



ORGANO DI REVISIONE DEL COMUNE DI MELISSANO (LE)
Nominato con Deliberazione Consiliare n. 13 del 16/06/2017

VERBALE 11 del 22/02/2019

- Al Responsabile del Settore Finanziario del Comune di Melissano – Dott.ssa Milva MARRA

Pec: prot.comunemelissano@pec.rupar.puglia.it

– Al Sindaco del Comune di Melissano

Avv. Alessandro Conte

- Al Segretario Generale del Comune di Melissano

Avv. Fabio Marra

Oggetto: *Richiesta di messa a disposizione documentazione.*

L'Organo di Revisione

Premesso:

- di aver ricevuto in data 18/02/2019 con Prot. 0001606 nota di **sollecito** da parte del Gruppo Consiliare "*Democratici per Melissano*" avente ad oggetto: "***Sollecito risposta a note del 31/10/2018 – Prot. 99533 e del 12/11/2018 – Prot. n. 9850***", nonché l'allegata risposta fornita dal Responsabile del Settore Finanziario – Dott.ssa Milva Marra;

Considerato che:

si intende procedere alla verifica dei seguenti Residui attivi – Esercizio 2016 – Insussistenti e/o inesigibili:

TITOLO I per € **1.486.374,14**;

TITOLO II per € **20.786,55**;

TITOLO III per € **203.555,87**;

così come riportato nell'elenco che segue:

COMUNE DI MELISSANO

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO 2016

25/10/2017 Pag. 1

C A P I T O L O		Esercizio di provenienza	Totale accertamenti	Maggiori Accertamenti	Insussistenze Quote inesigibili	Importo incassato	Importo da conservare
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1.01	Tributi						
1.01.01	Imposte, tasse e proventi assimilati						
1.01.01.06.001	12 I.M.U. IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	2012	103.359,61		13.979,20	22.742,31	66.638,10
		2013	351.861,14		238.910,31	14.065,57	98.885,26
		2014	205.486,23		87.889,48	3.521,41	114.075,34
		2015	271.990,51		91.171,43	42.254,35	138.566,73
		2016	863.462,88			783.947,02	79.515,86
			1.796.162,37		431.950,42	866.530,66	497.681,29
1.01.01.06.002	13 RECUPERO I.C.I	2012	2.314,25			2.314,25	
		2013	494.510,94		348.394,19	63.963,05	82.153,70
		2016	257.101,60				257.101,60
			753.926,79		348.394,19	66.277,30	339.255,30
1.01.01.16.001	22 ADDIZIONALE COMUNALE I.R.P.E.F.	2015	201.877,70		958,39	200.919,31	
		2016	327.211,01			160.445,00	166.766,01
			529.088,71		958,39	361.364,31	166.766,01
1.01.01.51.001	34 TASSA RIFIUTI - TA.RI.	2012	86.020,32		57.954,60	27.580,71	485,01
		2013	123.437,99		87.865,54	30.000,00	5.572,45
		2014	130.401,46		32.033,45	32.862,61	65.505,40
		2015	289.100,05	103.125,26		122.023,61	270.201,70
		2016	811.544,00			582.048,69	229.495,31
			1.440.503,82	103.125,26	177.853,59	794.515,62	571.259,87
1.01.01.51.002	35 RECUPERO Ta.R.S.U.	2012	136.702,11		79.845,39	46.503,24	10.353,52
		2013	105.672,82	70.000,00	70.000,00	20.000,00	85.672,82
		2016	222.369,07				222.369,07
			464.744,00	70.000,00	149.845,39	66.503,24	318.395,41
1.01.01.53.001	18 I.C.P. IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	2014	1.005,22			1.005,22	
		2015	1.085,90			1.085,90	
		2016	4.741,48			3.438,53	1.302,95
			6.832,60			5.529,65	1.302,95

