



COMUNE DI CLAINO CON OSTENO  
PROVINCIA DI COMO  
VIA A.GIOBBI, N° 4

C.A.P. 22010 – COD. FISC. 84002230138 – Part. Iva 01220980138 – Tel.  
0344/65111 – Fax 0344/73926

EMAIL: [info@comune.clainoconosteno.co.it](mailto:info@comune.clainoconosteno.co.it)-  
[ragioneria@comune.clainoconosteno.co.it](mailto:ragioneria@comune.clainoconosteno.co.it)

Determinazione Nr.39 del 02.04.2026 – PROT. 1509/2026

**OGGETTO: RENDICONTO ESERCIZIO 2025 – RIACCERTAMENTO  
ORDINARIO E RICOGNIZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI  
– art.228, comma 3, D.lgs. 18 Agosto 2000, nr.267.**

#### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO**

**PREMESSO CHE** con Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 – c. 3 - della Costituzione;

**RICHIAMATO** il D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 che ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli 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;

**DATO ATTO** che con decorrenza 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al citato D.lgs. 118/2011;

**RICHIAMATO** l'art. 228 comma 3 del D.Lgs 267/2000 che prescrive: *“Prima dell’inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l’ente locale provvede all’operazione di accertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all’art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni”*;

**DATO ATTO** che di concerto tra tutti i responsabili dei servizi si è provveduto alla ricognizione dei residui attivi e passivi risultanti alla data del 31.12.2023.

**DATO ATTO** che, ciascun responsabile per la parte di propria competenza, ha fornito le informazioni necessarie all’operazione di riaccertamento **ordinario**, indicando a fianco di ciascuno, ai sensi del citato art. 228 c. 3 TUEL, le eventuali economie e/o le ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui medesimi;

**VERIFICATE** inoltre da parte del Responsabile del Servizio Finanziario le richieste di revisione dei residui attivi e passivi che non devono essere reimputati per esigibilità, da cui emergono le seguenti risultanze complessive:

<b>RESIDUI ATTIVI</b>	
Residui attivi eliminati € 9.410,10	
Residui attivi mantenuti provenienti dalle gestioni 2024 e precedenti	<b>€ 537.641,98</b>
Residui attivi mantenuti provenienti dalla competenza 2025	<b>€ 161.559,05</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 699.201,03</b>

<b>RESIDUI PASSIVI</b>	
Residui passivi eliminati € 21.646,52	
Residui passivi mantenuti provenienti dalle gestioni 2024 e precedenti	<b>€ 284.006,96</b>
Residui passivi mantenuti provenienti dalla competenza 2025	<b>€ 240.175,36</b>
<b>TOTALE</b>	<b>524.182,32</b>

**PRESO ATTO** delle ragioni che hanno determinato il mantenimento ovvero la cancellazione dei residui attivi e passivi sopra indicati.

#### **VISTI**

- il D.Lgs. del 18 agosto 2000 n. 267;
- il D.Lgs del 23.06.2011 n. 118;
- lo Statuto Comunale;
- il regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 05 del 05-02-2016.

#### **DETERMINA**

**DI APPROVARE**, per le motivazioni in premessa specificate,

- 1) Elenco dei residui attivi - esercizio 2024;
- 2) Elenco dei residui passivi – esercizio 2025;
- 3) Elenco dei residui attivi eliminati- esercizio 2025 e precedenti
- 4) Elenco dei residui passivi eliminati – esercizio 2025 e precedenti

con le relative motivazioni;

**DI DARE ATTO** che l'ammontare complessivo a seguito del riaccertamento dei residui attivi e passivi di cui agli allegati 1) e 2) è il seguente:

<b>RESIDUI ATTIVI</b>	
Residui attivi eliminati € 9.410,10	
Residui attivi mantenuti provenienti dalle gestioni 2024 e precedenti	<b>€ 537.641,98</b>
Residui attivi mantenuti provenienti dalla competenza 2025	<b>€ 161.559,05</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 699.201,03</b>

<b>RESIDUI PASSIVI</b>	
Residui passivi eliminati € 21.646,52	
Residui passivi mantenuti provenienti dalle gestioni 2024 e precedenti	<b>€ 284.006,96</b>
Residui passivi mantenuti provenienti dalla competenza 2025	<b>€ 240.175,36</b>
<b>TOTALE</b>	<b>524.182,32</b>

**DI DARE ATTO** che tale elenco confluirà nel rendiconto 2025, di cui costituirà allegato.

**DI COMUNICARE** il presente atto alla Giunta Comunale per le determinazioni di competenza.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
(Dr.ssa Maria Rosaria Genovese)




**Allegati:**

- 1) Elenco Residui Attivi eliminati e/o mantenuti provenienti dall'esercizio 2025 e precedenti.
- 2) Elenco Residui Passivi eliminati e/o mantenuti provenienti dall'esercizio 2025 e precedenti.

Relata di pubblicazione



**PUBBLICATO ALL'ALBO PRETORIO ON-LINE  
DEL COMUNE DI CLAINO CON OSTENO  
DAL 24/04/26 PER N° 15  
GIORNI CONSECUTIVI  
PUBBLICAZIONE N° 119/2026 R.P. ON-LINE  
IL MESSO COMUNALE**



11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

46

47

48

49

50

51

52

53

54

55

56

57

58

59

60

61

62

63

64

65

66

67

68

69

70

71

72

73

74

75

76

77

78

79

80

81

82

83

84

85

86

87

88

89

90

91

92

93

94

95

96

97

98

99

100



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2006	58501		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE FORMAZIONE POZZO CLERICI OSCAR		99.01.7.0702	400004011	300,00	0,00	300,00
2007	21201		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE OCCUPAZIONE SPAZI PIAZZA CAVOUR OSTENO - GUALDI ROBERTA		99.01.7.0702	400004011	250,00	0,00	250,00
2007	21301		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO PIAZZA U. RICCI OSTENO -MAVILIA CHRISTIAN MAVILIA CHRISTIAN MARIO		99.01.7.0702	400004011	250,00	0,00	250,00
2007	56801		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PERMESSO DI COSTRUIRE N.117/IDR MAPP.281 STEFANINI GIUSEPPINA		99.01.7.0702	400004011	500,00	0,00	500,00
2009	61901		0 RESTITUZIONE CAUZIONE PER ALLACCIAMENTO ACQUEDOTTO VIA PORLEZZA, 1 MAPPALE 2874 ALIPPI BARBARA		99.01.7.0702	400004011	500,00	0,00	500,00
2010	81801		0 attraversameto via alessandro giobbi per lavori di allacciamento all'acquedotto comunale EDILANTONINI S.N.C.		99.01.7.0702	400004011	500,00	0,00	500,00
2010	82001		0 cauzione definitiva appalto servizio manutenzione aree verdi triennio 2010-2012 CARRER FRANCO & FIGLI - GIARDINI S.N.C.		99.01.7.0702	400004011	613,50	0,00	613,50
2015	64401		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER TOMBOLA ORGANIZZATA PER IL GIORNO 20-06-2015- ASSOCIAZIONE PRO LOCO- ASSOCIAZIONE PRO LOCO CLAINO CON OSTENO		99.01.7.0702	400004011	100,00	0,00	100,00
2015	64501		0 DEPOSITO CAUZIONALE PER TOMBOLA DEL 12-09-2015 ASSOCIAZIONE NAZIONALE ALPINI- GRUPPO TELO		99.01.7.0702	400004011	100,00	0,00	100,00
2016	54501		0 DEPOSITO CAUZIONALE PER CONCESSIONE PERMANENTE DI SUOLO PUBBLICO " bar il torrione" di zocchi loreno BAR IL TORRIONE DI ZOCCHI LORENZO		99.01.7.0702	400004011	250,00	0,00	250,00
2016	57801		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER TOMBOLA ORGANIZZATA DALLA PRO LOCO DI CLAINO OCN OSTENO IN DATA 16-08-2016 ASSOCIAZIONE PRO LOCO CLAINO CON OSTENO		99.01.7.0702	400004011	100,00	0,00	100,00
2017	44301		0 determina nr.177 del 10-10-2017- rimborso spese di notifica atto 157 del 13-02-2017 CITTA' DI SARONNO PROV. VARESE		1.04.1.0104	101403051	5,88	0,00	5,88



