

RICONCILIAZIONE CREDITI/DEBITI CON L'UNIONE DEI COMUNI

TEMPISTICHE DELLA RICONCILIAZIONE

L'Ente ha provveduto alla riconciliazione dei crediti e debiti reciproci al 31/12/2022 con l'Unione dei Comuni a cui appartiene:

- in sede di rendiconto di gestione con apposito atto **NO**
- in sede di rendiconto l'Ente ha verificato l'iscrizione nella propria contabilità degli impegni ed accertamenti verso l'Unione dei Comuni comunicati periodicamente da quest'ultima come previsto dalle convenzioni sottoscritte per la gestione delle funzioni e dei servizi trasferiti **SI**
- in sede di salvaguardia degli equilibri nell'ambito della procedura di verifica della gestione dei residui **SI**
- altro, indicare _____

**ESITO DELLA RICONCILIAZIONE
DETTAGLIO DEI CREDITI E DEBITI RECIPROCI AL 31 DICEMBRE 2022 E STATO AL 13/11/2024**

ANNO ORIGINE RS	RAPPORTI DEBITORI COMUNE VERSO UNIONE				CONTABILITA' UNIONE		DIFFERENZA AL 31/12/2022	MOTIVAZIONE della differenza al 31/12/2022
	DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31/12/2022	IMPORTO AL 13/11/2024	IMPORTO AL 31/12/2022	IMPORTO AL 13/11/2024			
2022	Trasferimenti correnti per le funzioni conferite	597.225,09	-	596.932,93	9,04	292,16	La differenza è imputabile al fatto che il Comune di Portomaggiore ha imputato nel 2022 un maggiore impegno per spesa di infirmatica. L'Unione ha, invece, invece incassato la correlata entrata come maggiore entrata a residuo 2022 nell'anno 2023.	
2022	Rimborsi diversi	1.531,49		1.531,49	-	-		
2022	Rimborsi per personale comandato	21.422,50	-	21.422,50	-	-		
2022	Trasferimenti in conto capitale per le funzioni conferite	5.361,40	-	5.361,40	-	-		
	TOTALE	625.540,48	-	625.248,32	9,04	292,16		

Presenza di partite in contestazione tra Comune e Unione: **NO**

Descrizione partite in contestazione	impegnato nel bilancio del Comune	accantonato/ vincolato in avanzo a rendiconto del Comune	importo accertato da Unione	Note
	NON COMPLETARE			

