2.015,94	somma non pagata	-	2.015,94
2002	2125	2	1	8	1	4100	0	Lavori manutnz. straord. edifici comunali - perizia variante vedi imp. 5/02	€	2.280,00	RSE	-€	2.280,00	somma non dovuta	-	2.280,00
2012	2133	2	1	8	1	4100	0	manutnz. ordinaria e straordi impianti elevatori negli edifici comunali	€	1.500,00	RSE	-€	1.500,00	somma non dovuta	-	1.500,00
2012	2677	2	1	8	1	4100	0	MANUTENZIONE EDIFICI somma disponibile	€	13.318,86	RSE	-€	4.299,08	somma non dovuta	-	4.299,08
2013	2985	2	1	8	1	4100	0	MANUTENZ. EDIFICI COM.LI SOMME DISPONIBILI	€	104.085,85	RSE	-€	24.686,12	somma non dovuta	-	24.686,12
2014	3126	2	1	8	1	4100	0	MANUTENZ. EDIFICI COM.LI SOMME DISPONIBILI	€	12.000,00	RSE	-€	434,00	somma non dovuta	-	434,00
1998	1979	2	1	8	1	4106	0	preimpegnate per liquidare sen tenze contenzioso Vitale ed al tri sig.ra Leonard	€	5.381,60	RSE	-€	5.381,60	SOMMA NON SPESATA	-	5.381,60
2013	2991	2	1	8	1	4108	0	COMPLETAM.MANUT. STRAORD. ED ALTRI INTERV. SU BENI IMMOBILI s	€	10.000,00	RSE	-€	600,57	somma non dovuta	-	600,57
2004	2139	2	1	8	1	4109	0	Approvazione progetto impianti termici scuola media	€	4.627,22	RSE	-€	4.627,22	somma non pagata	-	4.627,22
2007	1026	2	4	3	1	4387	0	Impianto fotovoltaico scuola via Dusmet	€	22.207,07	RSE	-€	21.281,21	somma non dovuta	-	21.281,21
2003	2849	2	8	1	1	4671	0	manutenzione ordinaria e straordinaria strade	€	73,66	RSE	-€	73,66	somma non dovuta	-	73,66
2006	35	2	8	1	1	4671	0	Manutenzione strade anno 2006	€	185,62	RSE	-€	185,62	somma non dovuta	-	185,62
2006	1278	2	8	1	1	4671	0	asta pubblica manutenzione strade comunali	€	371,24	RSE	-€	371,24	somma non dovuta	-	371,24
2007	1650	2	8	1	1	4671	0	Impianto pubbl. illuminazione via Vigo e Fazello - approv. progetto e bando	€	408,95	RSE	-€	408,95	somma non dovuta	-	408,95
2012	2689	2	8	1	1	4671	0	Manut. straord. e ord. strade somma disponibile	€	87.500,00	RSE	-€	445,34	somma non dovuta	-	445,34
2000	3394	2	8	2	1	4708	0	Mutuo collegamento lungomare scardamiano e riviera dei Cicli ACC.1104/2000	€	104.804,46	RSE	-€	12.705,37	somma non spesata	-	12.705,37
2003	2756	2	9	1	6	4771	20	STUDI geologici redazione P.G. R.	€	20.000,00	RSE	-€	20.000,00	somma non pagata	-	20.000,00
2010	3037	2	9	1	6	4771	20	STUDI GEOLOGICI	€	20.000,00	RSE	-€	20.000,00	somma non pagata	-	20.000,00
2010	3038	2	9	1	6	4771	40	SPESA REDAZIONE ELABORATI	€	17.260,42	RSE	-€	17.000,00	somma non pagata	-	17.000,00
2012	2746	2	9	1	6	4771	40	SPESA REDAZIONE ELABORATI somme disponibili	€	10.000,00	RSE	-€	9.800,00	somma non pagata	-	9.800,00
2013	2992	2	9	1	6	4771	20	STUDI GEOLOGICI somme disponibili	€	12.000,00	RSE	-€	12.000,00	somma non pagata	-	12.000,00
2013	2993	2	9	1	6	4771	40	SPESA REDAZIONE ELABORATI somme disponibili	€	20.300,00	RSE	-€	20.300,00	somma non pagata	-	20.300,00
2012	2747	2	9	4	1	4822	0	Manutenzione impianti serv.idrico integrato somma disponibile	€	5.203,31	RSE	-€	37,04	somma non dovuta	-	37,04
2013	3090	2	9	4	1	4822	0	manut. impianti servizio idrico SOMME DISPONIBILI	€	25.246,22	RSE	-€	7.153,64	somma non dovuta	-	7.153,64
2014	3123	2	9	4	1	4822	0	somma disponibile	€	43.200,00	RSE	-€	43.200,00	somma non dovuta	-	43.200,00