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2017	67601		0 restituzione deposito cauzionale pratica prot. 331 del 30-01-2017- lavori di sostituzione tubazioni Piazza Ugo Ricci SCHUFF		99.01.7.0702	400004011	1.206,58	0,00	1.206,58
2017	67801		0 restituzione deposito cauzionale per lavori in piazza ugo ricci di derivazione nuova utenza gas LIQUIGAS S.P.A.		99.01.7.0702	400004011	1.200,00	0,00	1.200,00
2017	67901		0 restituzione deposito cauzionale versato in data TOSOLIN FABIO		99.01.7.0702	400004011	200,00	0,00	200,00
2017	68001		0 restituzione deposito cauzionale per tombola organizzata dall'Ads canottieri Osteno per il giorno 12.05.2017 ASD CANOTTIERI OSTENO		99.01.7.0702	400004011	100,00	0,00	100,00
2018	57501		0 rinuncia loculo nr.78- cimitero di claino DA MONTE AURELIA		12.09.1.0109	110503041	868,00	0,00	868,00
2018	63501		0 restituzione tributi diversi a comuni competenti CONTRIBUTENTI DIVERSI		99.01.7.0701	400005001	122,00	0,00	122,00
2018	63601		0 riversamento addizionale su avviso di accertamento tari protnr.2935 dell'11-07-2018 DE BERNARDI CARMEN		99.01.7.0702	400005051	13,00	0,00	13,00
2019	65201		0 DEPOSITO CAUZIONALE PER ALLACCIO ALL'ACQUEDOTTO COMUNALE CARBONE VALENTINO		99.01.7.0702	400004011	103,29	0,00	103,29
2019	65401		0 GARANZIA SU ANTICIPAZIONE 20% LAVORI ALPE OPERE DA IDRAULICO DITTA DE MICHELI NICOLA		99.01.7.0702	400004011	2.828,98	0,00	2.828,98
2019	65501		0 cauzione definitiva posa montascale barriere architettoniche palazzo municipale STANNAH MONTASCALE S.R.L.		99.01.7.0702	400004011	1.070,00	0,00	1.070,00
2020	36201		0 RIVERSAMENTO AL COMUNE DI POLIGNANO A MARE IMPORTO TARI ANNO 2019 ERRONEMANETE ACCREDITATA AL COMUNE DI CLAINO CON OSTENO COMUNE DI POLIGNANO A MARE		99.01.7.0701	400005001	99,00	0,00	99,00
2020	67801		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER ASTA VENDITA TERRENI COMUNALI MAPPALI 283-2605 LEIBINGER NICOLA CAROLYN		99.01.7.0702	400004011	493,00	0,00	493,00
2020	67901		0 LISTA DI CARICO TARI 2020 PROVINCIA		99.01.7.0702	400005051	120,58	0,00	120,58



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2020	73801		0 esenzioni e riduzioni lista di carico tari anno 2020 CONTRIBUENTI TARI		9.03.1.0109	109503051	3.840,55	0,00	3.840,55
2021	48701		0 INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE TIPI DI FRAZIONAMENTO SECCHI GIOVANNI BATTISTA		9.07.1.0103	101608041	4.800,00	0,00	4.800,00
2021	60901		0 T.E.F.A. RUOLO ANNO 2021 PROVINCIA		99.01.7.0702	400005051	3.450,09	0,00	3.450,09
2021	64101		0 RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER AUTORIZZAZIONE TRANSITO IN DEROGA AI LIMITI VIGENTI VIA GIOBBI EDILANTONINI S.N.C.		99.01.7.0702	400004011	2.500,00	0,00	2.500,00
2021	65101		0 ruolo tari 2021 - esenzioni e riduzioni- CONTRIBUENTI TARI		9.03.1.0109	109503051	7.414,00	0,00	7.414,00
2021	65401		0 PRELEVAMENTO SOMME PER SPESE CONTRATTUALI CONCESSIONI CIMITERIALI UFFICIO SEGRETERIA		99.01.7.0702	400007011	896,00	0,00	896,00
2021	2020072401		0 determina nr.133 del 17.082020- procedura di gara piattaforma sintel UFFICIO TECNICO - SEDE -		1.05.2.0202	201101021	199,60	0,00	199,60
2022	56601		0 affidamento incarico di supporto per l'accertamento e la riscossione dei canoni di polizia idraulica SITGEO S.R.L.		1.04.1.0103	101403061	500,00	0,00	500,00
2022	61501		0 ATTO NOTIFICATO A NOME MAURO Mirko COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO		1.04.1.0104	101403051	12,38	0,00	12,38
2022	62501		0 CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE ALLA REALIZZAZIONE DELLA PISTA CICLABILE DA OSTENO.S.MARGHERITA DI VALSOLDA AUTORITA' DI BACINO LACUALE CERESIO PIANO E GHIRLA		7.01.2.0203	207101071	25.000,00	0,00	25.000,00
2022	62801		0 LISTA DI CARICO TARI ANNO 2022 PROVINCIA		99.01.7.0702	400005051	4.086,19	0,00	4.086,19
2022	62901		0 PRELEVAMENTO SOMME PER SPESE CONTRATTUALI SU ATTI E CONCESSIONI DIVERSI		99.01.7.0702	400007011	643,00	0,00	643,00
2022	63101		0 IMPEGNO DI SPESA PER DIRITTI DI ROGITO DA LIQUIDARE AL SEGRETARIO COMUNALE RISCOSSI NEL TERZO TRIMESTRE GENOVESE MARIA ROSARIA		1.02.1.0101	101201081	2.933,34	0,00	2.933,34



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2022	63601			0 LISTA DI CARICO TARI 2022 ELENCO RIDUZIONI-AGEVOLAZIONI CONTRIBUENTI TARI	9.03.1.0109	109503051	3.840,55	0,00	3.840,55
2022	2021068001			0 COMPARTICIPAZIONE AL FINANZIAMENTO ANNO2021 AUTORITA' DI BACINO LACUALE CERESIO PIANO E GHIRLA	7.01.2.0203	207101071	25.000,00	0,00	25.000,00
2023	36901			0 RIVERSAMENTO T.E.F.A. DOVUTA SU LISTA DI CARICO 2023 PROVINCIA	99.01.7.0702	400005051	4.631,62	0,00	4.631,62
2023	37001			0 IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TRADUZIONI TESTI INSERITI NELLE PIASTRELLE AUDIOVISIVE COLLOCATE SUI DIPINTI DEL BORGO DIP VG STUDIO SRLS	7.01.1.0103	107105041	561,20	0,00	561,20
2023	37901			0 RESTITUZIONE DEPOSITO VERSATO PER LAVORI DI SCAVO ED OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO DENZLER MARKUS HERBERT C/ STUDIO GEOMETRA MALDINI ROBERTO	99.01.7.0702	400004011	2.000,00	0,00	2.000,00
2023	55001			0 AFFIDAMENTO INCARICO PER PREDISPOSIZIONE PRATICA AUTORIZZAZIONE SCARICO ACQUE REFLUE E DI DERIVAZIONE ACQUE PRESSO ALPE POZZI VALENTINA	9.07.1.0103	101608041	3.941,60	0,00	3.941,60
2023	60401			0 IMPEGNO DI SPESA PER RIPARTO SPESE ANNO 2023 COMUNITA' MONTANA LARIO INTELVESE	1.06.1.0104	101601091	200,00	0,00	200,00
2023	60901			0 prosecuzione servizio trasporto scolastico in collaborazione con l'Azienda Sociale Centro Lario e Valli AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI	4.06.1.0103	104503031	3.862,35	0,00	3.862,35
2023	61201			0 IMPEGNO DI SPESA PER IMPOSTA DI REGISTRO SU CONTRATTO DI LOCAZIONE BOX LOMBARDI FULVIO AGENZIA DELLE ENTRATE	99.01.7.0701	400005001	67,00	0,00	67,00
2023	61301			0 PRELEVAMENTO SOMME PER BOLLI SU CONCESSIONI CIMITERIALI GOBBI ALESSANDRA + ALTRI DIVERSI	99.01.7.0702	400007011	432,00	0,00	432,00
2023	61601			0 COMPARTICIPAZIONE FINANZIARIA - QUOTA A CARICO DEL COMUNE PER L'ANNO 2023 AUTORITA' DI BACINO LACUALE CERESIO PIANO E GHIRLA	7.01.2.0203	207101071	25.000,00	0,00	25.000,00
2023	61701			0 RITENUTA SU CONTRIBUTI ECONOMICI ALLE IMPRESE AI SENSI DEL DPCM 24-09-2020- BANDO D.G.C. 14-12-2021 E DGC NR.23/2023 DIVERSI	99.01.7.0701	400002031	183,85	0,00	183,85