COMUNE DI MELISSANO

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO 2016

25/10/2017 Pag. 2

C A P I T O L O		Esercizio di provenienza	Totale accertamenti	Maggiori Accertamenti	Insussistenze Quote inesigibili	Importo incassato	Importo da conservare
1.01.01.53.001	45 DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	2015	1.976,75		229,83	1.746,92	
		2016	2.518,36			721,82	1.796,54
			4.495,11		229,83	2.468,74	1.796,54
1.01.01.76.001	27 TASI - TASSA SERVIZI INDIVISIBILI	2015	17.650,79		5.515,59	12.101,20	34,00
		2016	1.363,86			32,00	1.331,86
			19.014,65		5.515,59	12.133,20	1.365,86
1.01.01.76.001	32 T.O.S.A.P. TASSA OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	2015	6.582,87		333,68	6.249,19	
		2016	19.221,33			19.221,33	
			25.804,20		333,68	25.470,52	
	*** Totale 1.01.01		5.040.572,25	173.125,26	1.115.081,08	2.200.793,24	1.897.823,23
	** Totale 1.01		5.040.572,25	173.125,26	1.115.081,08	2.200.793,24	1.897.823,23
1.03	Fondi perequativi						
1.03.01	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali						
1.03.01.01.001	50 FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE QUOTA DA PEREQUAZIONE RISORSE	2013	381.380,08		279.443,84	101.936,24	
		2014	38.308,36		38.308,36		
		2015	150.860,58		53.540,86	53.540,86	43.778,86
		2016	854.417,64			743.704,08	110.713,56
			1.424.966,66		371.293,06	899.181,18	154.492,42
1.03.01.01.001	51 FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE QUOTA RISTORO MINORI INTROITI IMU TASI (ART 1, C, 380 SEXIES, L 228/2012)	2016	252.643,99			252.643,99	
			1.677.610,65		371.293,06	1.151.825,17	154.492,42
	** Totale 1.03		1.677.610,65		371.293,06	1.151.825,17	154.492,42
	* Totale 1		6.718.182,90	173.125,26	1.486.374,14	3.352.618,41	2.052.315,65

COMUNE DI MELISSANO

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO 2016

25/10/2017 Pag. 3

CAPITOLO		Esercizio di provenienza	Totale accertamenti	Maggiori Accertamenti	Inesistenze Quote inesigibili	Importo incassato	Importo da conservare
2	Trasferimenti correnti						
2.01	Trasferimenti correnti						
2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
2.01.01.01.001	70 CONTRIBUTO PER LO SVILUPPO INVESTIMENTI	2016	68.758,32			68.758,32	
2.01.01.02.001	92 ASSEGNAZIONE FONDI DIRITTO ALLO STUDIO	2015	2.184,00		2.184,00		
		2016	45.689,00			45.689,00	
			47.873,00		2.184,00	45.689,00	
2.01.01.02.001	94 CONTRIBUTO REGIONALE PROTEZIONE CIVILE-INTERVENTI PER IL RAFFORZAMENTO DELLE STRUTTURE COMUNALI DI PROTEZIONE CIVILE.	2013	3.441,53				3.441,53
		2014	2.935,20		96,55		2.838,65
			6.376,73		96,55		6.280,18
2.01.01.02.001	116 ASSEGNAZIONE FONDI PER L'ASSISTENZA	2015	16.433,00		16.433,00		
2.01.01.02.001	120 FONDI REGIONALI HANSENJANI	2012	2.073,00		2.073,00		
		2014	2.073,00				2.073,00
		2015	2.073,00			2.073,20	
			6.219,00		2.073,00	2.073,20	2.073,00
	*** Totale 2.01.01		145.660,05		20.786,55	116.520,52	8.353,18
	** Totale 2.01		145.660,05		20.786,55	116.520,52	8.353,18
	* Totale 2		145.660,05		20.786,55	116.520,52	8.353,18

COMUNE DI MELISSANO

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO 2016

25/10/2017 Pag. 4

CAPITOLO		Esercizio di provenienza	Totale accertamenti	Maggiori Accertamenti	Inesistenze Quote inesigibili	Importo incassato	Importo da conservare
3	Entrate extratributarie						
3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.01	Vendita di beni						
3.01.01.01.004	310 RECUPERO ACQUA P.I.P.	2013	5.765,78				5.765,78
		2014	14.898,95		7.639,34		7.259,61
		2015	20.000,00		9.791,56	4.536,65	5.671,79
		2016	14.997,32				14.997,32
			55.662,05		17.430,90	4.536,65	33.694,50
	*** Totale 3.01.01		55.662,05		17.430,90	4.536,65	33.694,50
3.01.02	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
3.01.02.01.008	182 REFEZIONE SCOLASTICA	2015	6.295,00		345,00	5.950,00	
		2016	66.840,91			64.919,91	1.921,00
			73.135,91		345,00	70.869,91	1.921,00
3.01.02.01.014	224 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	2016	10.600,00			10.600,00	
3.01.02.01.014	226 PROVENTI ILLUMINAZIONE PRIVATA SEPOLTURE	2013	3.396,80		3.396,80		
		2014	9.435,70		9.435,70		
		2015	20.000,00			15.743,80	4.256,20
		2016	16.662,56			5.650,46	11.012,10
			49.495,06		12.832,50	21.394,26	15.268,30
3.01.02.01.016	210 PROVENTI DAI TRASPORTI PUBBLICI	2016	6.000,00			5.490,00	510,00
3.01.02.01.030	162 P.M. RISORSE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA	2013	4.933,22				4.933,22
		2014	13.252,00			2.585,80	10.666,20
		2015	10.871,87			7.052,80	3.819,07
		2016	16.000,00			6.850,40	9.149,60
			45.057,09			16.489,00	28.568,09
3.01.02.01.032	170 DIRITTI DI SEGRETERIA	2015	5.661,95			5.865,69	
		2016	24.223,57			23.112,79	1.110,78
			29.885,52			28.978,48	1.110,78