2014	3122	2	9	4	1	4824	0	somma disponibile	€	38.957,00	RSE	-€	38.957,00	somma non dovuta	-	38.957,00
1999	3583	2	9	1	7	4878	0	Interventi di manutenzione straordinaria di depuratori	€	77.975,77	RSE	-€	77.975,77	somma non spesata	-	77.975,77
2000	3429	2	9	1	7	4878	0	FONDO DI DEPURAZIONE	€	27.326,17	RSE	-€	27.326,17	somma non spesata	-	27.326,17
2001	3266	2	9	1	7	4878	0	Interventi di manutenzione straordinaria di depuratori	€	35.752,17	RSE	-€	35.752,17	SOMMA NON SPESATA	-	35.752,17
2002	2819	2	9	1	7	4878	0	Proventi canone depurazione 2002 acc. 893/02	€	91.918,38	RSE	-€	91.918,38	SOMMA NON SPESATA	-	91.918,38
2003	2523	2	9	1	7	4878	0	Canone depurazione 2003 - 1^ trim. vedi acc. 718/03	€	22.069,58	RSE	-€	22.069,58	SOMMA NON SPESATA	-	22.069,58
2004	2214	2	9	1	7	4878	0	CANONE DI DEPURAZIONE 2* E 3* TRIM.03 ACC. 692/04	€	39.802,88	RSE	-€	39.802,88	SOMMA NON SPESATA	-	39.802,88
2004	2476	2	9	1	7	4878	0	interv. di manut. straord. di depurazione	€	58.970,17	RSE	-€	58.970,17	SOMMA NON SPESATA	-	58.970,17
2005	2169	2	9	1	7	4878	0	REALIZZAZ.GESTIONE OPERE E IMPIANTI CENTRALIZZATI DI DE- PURAZ	€	117.752,17	RSE	-€	117.752,17	SOMMA NON SPESATA	-	117.752,17
2006	1699	2	9	1	7	4878	0	realizz. opere impianti centra lizzati di depurazione	€	18.065,01	RSE	-€	18.065,01	SOMMA NON SPESATA	-	18.065,01
2012	2635	2	9	5	9	4883	0	regolarizzazione contabile impegno assunto con det. 1004 del 09/10/12	€	2.287,29	RSE	-€	300,00	QUOTA NON UTILIZZATA	-	300,00
2010	3060	2	10	5	1	4913	0	Manutenzione e acquisto beni cimitero - introiti vincolati somme disponibili	€	35.059,81	RSE	-€	2.376,00	AVANZO VINCOLATO	-	2.376,00
2011	3779	2	10	5	1	4913	0	Manutenzione e acquisto beni cimitero - introiti vincolati somme disponibili	€	28.500,00	RSE	-€	21.309,56	AVANZO VINCOLATO	-	21.309,56
2012	2681	2	10	5	1	4913	0	MANUTENZIONE E ACQUISTO BENI CIMITERO Somme disponibili	€	40.000,00	RSE	-€	40.000,00	AVANZO VINCOLATO	-	40.000,00
2013	3087	2	10	5	1	4913	0	MANUTENZIONE E ACQUISTO BENI CIMITERO Somme disponibili	€	40.000,00	RSE	-€	40.000,00	AVANZO VINCOLATO	-	40.000,00
2011	3656	2	10	5	7	4916	0	rimborso per proventi cimiteriali non dovuti	€	323,30	RSE	-€	323,30	SPMMA NON SPESATA	-	323,30
2011	3801	2	10	5	7	4916	0	rimborso per proventi cimiteriali non dovuti somma disponibile	€	11.000,00	RSE	-€	11.000,00	SOMMA NON SPESATA	-	11.000,00
2013	3088	2	10	5	7	4916	0	rimborso per proventi cimiteriali non dovuti somma disponibile	€	1.000,00	RSE	-€	1.000,00	SOMMA NON SPESATA	-	1.000,00
2012	2682	2	10	5	3	4917	0	BENI CIMITERO Somme disponibili	€	10.000,00	RSE	-€	10.000,00	SOMMA NON SPESATA	-	10.000,00
2013	3089	2	10	5	3	4917	0	BENI CIMITERO Somme disponibili	€	9.000,00	RSE	-€	3.718,64	SOMMA NON SPESATA	-	3.718,64
1996	827	2	11	2	1	5011	0	MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA	€	118.047,10	RSE	-€	118.047,10	somma non pagata	-	118.047,10
2005	1480	2	11	5	7	5050	0	Impegno Spesa Acquisto Azioni S.I.E. S.p.A.	€	3.938,00	RSE	-€	3.938,00	somma non pagata	-	3.938,00
									€	3.432.636,80		-€	2.107.101,24			-€ 2.107.101,24