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSSENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2023	62901		0 LISTA DI CARICO TARI ANNO 2023 CONTRIBUENTI TARI		9.03.1.0109	109503051	2.171,75	0,00	2.171,75
2023	2022064601		0 DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO LAVORI DI REALIZZAZIONE PERCORSO SALUTE IN LOCALITA' PIANCA UFFICIO TECNICO - SEDE -		6.01.2.0202	206201041	767,78	0,00	767,78
2023	2022064701		0 AFFIDAMENTO LAVORI TRAMITE PIATTAFORMA SINTEL CAMBRIA MICHELE		6.01.2.0202	206201041	8.143,50	0,00	8.143,50
2023	2022068101		0 C.C.D.I. 2020- RETRIBUZIONE DI RISULTATO P.O. ANNO 2020 GENOVESE MARIA ROSARIA		1.02.1.0101	101201051	368,57	0,00	368,57
2023	2022068301		0 RETRIBUZIONE DI RISULTATO PERSONALE TITOLARE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA ANNO 2022 GENOVESE MARIA ROSARIA		1.02.1.0101	101201051	368,57	0,00	368,57
2024	5501		0 Stipendio Mensile Febbraio 2024 PEDACE PASQUALE		1.02.1.0101	101201071	1.285,53	0,00	1.285,53
2024	8802		0 APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO CONTRIBUTO ANAC A CARICO S.A. ANAC - AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE		1.05.2.0202	201101011	35,00	0,00	35,00
2024	8803		0 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE UFFICIO TECNICO - SEDE -		1.05.2.0202	201101011	813,92	0,00	813,92
2024	9101		0 IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2024 PERIODO GENNAIO-NOVEMBRE 2024 SOC. COOP. SOCIALE LA ROSA BLU GRANDOLA		1.02.1.0103	101203021	232,78	0,00	232,78
2024	9401		0 fornitura energia elettrica pod presso piazza prestinari e Piazza Dr. De Bernardi CIP LOMBARDIA S.R.L. E GAS E LUCE		1.02.1.0103	101203011	567,47	216,80	350,67
2024	12901		0 preventivo e riparto spese per l'anno 2024 COM. MONTANA VALLI DEL LARIO E DEL CERESIO		9.03.1.0104	109503021	13.186,96	12.799,02	387,94
2024	13401		0 autorizzazione ad effettuare lavoro straordinario in occasione delle elezioni europee e comunali dell'8-9 giugno 2024 PERSONALE DIPENDENTE		1.07.1.0101	101703021	997,60	0,00	997,60
2024	18001		0 IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SORGENIA S.P.A		1.02.1.0103	101203011	1.295,77	666,10	629,67
2024	18101		0 FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER LA PUBBLICA ILLUMINAZIONE SORGENIA S.P.A		10.05.1.0103	108203011	4.661,26	4.214,07	447,19



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo		Residuo Mantenuto
							Motivo	Mandati	
2024	18901		0 SPESE TENUTA CONTI CORRENTI POSTALI POSTE ITALIANE S.P.A.		1.03.1.0103	101303021	57,34	0,00	57,34
2024	25501		0 IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO PRESSO LE FRAZIONI DI CLAINO, BARCLAINO E OSTENO ANTICIMEX S.R.L.		9.05.1.0103	108102061	1.647,00	1.098,00	549,00
2024	25601		0 incarico servizio di supporto all'ufficio tributi per validazione perf. tariffe tari, carta qualità e regolamento tari SITGEO S.R.L.		9.03.1.0103	109503041	2.318,00	1.159,00	1.159,00
2024	29501		0 SERVIZIO STRAORDINARIO PULIZIA STRADE COMUNALI I.E.S. SRL- SOCIETA' UNIPERSONALE		1.05.1.0103	108102021	4.306,60	0,00	4.306,60
2024	49401		0 AFFIDAMENTO SERVIZIO DI VIABILITA' INVERNALE NOVEMBRE 2024 APRILE 2025 CLERICI OSCAR		10.05.1.0103	108103021	5.889,97	5.546,22	343,75
2024	51801		0 LIQUIDAZIONE INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE LAVORI DI COIBENTAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE DELL'ORO FILIPPO		1.06.1.0101	101601051	0,80	0,00	0,80
2024	51901		0 CPDEL SU INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE LAVORI DI COIBENTAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE F24 ENTI PUBBLICI		1.06.1.0101	101601061	7,18	0,00	7,18
2024	52001		0 IRAP SU INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE LAVORI DI COIBENTAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE F24 ENTI PUBBLICI		1.06.1.0102	101601071	2,56	0,00	2,56
2024	52101		0 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE - ATTIVITA' DI VERIFICA PROGETTO ESECUTIVO LAVORI DI COIBENTAZIONE TETTO MUNICIPIO MICELI DAVIDE		1.06.1.0101	101601051	30,16	0,00	30,16
2024	52201		0 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE- LAVORI DI INSTALLAZIONE IMPIAN TO FOTOVOLTAICO- PALAZZO MUNICIPALE DELL'ORO FILIPPO		1.06.1.0101	101601051	25,18	0,00	25,18
2024	52301		0 INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE - IMPIANTO FOTOVOLTAICO PRESSO ILPALAZZO MUNICIPALE-ATTIVITA' DI VERIFICA PROGETTO ESECUTIVO MICELI DAVIDE		1.06.1.0101	101601051	25,18	0,00	25,18
2024	52401		0 CPDEL SU INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE- LAVORI DI INSTALLAZIONEIMPIANTO FOTOVOLTAICO PRESSO IL PALAZZO MUNICIPALE F24 ENTI PUBBLICI		1.06.1.0101	101601061	48,79	0,00	48,79



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo		Mandati	Residuo Mantenuto
							Motivo			
2024	52501		0 irap su incentivi funzioni tecniche presso il palazzo comunale F24 ENTI PUBBLICI	0 irap su incentivi funzioni tecniche lavori di installazione impianto fotovoltaico presso il palazzo comunale F24 ENTI PUBBLICI	1.06.1.0102	101601071	2,14	0,00	0,00	2,14
2024	56201		0 abbonamento 36 mesi piattaforma dipendente DASEIN SRL	0 abbonamento 36 mesi piattaforma "formazionepa.online" per il personale dipendente DASEIN SRL	1.02.1.0103	101201031	600,00	0,00	0,00	600,00
2024	56901		0 impegno di spesa per riparto costi anno 2024	0 impegno di spesa per riparto costi anno 2024	1.06.1.0104	101601091	200,00	0,00	0,00	200,00
2024	57401		0 approvazione progetto esecutivo	0 approvazione progetto esecutivo	10.05.2.0202	208101241	604,34	0,00	0,00	604,34
2024	57401	1	Contributo ANAC	1 Contributo ANAC	10.05.2.0202	208101241	35,00	0,00	0,00	35,00
2024	57403	0	INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE	ANAC - AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE UFFICIO TECNICO - SEDE -	10.05.2.0202	208101241	838,08	0,00	0,00	838,08
2024	58001		0 RUOLO TARI 2024- ACCERTAMENTO DELL'ENTRATA E IMPEGNO DI SPESA PER LE COMPONENTI PEREQUATIVE	0 RUOLO TARI 2024- ACCERTAMENTO DELL'ENTRATA E IMPEGNO DI SPESA PER LE COMPONENTI PEREQUATIVE CASSA PER I SERVIZI ENERGETICI E AMBIENTALI	99.01.7.0702	400005071	875,68	0,00	0,00	875,68
2024	58101		0 RUOLO TARI 2024	0 RUOLO TARI 2024	99.01.7.0702	400005051	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
2024	58401		0 impegno di spesa per l'anno scolastico 2023/2024	0 impegno di spesa per l'anno scolastico 2023/2024	4.06.1.0103	104503031	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
2024	58801		0 QUANTIFICAZIONE RETRIBUZIONE	0 QUANTIFICAZIONE RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2024 CCDI-NORMATIVO 2023-2025	1.02.1.0101	101201051	1.316,97	0,00	0,00	1.316,97
2024	58901		0 QUANTIFICAZIONE RETRIBUZIONE	0 QUANTIFICAZIONE RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2024 CCDI-NORMATIVO 2023-2025	1.06.1.0101	101601031	848,57	0,00	0,00	848,57
2024	59001		0 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	0 FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE NON TITOLARE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA-CCDI 2024-PERSONALE DIPENDENTE	1.10.1.0101	101201111	4.592,51	3.207,19	0,00	1.385,32
2024	59101		0 GETTONI DI PRESENZA DEI CONSIGLIERI COMUNALI	0 GETTONI DI PRESENZA DEI CONSIGLIERI COMUNALI PER LE SEDUTE CONSILIAIRI DEL 2024	1.01.1.0103	101103011	290,00	0,00	0,00	290,00
2024	59201		0 IRAP SU GETTONI DI PRESENZA DEI CONSIGLIERI COMUNALI	0 IRAP SU GETTONI DI PRESENZA DEI CONSIGLIERI COMUNALI PER LE SEDUTE CONSILIAIRI DELL'ANNO 2024	1.02.1.0102	101207022	24,65	0,00	0,00	24,65