C A P I T O L O	Esercizio di provenienza	Totale accertamenti	Maggiori Accertamenti	Inesistenze Quote inesigibili	Importo incassato	Importo da conservare
3.01.02.01.032 176 DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'	2016	5.464,44			3.255,96	2.208,48
3.01.02.01.999 316 PROVENTI DIVERSI	2010	1.441,69				1.441,69
	2011	207.464,89		127.464,89	80.000,00	
	2015	401,60		364,13	37,47	
	2016	14.496,57			14.343,07	153,50
		223.804,75		127.829,02	94.380,54	1.595,19
*** Totale 3.01.02		443.442,77		141.006,52	251.459,15	51.181,84
3.01.03 Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3.01.03.01.001 255 LOCAZIONE AREA COMUNALE PER IMPIANTI EOLICI	2015	24.911,00		9.778,34	6.000,00	9.132,66
	2016	3.044,22				3.044,22
		27.955,22		9.778,34	6.000,00	12.176,88
3.01.03.02.002 255 1 LOCAZIONE AREA COMUNALE PER IMPIANTI FOTOVOLTAICI	2012	7.851,08		7.851,08		
	2013	28.650,00		19.050,00		9.600,00
		36.501,08		26.901,08		9.600,00
*** Totale 3.01.03		64.456,30		36.679,42	6.000,00	21.776,88
** Totale 3.01		563.561,12		195.116,84	261.994,80	106.653,22
3.03 Interessi attivi						
3.03.03 Altri interessi attivi						
3.03.03.02.999 319 INTERESSI SENTENZE ASSEGNAZIONE LOTTI PEEP.	2013	27.423,79		8.439,03	1.271,33	17.713,43
*** Totale 3.03.03		27.423,79		8.439,03	1.271,33	17.713,43
** Totale 3.03		27.423,79		8.439,03	1.271,33	17.713,43
3.04 Altre entrate da redditi da capitale						
3.04.99 Altre entrate da redditi da capitale						
3.04.99.99.999 316 2 RIMBORSO SPESE PERSONALE COMANDATO ALTRI ENTI.	2015	31.873,83			31.873,83	
	2016	40.321,37			40.321,37	
		72.195,20			72.195,20	

C A P I T O L O	Esercizio di provenienza	Totale accertamenti	Maggiori Accertamenti	Inesistenze Quote inesigibili	Importo incassato	Importo da conservare
3.04.99.99.999 316 3 ELEZIONI 2016	2016	14.819,33				14.819,33
*** Totale 3.04.99		87.014,53			72.195,20	14.819,33
** Totale 3.04		87.014,53			72.195,20	14.819,33
* Totale 3		677.999,44		203.555,87	335.461,33	139.185,98

Lo scrivente Organo di Revisione **chiede** che gli venga messo a disposizione tutta la relativa documentazione ed in particolare:

- a) **Atti andati in prescrizione con le rispettive motivazioni ed importi suddivisi per annualità;**
- b) **Atti annullati dal Responsabile del Servizio e relativi importi suddivisi per annualità.**

Per non intralciare il lavoro degli Uffici, in prossimità delle scadenze previste per approvazione Rendiconti 2016 e 2017, nonchè Bilancio Previsione 2019/2021 e Relazione Trimestrale n. 1, ai sensi dell'art. 265 comma 3° del T.U.O.E.L. chiede di conoscere **con sollecitudine e urgenza** i tempi di inizio verifica.

In attesa di positivo riscontro, porge Cordiali Saluti.

Alessano, 22/02/2019

L'Organo di Revisione

Dott. Luigi D'Ippolito

Firmato digitalmente