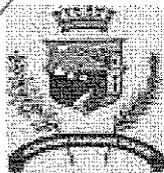
Allegato delibera

G.C. N. 138

del 11 6 NOV 2015



ALLEGATO F



COMUNE DI ACICASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

NOTA INTEGRATIVA

Illustrazione dei criteri per la quantificazione del primo accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

- Vista la determinazione sindacale n.118 del 18/09/2014 avente per oggetto: "Nomina Responsabili delle strutture organizzative di massima direzione (AA.PP.OO.) e di alta professionalità, attribuzione delle funzioni di cui all'art. 107 e ss. Del D.Leg. 267/2000 e art. 9 del vigente C.C.N.L. Regioni e Autonomie locali, per il periodo 20 settembre 2014 – 31 dicembre 2015 ", con la quale è stato conferito l'incarico ad Dott. Claudio Galli - Funzionario contabile – Cat. D 6 – quale Responsabile dei servizi Finanziari e Tributi Area 3^A;
- Considerato che ai responsabili dei Servizi dell'Ente sono attribuiti i compiti di cui all'art.51 comma 3 e 3 bis della legge 8/6/90 n.142 come recepita dalla L.R. 48/91 e s.m.i.;
- Visto l'art.13 della L.R. n.30 del 23/12/2000;
- Visto l'art. 125 comma 11 del Decreto Legislativo n° 163/06 e s.m.i.;
- Visto che nel nuovo sistema contabile armonizzato, esiste l'obbligo di costituire un Fondo Crediti di dubbia esigibilità (FCDE) destinato a coprire l'eventuale mancata riscossione di entrate incerte e di dubbia riscossione;
- La quota da accantonare al FCDE in sede di riaccertamento straordinario è disciplinata nel principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria n. 3.3 e dall'esempio n 5, il quale richiama le modalità di calcolo che regolano l'accantonamento del FCDE in sede di approvazione del rendiconto.

Per la determinazione del fondo crediti di dubbia esigibilità sono state seguite le seguenti fasi:

- 1) sono state individuate le categorie di entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione. Le voci di entrata considerate sono: TARSU/TARES, ICI, sanzioni al codice della strada;
- 2) si è determinato, per ciascuna delle categorie di entrate di cui al punto 1), l'importo dei residui complessivo risultante all'esito delle operazioni di riaccertamento straordinario, al netto delle riscossioni in conto residui alla data del riaccertamento straordinario;
- 3) si è calcolata, in corrispondenza di ciascuna entrata di cui al punto 1), la media semplice del rapporto tra gli incassi (in c/residui) e l'importo dei residui attivi all'inizio di ogni anno degli ultimi 5 esercizi;
- 4) si è applicato all'importo complessivo dei residui classificati secondo le modalità di cui al punto 2) una percentuale pari al complemento a 100 della media semplice di cui al punto 3). Si è optato per la modalità di calcolo della media semplice in quanto ritenuta più congruente con la situazione effettiva dell'andamento di riscossione dei crediti. Il calcolo per l'accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità è stato effettuato sui residui attivi riaccertati all' 01/01/2015.

In osservanza dei principi sopra richiamati la costituzione del fondo crediti dubbia esigibilità a valere per i residui attivi mantenuti risulta così costituito in € 9.377.533,77 Si evidenzia che a fronte della legittimità e perdurante efficacia delle somme iscritte a ruolo, da ultimo verificate in sede di approvazione del rendiconto 2014, si è ritenuto più opportuno conservare l'intero importo iscritto a ruolo, svalutandolo secondo i parametri di legge, anziché stralciare i residui e inserirli in contabilità finanziaria.

Si allega la scheda di calcolo analitica del FCDE per ogni singola tipologia di entrata.