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2024	62501			0 riversamento somme per tributo tari erroneamente accreditate al Comune di ma di competenza di altro ente DIVERSI	99.01.7.0701	400005001	1.737,70	0,00	1.737,70
2024	62601			0 prelevamento somme per concessioni cimiteriali GALLIZZI -GUIDI DIVERSI	99.01.7.0702	400007011	144,00	0,00	144,00
2024	2023047401			0 APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO LAVORI DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONE STRADALE LUNGO LA VIA S.EUROSIA UFFICIO TECNICO - SEDE -	10.05.2.0202	208101181	837,14	0,00	837,14
2024	2023064001			0 determina a contrarre per l'affidamento esecuzione lavori UFFICIO TECNICO - SEDE -	10.05.2.0202	208101111	1.836,21	0,00	1.836,21
2024	2023066102			0 AGGIUDICAZIONE LAVORI BRALLA & MONGA SNC	9.01.2.0202	201501191	677,65	0,00	677,65
2024	2023066201			0 AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE PER LE ATTIVITA' DI PROGETTAZIONE PRELIMINARE-DEFINITIVA-ESECUTIVA D.L.SICUREZZA, ECC UFFICIO TECNICO - SEDE -	9.01.2.0202	201501191	26.843,17	0,00	26.843,17
2024	2023066601			0 impegno di spesa per diritti di rogito spettanti al segretario comunali per atti rogati a favore dell'ente anno 2023 SEGRETARIO COMUNALE	1.02.1.0101	101201081	1.534,33	0,00	1.534,33
2024	2023066701			0 cpdel su diritti di rogito anno 2023 F24 ENTI PUBBLICI	1.02.1.0101	101201021	365,18	0,00	365,18
2024	2023066801			0 irap su diritti di rogito da attribuire al segretario comunale per gli atti rogati nell'anno 2023 F24 ENTI PUBBLICI	1.02.1.0102	101207021	123,52	0,00	123,52
2024	2023067901			0 AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO: SITO COMUNALE E SERVIZI DIGITALI. IMPLEMENTAZIONE SITO WEB -ISTANZE ON LINE GRAFICHE E. GASPARI SRL	1.08.2.0202	201201101	13.420,00	0,00	13.420,00
2024	2023068001			0 PACCHETTO REALIZZAZIONE SITO INTERNET ISTITUZIONALE INTERNAVIGARE S.R.L.	1.08.2.0202	201201101	23.973,00	0,00	23.973,00
2024	2023068101			0 aggiudicazione servizio migrazione al cloud di nr.9 servizi digitali del Comune APKAPPA SRL	1.08.1.0103	101201201	21.838,00	0,00	21.838,00
2024	2023068202			0 PROGETTO ESECUTIVO LAVORI. SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE APPALTANTE -incentivi funzioni tecniche UFFICIO TECNICO - SEDE -	10.05.2.0202	207101051	14.046,17	0,00	14.046,17

Totale generale	312.913,36	28.906,40	284.006,96
-----------------	------------	-----------	------------





# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2025	9401		0 impegno di spesa per l'anno 2025 delibera g.c. nr.9 del 18.02.2025 AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI		12.01.1.0104	110105021	40.436,15	37.144,80	3.291,35
2025	9501		0 fornitura carburante per FIAT PANDA E AUTOCARRO PIAGGIO KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.		1.06.1.0103	101602021	1.000,00	236,43	763,57
2025	9601		0 FORNITURA CARBURANTE PER SCUOLA BUS ANNO 2025 KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.		4.06.1.0103	104503061	3.200,00	2.258,16	941,84
2025	9701		0 IMPEGNO DI SPESA PER LA GESTIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI PER L'ANNO 2025 ENEL SOLE S.R.L.		10.05.1.0103	108203021	7.514,56	6.939,18	575,38
2025	11301		0 QUOTA ASSOCIATIVA ANNO 2025 COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA		1.02.1.0104	101205031	51,60	0,00	51,60
2025	14501		0 IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA BUONI PASTO ANNO 2025 EDENRED ITALIA SRL		1.02.1.0101	101201091	1.969,09	1.648,04	321,05
2025	15101		0 PRATICA MARTINELLI NOEMI- PROT.391 DEL 31.01.2025 MARTINELLI NOEMI		99.01.7.0702	400004011	500,00	0,00	500,00
2025	15201		0 impegno di spesa per fornitura energia elettrica in Piazza Prestinari, Piazza Dr. De Bernardi e Piazza Matteotti CIP LOMBARDIA S.R.L. E GAS E LUCE		1.02.1.0103	101203011	1.500,00	1.343,24	156,76
2025	16101		0 preventivo 2025- COM. MONTANA VALLI DEL LARIO E DEL CERESIO		9.03.1.0104	109503021	53.000,00	43.190,00	9.810,00
2025	18801		0 affidamento servizio - APKAPPA SRL		1.07.1.0103	101702981	3.904,00	0,00	3.904,00
2025	19301		0 AFFIDAMENTO INCARICO PER P.f.t.e. nuova collocazione Monumento Ai Caduti ROSSENA MARTA		9.07.1.0103	101608041	3.000,00	0,00	3.000,00
2025	19701		0 AFFIDAMENTO INCARICO PER INTERVENTI DI ILLUMINAZIONE CAMPO DI CALCIO CON OROLOGIO TEMPORIZZATORE BUTTI CHRISTIAN IMPIANTI ELETTRICI		6.01.2.0202	206201081	841,80	0,00	841,80
2025	19901		0 spese tenuta conto corrente postale 15312226 POSTE ITALIANE S.P.A.		1.03.1.0103	101303021	1.500,00	1.361,15	138,85
2025	21501		0 AFFIDAMENTO SERVIZIO TRIENNIO 2025-2027 APKAPPA SRL		1.02.1.0103	101203101	12.520,86	6.260,43	6.260,43