RAPPORTI CREDITORI COMUNE VERSO UNIONE				CONTABILITA' UNIONE		DIFFERENZA TRA PORTOMAGGIORE E UNIONE AL 31/12/2022	MOTIVAZIONE
ANNO ORIGINE RS	DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31/12/2022	IMPORTO AL 13/11/2024	IMPORTO AL 31/12/2022	IMPORTO AL 13/11/2024		
2015	Sanzioni per infrazioni CDS - atti divenuti esigibili entro 31-12-2015, (accertati da Unione dei Comuni Valli e Delizie e attribuiti per quota conv)	109,491,93	91,897,18	0,00	0,00	109,491,93	Questa parte di crediti di Portomaggiore vs Unione non è riscontrabile dall'Unione come debito. Il Comune accerta sulla base del notificato e accantona l'importo non incassato a FCDE sul proprio bilancio.
2016	Quota di competenza relativa a verbali notificati dall'Unione dei Comuni Valli e Delizie e non incassati	15,714,89	6,381,01	0,00	0,00	15,714,89	
2016	Quota di competenza relativa a verbali notificati dall'Unione dei Comuni Valli e Delizie e non incassati	130,888,72	66,105,20	0,00	0,00	130,888,72	
2017	Quota di competenza CDS del Comune di Portomaggiore relativa alla previsione notificato a tutto il 31/12/2017 (al netto della riduzione del 30% dei paganti entro 5 gg) dedotto l'incassato da gen-ott 2	120,633,62	87,861,62	0,00	0,00	120,633,62	
2018	Quota di competenza CDS del Comune di Portomaggiore relativa alla previsione notificato a tutto il 31-12-2018 (al netto della riduzione del 30% dei paganti entro 5 gg) - SITMA 4 TRIMESTRE - AL LORDO	66,615,01	38,753,59	0,00	0,00	66,615,01	
2019	Quota di competenza CDS del Comune di Portomaggiore notificato a tutto il 31-12-2019 al lordo dell'FCDE e al netto incassi precedenti (pari ad incassi IV trim 2019) vedi nota Unione Prot. 2028/2020	16,402,17	0,00	0,00	0,00	16,402,17	
2020	Riparto entrate derivanti da Sanzioni al Codice della Strada - Periodo: ANNO 2020 - QUOTA INSOLUTI DA ACC. FCDE PROT.N. 2206/2021	12,714,15	0,00	0,00	0,00	12,714,15	
2021	Trasferimento da Unione a seguito incassi sanzioni CDS 4° trim.2021 - Saldo su notificato al netto del 30% - Nota Prot. 1226 del 26,01,2022	88,352,71	63,731,46	0,00	0,00	88,352,71	€ 92,258,33 pagato dall'Unione IV trimestre nel 2022
2022	CDS ANNI PREGRESSI IV TRIMESTRE 2022	0,00	0,00	11,835,59	0,00	11,835,59	Pagato dall'Unione nel 2023 e incassato dal Comune nel 2023 con Rev. 1723/2023 (su Acc. 31/7/2021), Rev. 1724/2023 (su Acc. 29/8/2020), Rev. 1725/2023 (su Acc. 32/8/2019), Rev. 1726/2023 (su Acc. 23/4/2017), Rev. 1727/2023 (su Acc. 4/30/2016),
2022	Convenzione tra Comuni Argenta, Ostellato, Portomaggiore e Unione per la concessione all'Unione dei beni immobili, strumentali e di consumo - Rendic. spese I semestre - Nota Prot. 001669 del 30,09,22	52,848,57	0,00	0,00	0,00	52,848,57	Stanziati e pagati nel 2023 € 57,345,86 (da comunicazione corretta prot.n. 7847 del 10,03,2023), Su bilancio Comune registrata maggiore entrata contestuale alla Rev. 1904/2023 a fronte di incasso di € 57,345,86,
2022	Riparto proventi da Riscossione coattiva Sanzioni Codice della strada - Il trimestre 2022 - Nota Prot. U 0029595 del 15,09,2022 Det. Unione n. 661 del 19/12/2022	26,785,93	0,00	26,785,93	0,00	-	Pagato dall'Unione nel 2023 - Rev. Comune 2644/2023
2022	Riparto proventi da Riscossione coattiva Sanzioni Codice della strada - III trimestre 2022 - Nota Prot. 0020295 del 28,11,2022 Det. Unione n. 664 del 19/12/2022	63,853,18	0,00	63,853,18	0,00	-	Pagato dall'Unione nel 2023 - Rev. Comune 2879/2023
2022	Trasferimento da Unione a seguito di incassi per sanzioni CDS 4° trim 2022 - Comunicazione Prot. U 42157/2022 Agg. Novembre 2022	79,187,31	113,527,76	79,187,31	0,00	-	Pagato dall'Unione nel 2023 - Rev. Comune 1502/2023 - Registrata, a Consuntivo 2023, maggiore entrata per importo notificato e non riscosso.
2022	Rimborso spesa di notifica			229,35	0,00	229,35	Pagato dall'Unione nel 2023 - Accertato e incassato dal Comune nel 2023 con Rev 1476, 1479, 1480/2023
2022	Trasferimenti per spese bollette ai Comuni dell'Unione			29,860,21	0,00	29,860,21	Pagato dall'Unione nel 2023 - Accertato e incassato dal Comune nel 2023 con Rev 2820/2023
2022	Rimborso spese di funzionamento colonie feline al Comune di Portomaggiore			3,375,66	0,00	3,375,66	Pagato dall'Unione nel 2023 - Accertato e incassato dal Comune nel 2023 con Rev 1833/2023
2022	Trasferimenti extra CDS III trimestre 2022	0,00	0,00	1,806,00	0,00	1,806,00	Pagato dall'Unione nel 2023 - Accertato e incassato dal Comune nel 2023 con Rev 2343/2023
TOTALE		785.488,19	468.257,82	216.933,23	-	568.554,96	L'importo è accantonato a titolo di FCDE nel Risultato di Amministrazione - Consuntivo 2023.

Presenza di partite in contestazione tra Comune e Unione: NO

Descrizione partite in contestazione	accertato nel bilancio del Comune	importo impegnato da Unione	importo accantonato/vincolato nel rendiconto dell'Unione	Note

Ulteriore commento ai dati precedenti:-

Portomaggiore, 14/11/2024
digitalmente

Firmato

Il Sindaco Comune di Portomaggiore Ing. Dario Bernardi

Il Revisore Comune di Portomaggiore Unico Dott.ssa Claudia Ricci

Il Responsabile finanziario Comune di Portomaggiore Dott.ssa Francesca Pirani

Per quanto riguarda i dati di bilancio dell'Unione riportati nel suddetto modello se ne conferma la corrispondenza con le scritture contabili dell'Unione stessa.

Il Responsabile finanziario dell'Unione Valli e Delizie Dott.ssa Patrizia Travasoni

Il Revisore Unico dell'Unione Valli e Delizie Dott. Coloretto Massimiliano