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2025	24601		0 IMPEGNO DI SPESA ANNO 2025 ANFFAS ONLUS CENTRO LARIO E VALLI		12.07.1.0104	110405061	1.440,00	720,00	720,00
2025	24901		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO - CORRISPETTIVO RIUSCOSSO NELLA PRIMA QUINDICINA DEL MESE DI GIUNBO PER NR.9 C.I.E. TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	151,11	0,00	151,11
2025	25001		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO - CORRISPETTIVO RIUSCOSSO NELLA SECONDA QUINDICINA DEL MESE DI GIUNGO PER NR.3 C.I.E TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	50,37	0,00	50,37
2025	25301		0 proroga incarico a tutto il 31-12-2025 CLERICI OSCAR		9.05.1.0103	109603011	8.052,00	6.710,00	1.342,00
2025	25401		0 proroga incarico a tutto il 31.12.2025 AZIENDA AGRICOLA LA GENZIANELLA DI CLERICI OSCAR		1.05.1.0103	108102021	16.104,00	13.420,00	2.684,00
2025	25501		0 affidamento lavori elettrici BUTTI CHRISTIAN IMPIANTI ELETTRICI		3.01.2.0202	201505021	5.038,60	0,00	5.038,60
2025	25726		0 RIVERSAMENTO ALLA PROVINCIA DEL TRIBUTO PER L'ESERCIZIO DEL LE FUNZIONI DI TUTELA, PROTEZIONE ED IGIENE DELL'AMBIENTE PROVINCIA		99.01.7.0702	400005051	5.675,87	0,00	5.675,87
2025	25733		0 servizi di supporto al Rup GILARDONI MATTEO		1.06.1.0103	101601101	16.379,98	13.381,70	2.998,28
2025	25734		0 SPESE PER COMBUSTIBILE DA RISCALDAMENTO LIQUIGAS S.P.A.		1.02.1.0103	101202011	4.043,03	1.133,16	2.909,87
2025	25735		0 RIVERSAMENTO CORRISPETTIVO RIUSCOSSO NELLA PRIMA QUINDICINA DEL MESEDI LUGIO PER IL RILASCIO DI NR.3 C.I.E. TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	50,37	0,00	50,37
2025	25736		0 RIVERSAMENTO CORRISPETTIVO RIUSCOSSO NEL CORSO DELLA SECONDA QUINDICINA DEL MESEDI LUGLIO PER IL RILASCIO DI NR.4 C.I.E. TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	67,16	0,00	67,16
2025	25737		0 SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA E LA PULIZIA UFFICI a seguito - proroga contratto SOC. COOP. SOCIALE LA ROSA BLU GRANDOLA		1.02.1.0103	101203021	3.367,20	2.928,00	439,20
2025	25768		0 SPESE PER UTENZE E CANONI ( UTENZE ELETTRICHE E TELEFONICHE) E-Di Energia S.r.l.		1.02.1.0103	101203011	6.300,00	2.289,07	4.010,93



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo		Mandati	Residuo Mantenuto
							Motivo			
2025	25771		0 REALIZZAZIONE OPERE PER SCARICO NEGLISTRATI SUPERFICIALI DELSOTTOSUOLO ACQUE REFLUE INSEDIAMENTO ALPE DI CLAINO UFFICIO TECNICO - SEDE -		9.07.2.0202	209401201	23.227,97	8.804,94		14.423,03
2025	25794		0 SPESE PER UTENZE E CANONI ( UTENZE ELETTRICHE E TELEFONICHE) LARIOCOPY SRL		1.02.1.0103	101203011	659,19	447,01		212,18
2025	25795		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO-RIVERSAMENTO CORRISPETTIVO DEL MESE DI AGOSTO		99.01.7.0701	400005001	50,37	0,00		50,37
2025	25796		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO-RIVERSAMENTO CORRISPETTIVO QUINDICINA DEL MESE DI AGOSTO 2025		99.01.7.0701	400005001	100,74	0,00		100,74
2025	25801		0 CANONE APPALTO SERVIZIO RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI ACINQUE AMBIENTE SRL		9.03.1.0103	109503011	15.288,80	0,00		15.288,80
2025	25810		0 CONTRIBUTI NELL'AMBITO DEL PIANO PER IL DIRITTO ALLO STUDIO- CONTRIBUTO AL CAMPO SCUOLA ALPINO- 2^ EDIZIONE- ANNO 2025 ASSOCIAZIONE NAZIONALE ALPINI SEZIONE DI COMO		4.06.1.0104	104202061	600,00	0,00		600,00
2025	25813		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO- RIVERSAMENTO CORRISPETTIVO RISCOSSO NELLA PRIMA QUINDICINA DEL MESE DI SETTEMBRE PER IL RILASCIO DI NR.5 C.I.E. TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	83,95	0,00		83,95
2025	25814		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO- RIVERSAMENTO CORRISPETTIVO RISCOSSO NELLA SECONDA QUINDICINA DEL MESE DI SETTEMBRE PER IL RILASCIO DI NR.1 C.I.E TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	16,79	0,00		16,79
2025	25815		0 REALIZZAZIONE NUOVO SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA E RELATIVE ANTENNE SICOM SISTEMI S.R.L.		3.02.2.0202	201501091	87.230,00	61.061,00		26.169,00
2025	25816		0 CONTRIBUTO DI GARA PER APPALTO VIDEOSORVEGLIANZA ANAC - AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE		3.02.2.0202	201501091	35,00	0,00		35,00
2025	25852		0 ACQUISTO BENI PER FESTE NAZIONALI E SOLENNITA' CIVILI- FORNITURA DI NR.2 CORONE D'ALLOR PER LA CELEBRAZIONE DEL 4 NOVEMBRE 2025 O.F. LAGORI PIERLUIGI SNC DI LAGORI MICHELA		1.01.1.0103	101102021	104,50	0,00		104,50



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2025	25857		0 ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	83,95	0,00	83,95
2025	25858		0 ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	67,16	0,00	67,16
2025	25865		0 INIZIATIVE A FAVORE DELLE FAMIGLIE- FORNITURA PANETTONI CENTRO DISTRIBUZIONE ALIMENTARE SRL		12.07.1.0103	110420211	3.830,97	0,00	3.830,97
2025	25867		0 ACQUISTO SALE,SABBIA,BITUME E MATERIALE VARIO PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI IN AMMINISTRAZIONE DIR F.O.C. S.R.L.		10.05.1.0103	108102011	4.049,79	0,00	4.049,79
2025	25868		0 SERVIZI DI SUPPORTO PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE DASEIN SRL		1.01.1.0103	101201131	976,00	0,00	976,00
2025	25869		0 SPESE PER IL SERVIZIO DI RIMOZIONE NEVE AFFIDATO IN APPALTO- periodo novembre 2025- aprile 2026 CLERICI OSCAR		10.05.1.0103	108103021	5.917,00	0,00	5.917,00
2025	25891		0 SPESE PER CUSTODIA E MANTENIMENTO DI CANI RANDAGIE COLONIE FELINE E.N.P.A. SEZIONE PROVINCIALE DI COMO		3.01.1.0104	103102061	2.190,00	0,00	2.190,00
2025	25894		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO- CORRISPETTIVO RISCOSSO NELLA PRIMA QUINDICINA DEL MESE DI NOVEMBRE PER IL RILASCIO DI NR.6 C.I.E TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	100,74	0,00	100,74
2025	25895		0 COMUNE DI CLAINO CON OSTENO- CORRISPETTIVO RISCOSSO NELLA SECONDA QUINDICINA DEL MESE DI NOVEMBRE PER IL RILASCIO DI NR.4 C.I.E TESORERIA DELLO STATO		99.01.7.0701	400005001	67,16	0,00	67,16
2025	25897		0 PIANO DIRITTO ALLO STUDIO anno scolastico 2025/2026 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI PORLEZZA		4.07.1.0104	104202001	837,70	42,53	795,17
2025	25899		0 ADESIONE AL SERVIZIO AGI PRA ANCI DIGITALE S.P.A		3.01.1.0103	103102041	635,42	0,00	635,42
2025	25900		0 FORNITURE VARIE PER I SERVIZI DEMOGRAFICI GRAFICHE E. GASPARI SRL		1.07.1.0103	101702021	123,22	0,00	123,22
2025	25930		0 PARCO GIOCHI ED AREA A VERDE ATTREZZATA- LAVORI COMPLEMENTARI PER NUOVO ALLACCIO ALL'AQUEDOTTO COMUNALE, SPOSTAMENTO DEL PALO DI ALTA TENSIONE ED ESECUZIONE OPERE CIVILI DI SCAVO LAVORI		6.01.2.0205	206201111	4.858,78	0,00	4.858,78



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo	Mandati	Residuo Mantenuto
2025	25932		ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	0 PARCO GIOCHI ED AREA A VERDE ATTREZZATA- LAVORI COMPLEMENTARI PER NUOVO ALLACCIO ALL'AQUEDOTTO COMUNALE; SPOSTAMENTO DEL PALO DI ALTA TENSIONE ED ESECUZIONE OPERE CIVILI DI SCAVO LAVORI SOCIETA' COMO ACQUA S.R.L.	6.01.2.0205	20620111	902,00	0,00	902,00
2025	25933			0 PARCO GIOCHI ED AREA A VERDE ATTREZZATA- LAVORI COMPLEMENTARI PER NUOVO ALLACCIO ALL'AQUEDOTTO COMUNALE; SPOSTAMENTO DEL PALO DI ALTA TENSIONE ED ESECUZIONE OPERE CIVILI DI SCAVO LAVORI ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	6.01.2.0205	20620111	1.273,04	0,00	1.273,04
2025	25935			0 MANUTENZIONE PARCO AUTOMEZZI IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO TECNICO GIUSSANI AUTO S.A.S. DI GIUSSANI CRISTIAN, LILIA & C.	1.06.1.0103	101603051	897,00	0,00	897,00
2025	25936			0 SPESE PER LA MANUTENZIONE DEGLI AUTOMEZZI DEL TRASPORTO SCOLASTICO ATL S.P.A.	4.06.1.0103	104503041	1.161,76	0,00	1.161,76
2025	25937			0 revisione scuola bus ATL S.P.A.	4.06.1.0103	104503051	500,00	0,00	500,00
2025	25938			0 IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO DI VIDEO SORVEGLIANZA SICOM SISTEMI S.R.L.	3.02.2.0202	201501091	3.294,00	0,00	3.294,00
2025	25939			0 ACQUISTO BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME CARTA, STAMPATI, CANCELLERIA E MODULISTICA SPECIALIZZATA GRASSI UFFICIO S.A.S. DI GRASSI GIORGIO & C.	1.02.1.0103	101202041	153,72	0,00	153,72
2025	25940			0 MISURA 1.3.1.- PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI- ARCHIVIAZIONAZIONE DEI NUMERI CIVICI- INVESTIMENTO 1.3 SITGEO S.R.L.	1.07.1.0103	101702001	3.660,00	0,00	3.660,00
2025	25941			0 SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONI PIATTAFORMA NOTIFIOCHE DIGITALI PLUG & COM E-FIL S.R.L.	1.02.1.0103	101203031	488,00	0,00	488,00
2025	25942			0 VERSAMENTI IVA SPLI PAYMENT F24 ENTI PUBBLICI	99.01.7.0701	400005041	1.497,42	0,00	1.497,42
2025	25943			0 Rimborso al Comune di Menaggio delle spese per la commissione elettorale circondariale COMUNE DI MENAGGIO	1.07.1.0104	101705021	602,34	0,00	602,34



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Mandati	Residuo Mantenuto
2025	25944		0 Rimborso al Comune di Menaggio delle spese per la Sezione circoscrizionale per l'impiego	COMUNE DI MENAGGIO	15.01.1.0104	101705031	323,88	0,00	323,88
2025	25945		0 CONVENZIONI E/O REGGENZE SEGRETERIA COMUNALE - DELIBERA C.C. NR.2/2025-PERIDO APRILE- DICEMBRE 2025	COMUNE DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA	1.02.1.0104	101203061	8.931,08	0,00	8.931,08
2025	25946		0 COMPENSO COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	MANCIOCCHI SARA	1.01.1.0103	101103071	3.235,44	0,00	3.235,44
2025	25947		0 CONSUMI ENERGIA ELETTRICA PER LA PUBBLICA ILLUMINAZIONE A TUTTO IL 31-12-2025	E-Di Energia S.r.l.	10.05.1.0103	108203011	4.043,66	0,00	4.043,66
2025	25948		0 riversamento corrispettivo riscosso nella prima quindicina del mese di dicembre per il rilascio di nr.4 C.I.E.	TESORERIA DELLO STATO	99.01.7.0701	400005001	67,16	0,00	67,16
2025	25949		0 RIVERSAMENTO ALLO STATO DEL CORRISPETTIVO RISCOSSO NELLA SECONDA QUINDICINA DEL MESE DI DICEMBRE PER IL RILASCIO DI NR.7 C.I.E.	TESORERIA DELLO STATO	99.01.7.0701	400005001	50,37	0,00	50,37
2025	25950		0 RIVERSAMENTO COMPONENTI PEREQUATIVE ARERA PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI	CASSA PER I SERVIZI ENERGETICI E AMBIENTALI	99.01.7.0702	400005071	4.198,42	0,00	4.198,42
2025	25956		0 RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE E COSTI DI COSTRUZIONE	ERRONEAMENTE VERSATI SAVIOTTI FILIPPO	8.01.2.0203	209107021	3.959,60	0,00	3.959,60
2025	25957		0 SPESA SMALTIMENTO RIFIUTI IN DISCARICA COMUNITA' MONTANA	COM. MONTANA VALLI DEL LARIO E DEL CERESIO	9.03.1.0104	109503021	4.588,77	0,00	4.588,77
2025	25958		0 contributo asili nido	DIVERSI	12.01.1.0104	110105011	7.668,04	0,00	7.668,04
2025	25959		0 SPESE PER L'ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO E RECUPERO DELL'EVASIONE FISCALE	STATSERVIZI SRL	1.04.1.0103	101403031	1.697,94	0,00	1.697,94
2025	25960		0 restituzione maggiore contributo erogato per incremento in- demnità spettante agli amministratori	MINISTERO DELL'INTERNO	1.01.1.0109	101103111	414,91	0,00	414,91
2025	25961		0 IVA A DEBITO DELCOMUNE DA VERSARE ALL'ERARIO PER LE GESTIONICOMMERCIALI- IV TRIMESTRE 2025	F24 ENTI PUBBLICI	1.03.1.0110	101807011	583,29	0,00	583,29



# Residui Passivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Beneficiario	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo		Mandati	Residuo Mantenuto
							Motivo			
2025	25967		0 GETTONI DI PRESENZA CONSIGLIERI COMUNALI ANNO 2025 CONSIGLIERI COMUNALI		1.01.1.0103	101103011	260,00	0,00	0,00	260,00
2025	25968		0 I.R.A.P. SU GETTONI DI PRESENZA CONSIGLIERI COMUNALI ANNO 2025 F24 ENTI PUBBLICI		1.02.1.0102	101207022	21,10	0,00	0,00	21,10
2025	25969		0 SPESE PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO AFFIDATO A TERZI AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI		4.06.1.0103	104503031	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
2025	25970		0 DELEGA ALLA COMUNITA' MONTANA LARIO INTELVESE FUNZIONI AM- MINISTRATIVE PAESAGGISTICHE COMUNITA' MONTANA LARIO INTELVESE		1.06.1.0104	101601091	200,00	0,00	0,00	200,00
2025	2024025701		0 SPESE PER AFFRANCAZIONE CORRISPONDENZA POSTE ITALIANE S.P.A.		1.02.1.0103	101203091	105,41	100,13		5,28
2025	2024059601		0 approvazione progetto esecutivo UFFICIO TECNICO - SEDE -		8.01.2.0202	209101061	929,77	0,00	0,00	929,77
2025	2024060601		0 AFFIDAMENTO INCARICO PER REDAZIONE STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA PER REALIZZAZIONE NUOVO PARCO GIOCHI UFFICIO TECNICO - SEDE -		6.01.2.0202	206201021	654,65	0,00	0,00	654,65
2025	2024060701		0 determina a contrarre per affidamento lavori UFFICIO TECNICO - SEDE -		6.01.2.0202	206201021	1.916,00	0,00	0,00	1.916,00
2025	2024061201		0 AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE PROPOSTA PROGETTUALE PER LAVORI DI REALIZZAZIONE PERCORSO UFFICIO TECNICO - SEDE -		6.01.2.0202	206201041	3.701,00	0,00	0,00	3.701,00
2025	2024061401		0 AGGIUDICAZIONE LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PONTE PEDONALE CAMBRIA MICHELE		6.01.2.0202	206201041	19.867,70	0,00	0,00	19.867,70
2025	2024061501		0 SAL 4 E 5 BIS- E SAL FINALE INCLUSIVO DELLA REVISIONE PREZZI BINDA S.R.L.		10.05.2.0202	207101051	13.000,97	11.590,00		1.410,97
2025	2024061801		0 IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA E POSA IN OPERA CAMBRIA MICHELE		10.05.2.0202	208101021	14.499,70	0,00	0,00	14.499,70
2025	2024061901		0 AFFIDAMENTO LAVORI- PROGETTO APPROVATO CON DELIBERA DI G.C. NR.29 DEL 09-05-2024 UFFICIO TECNICO - SEDE -		1.05.2.0202	201101041	1.543,24	0,00	0,00	1.543,24
<b>Totale generale</b>							<b>463.184,33</b>	<b>223.008,97</b>		<b>240.175,36</b>





# Atto di Variazione - Minori Entrate/Spese

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Movimento	Oggetto	Capitolo	Minori Entrate/Spese
<i>Impegni</i>			
2025 2024062001/0	AFFIDAMENTO LAVORI- PROGETTO APPROVATO CON DELIBERA DI G.C. NR.29 DEL 09-05-2024	201101041	38,29
2025 2024061401/0	AGGIUDICAZIONE LAVORI DI MESSA INSICUREZZA PONTE PEDONALE	206201041	18,30
2025 2024061101/0	REALIZZAZIONE PARCO GIOCHI PER L'INFANZIA IN FRAZIONE OSTENO E AREA A VERDE- 2° - AGGIUDICAZIONE LAVORI-	206201021	436,65
2025 2024060801/0	aggiudicazione affidamento esecuzione lavori	206201021	2,17
2025 2024059801/0	AFFIDAMENTO INCARICO	209601051	6,00
2025 2024059701/0	AGGIUDICAZIONE LAVORI	209101061	0,01
2025 2024049401/0	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI VIABILITA' INVERNALE NOVEMBRE 2024 APRILE 2025	108103021	149,03
2025 2024034201/0	AGGIUDICAZIONE LAVORI PER OPERE DI MESSA IN SOCUREZZA E MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO COMUNALE VIABILITA' PEDONA	208101291	0,55
2025 2024033301/0	IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO CONTRATTO DI TELEFONIA FISSA PERIODO AGOSTO 2024/AGOSTO 2025	101203011	30,02
2025 2024025701/0	SPESE PER AFFRANCAZIONE CORRISPONDENZA	101203091	394,59
2025 2023054201/0	affidamento incarico per servizio manutenzione e revisione estintori in dotazione	101502011	40,36
2025 25945/0	CONVENZIONI E/O REGGENZE SEGRETERIA COMUNALE - DELIBERA C.C. NR.2/2025-PERIODO APRILE- DICEMBRE 2025	101203061	798,92
2025 25944/0	Rimborso al Comune di Menaggio delle spese per la Sezione circoscrizionale per l'impiego	101705031	66,12
2025 25823/0	IRAP SU INCENTIVI PROGETTAZIONE	101601071	1,34
2025 25822/0	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE SU INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE ART.113 D.LGS.50 DEL 2016	101601061	1,13
2025 25817/0	assicurazione integrativa per gli infortuni degli alunni	104505061	11,00
2025 25737/0	SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA E LA PULIZIA UFFICI a seguito - proroga contratto	101203021	119,20
2025 25733/0	servizi di supporto al Rup	101601101	0,02
2025 25731/0	ACQUISTO BENI DI CONSUMO E MATERIE PRIME CARTA, STAMPATI, CANCELLERIA E MODULISTICA SPECIALIZZATA	101202041	0,01
2025 25728/0	AFFIDAMENTO INCARICO PER L'ATTIVITA' DI SUPPORTO INERENTE LA PARTECIPAZIONE AI BANDI PNRR	101201161	305,00
2025 19001/0	SERVIZIO DI BOLLETTAZIONE TARI 2025, COMPRENSIVO DI STAMPA, IMBUSTAMENTO E INVIO AVVISO DI PAGAMENTO PAGO PA	101403021	52,04
2025 14501/0	IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA BUONI PASTO ANNO 2025	101201091	27,71
2025 10801/0	DETERMINA A CONTRARRE- APPROVAZIONE QUADRO ECONOMICO	208101061	203,77
2025 10601/0	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA MESE DI GENNAIO 2025	101203011	54,42
2025 6601/0	riparto spese anno 2024 Commissione Elettorale Circondariale	101705021	8,83
2024 2023067202/0	APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO LAVORI DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONE STRADALE LUNGO LA VIA S.EUROSIA	208101181	0,12
2024 2023065001/0	APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO ED AFFIDAMENTO INCARICO PER ESECUZIONE LAVORI	207101041	570,00
2024 2023064601/0	determina a contrarre per affidamento lavori	201501101	168,00
2024 2023064301/0	AFFIDAMENTO INCARICO PER LAVORI DI RIPRISTINO DELLE PAVIMENTAZIONI LAPIDEE IN VARI TRATTI DEL TERRITORIO COMUNALE	201501061	6,10
2024 2023064101/0	aggiudicazione lavori tramite piattaforma informatica Sintel	208101111	40,18
2024 2023063001/0	AGGIUDICAZIONE ED AVVIO LAVORI	201101021	927,50
2024 2023054201/0	affidamento incarico per servizio manutenzione e revisione estintori in dotazione	101502011	26,45
2024 2023047401/0	APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO LAVORI DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONE STRADALE LUNGO LA VIA S.EUROSIA	208101181	4.926,29
2024 2023047001/0	fornitura buoni pasto periodo 01-7-2023/31-12-2024	101201091	42,82
2024 2023032101/0	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI	109603011	0,01
2024 58201/0	ESTENSIONE INCARICO ALL'ANNO DI IMPOSTA 2024	101403031	1,01



# Atto di Variazione - Minori Entrate/Spese

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Movimento	Oggetto	Capitolo	Minori Entrate/Spese
2024 57801/0	spese per il personale in convenzione periodo ottobre-dicembre 2024-	101602001	283,63
2024 57402/0	affidamento lavori tramite Sintel	208101241	61,53
2024 57001/0	impegno di spesa per riparto costi anno 2024	101705031	55,88
2024 56701/0	COMUNICAZIONE DI IRREGOLARITA' 770/2022	101807001	60,07
2024 52701/0	cpdel su incentivo funzioni tecniche- lavori fiume telo	101601061	0,01
2024 43801/0	ACQUISTO NR.2 PORTE CALCETTO, REGOLAMENTARI, TRASPORTABILI COMPRENSIVE DI NR.2 RETI	206201071	3,08
2024 43601/0	FORNITURA CORONE D'ALLORO PER LA RICORRENZA DEL 4 NOVEMBRE	101102021	2,00
2024 42601/0	AFFIDAMENTO INCARICO PER MANUTENZIONE ANNUALE ORDINARIA CALDAIA INSTALLATA PRESSO IL PALAZZO MUNICIPALE	101502011	18,37
2024 38201/0	IRAP SU INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE- LAVORI BORGHI DI STRAORDINARIA BELLEZZA- DGC NR.11/2022	101601071	0,01
2024 38101/0	CPDEL SU INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE- LAVORI BORGHI DI STRAORDINARI ABELLEZZA DGC 11/2022	101601061	0,01
2024 37901/0	SERVIZIO RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO CARTA D'ARCHIVO	109503011	103,89
2024 33301/0	IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO CONTRATTO DI TELEFONIA FISSA PERIODO AGOSTO 2024/AGOSTO 2025	101203011	12,85
2024 30801/0	fattura pa002522-24 del 22.07.2024	109403042	21,97
2024 28201/0	acquisizione servizio bollettazione e postalizzazione tari ordianria 2024	101403021	145,45
2024 26301/0	irap su indennità di reggenza segretario comunale dr.Pedaceperiodo 01(07/2024-30/09/2024	101207021	42,75
2024 26201/0	cpdel su indennità di reggenza dr. pedace periodo 01/07/202430/09/2024	101201101	119,67
2024 26101/0	indennità di reggenza dr. Pedace periodo 01/07/2024-30/09/2024	101201071	502,84
2024 25701/0	30068635-004 - CONTO DI CREDITO- COMPETENZA PERIODO GENNAIO E MARZO 2024	101203091	254,32
2024 13601/0	irap su lavoro straordinario elettorale per le consultazioni dell'8 e 9 giugno 2024	101207021	84,80
2024 13501/0	oneri riflessi su lavoro straordinario svolto dal personale dipendente per le elezioni europee e comunali 8-9/6/24	101703031	461,43
2024 9301/0	impegno di spesa per fornitura combustibile per l'anno 2024	101202011	26,64
2024 4501/0	FORNITURA CARBURANTE PER LO SCUOLABUS ANNO 2024	104503061	411,96
2024 4401/0	FORNITURA CARBURANTE AUTOMEZZI - ANNO 2024	101602021	36,90
2024 501/0	irap su indennità di reggenza gennaio 2024	101207021	0,01
2023 2022065102/0	affidamento incarico per interventi di taglio della vegetazione su reti paramassi e pulizia fascia versante	208101282	61,00
2023 2022064701/0	AFFIDAMENTO LAVORI TRAMITE PIATTAFORMA SINTEL	206201041	91,40
2023 2022064601/0	DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO LAVORI DI REALIZZAZIONE PERCORSO SALUTE IN LOCALITA' PIANCA	206201041	2.397,97
2023 61901/0	riversamento tributo imu erroneamente accreditato a favore del comune	101408011	0,38
2022 63401/0	incarico triennale - competenza anno 2022 -	103102051	1.553,47
2022 63201/0	incarico anno 2022- decreto 48 del 18-12-2022	101103091	1.220,00
2022 62401/0	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO ANNO 2022	101203151	1.015,04
2022 62201/0	adeguamento e implementazione dell'impianto di video sorveglianza varchi lettura targhe	201501091	2.074,00
2022 7001/0	CANONE ANNO 2022- PERIODO GENNAIO -	109503011	0,60
2021 2020072401/0	determina nr.133 del 17.082020- procedura di gara piattaforma sintel	201101021	345,94
2021 65201/0	impegno di spesa per compartecipazione spese per incarico conferito dalla Comunità Montana Lario Intelvese	110405051	702,69
<b>Totale Impegni</b>			<b>21.646,52</b>
<b>Totale Accertamenti</b>			<b>0,00</b>
<b>Totale Impegni</b>			<b>21.646,52</b>



# Atto di Variazione - Minori Entrate/Spese

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Movimento	Oggetto	Capitolo	Minori Entrate/Spese
<i>Accertamenti</i>			
2023 104201/0	PROGETTO "OLTRE L'ARBORETO" Percorsi di Turismo Etico-Culturale" a Valere sul Programma di Cooperazione Interreg Italia	4252	9.409,50
2022 40401/0	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO	4621	0,60
<b>Totale Accertamenti</b>			9.410,10
<b>Totale Accertamenti</b>			9.410,10
<b>Totale Impegni</b>			0,00





# Residui Attivi Cancellati

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Capitolo	Oggetto	Cod. Bilancio	Variazione
<b>Residui eliminati nell'anno 2022</b>			
	4621 CONTRIBUTO PER LAVORI DI PROLUNGAMENTO PONTILE GALLEGGIANTE FRAZIONE OSTENO	4.0200.01	-0,60
<b>Totale Anno 2022</b>			<b>-0,60</b>
<b>Residui eliminati nell'anno 2023</b>			
	4252 IV BANDO PROGETTO MARKS PRESENTATO DAL CAPOFILA COMUNITA' MONTANA LARIO INTELVESE	4.0200.05	-9.409,50
<b>Totale Anno 2023</b>			<b>-9.409,50</b>
<b>Totale Generale</b>			<b>-9.410,10</b>





# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

DA COMPENSA 2025

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo		Reversali	Residuo Mantenuto
						Motivo			
2025	5601		0 rimborso 50% imposta di registro su contratto di locazione uffici pt - anni pregressi 2021-2022 e 2023 POSTE ITALIANE S.P.A.	3.0500.99	3161	44,92	0,00	44,92	
2025	37801		0 piano di rateizzazione MAZZOLA PIERCLAUDIA MAZZOLA PIERCLAUDIA	1.0101.06	132	4.456,69	1.520,79	2.935,90	
2025	38001		0 piano di rateizzazione avvisi di accertamento dall'anno 2017 al 2024 DOLCI ALFREDO	1.0101.06	132	1.636,35	541,89	1.094,46	
2025	45302		0 IVA SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE DIVERSI	9.0100.01	6961	82.395,38	78.988,38	3.407,00	
2025	45304		0 Iva split payment commerciale DIVERSI	3.0500.02	3231	500,00	0,00	500,00	
2025	45535		0 Regularizzazione sospesi:525 539 TASSA SUI RIFIUTI - RISCOSSIONE ORDINARIA- CONTRIBUENTI TARI	1.0101.51	351	6.538,00	6.329,00	209,00	
2025	45536		0 Regularizzazione sospesi:525 530 531 637 Tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tute la, protezione e igiene ambientale CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	6991	560,00	544,00	16,00	
2025	45543		0 RIMBORSO DELL'UTENZA PER IL TRASPORTO SCOLASTICO DIVERSI	3.0100.02	3401	2.000,00	510,00	1.490,00	
2025	45573		0 PROVENTI ASSEGNAZIONE POSTI AUTO CONTRIBUENTI DIVERSI	3.0100.02	2061	1.600,00	0,00	1.600,00	
2025	45626		0 PROVENTI DA IMPIANTI E ATTREZZATURE SPORTIVE COMUNALI DIVERSI	3.0100.02	2661	3.750,00	1.800,00	1.950,00	
2025	45633		0 VERBALE NR.11/2025 DIVERSI	3.0200.02	1621	29,40	0,00	29,40	
2025	45644		0 misura 1.3.1-piattaforma digitale nazionale dati anncsu. COMUNI-2025- DECRETO 90-2/2025 MINISTERO DELL'INTERNO	2.0101.01	851	4.326,40	0,00	4.326,40	
2025	45675		0 Regularizzazione sospesi:631 715 rimborsi spese di notificazione atti per conto di altre am- ministrazioni Legge 265/1999 DM 6-8-2003- COMUNE DI MENAGGIO E LIPOMO DIVERSI	3.0500.99	1711	68,98	16,06	52,92	



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo		Reversali		Residuo Mantenuto
						Motivo				
2025	45711		0 DIRITTI DI SEGRETERIA TAB ALL. D L.NR.604/1962 UFFICIO SEGRETERIA	3.0100.02	1701	3,12	0,00			3,12
2025	45712		0 DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE D'IDENTITA' UFFICIO SEGRETERIA	3.0100.02	1761	41,28	0,00			41,28
2025	45713		0 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO DIVERSE - corrispettivo cie rilasciate nel mese di Dicembre 2025 UFFICIO SEGRETERIA	9.0100.99	6901	117,53	0,00			117,53
2025	45714		0 COMPONENTI PEREQUATIVE ARERA PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	7001	1.821,37	0,00			1.821,37
2025	45715		0 CONTRIBUTO BIM OPERE DI INVESTIMENTO - OO.PP.2025 CONSORZIO B.I.M. TICINO	4.0200.01	4891	40.000,00	0,00			40.000,00
2025	45716		0 IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (NUOVA IMU DAL 2020) DIVERSI	1.0101.06	131	34.639,18	0,00			34.639,18
2025	45717		0 IMPOSTA DI SOGGIORNO DIVERSI	1.0101.41	141	478,50	0,00			478,50
2025	45718		0 TASSA SUI RIFIUTI - RISCOSSIONE ORDINARIA CONTRIBUENTI TARI	1.0101.51	351	41.661,62	0,00			41.661,62
2025	45719		0 CONTRIBUTO FORFETTARIO UNA TANTUM PER ADESIONE ALLO STATO CIVILE DIGITALE DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE	2.0101.01	831	3.928,40	0,00			3.928,40
2025	45720		0 canone locazione stazioni radio su beni immobili di pro- prietà comunale EOLO S.P.A.	3.0100.03	2551	1.950,00	0,00			1.950,00
2025	45721		0 RICAVO DA AFFRANCAZIONI - MAPPALI 1929.1931 E 1932 ANTONINI LUIGI	4.0400.02	4121	566,00	0,00			566,00
2025	45722		0 RICAVO DA AFFRANCAZIONI ANTONINI LUIGI	4.0400.02	4121	540,00	0,00			540,00
2025	45723		0 Tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene ambientale CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	6991	1.862,92	0,00			1.862,92



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto Debitore	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
2025	45724		0 CANONE UNICO (OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI E PUBBLICITA') ARTICOLO 1, COMMI 816-847, LEGGE 27-12-2019, NR.160 DIVERSI	1.0101.99	331	3.865,94	0,00	3.865,94
			canone occupazione con cavi e condutture (enel + tim)- pagamenti effettuati tramite accredito su ccp15312226					
2025	45725		0 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI POSTE ITALIANE S.P.A.	3.0500.99	3161	229,54	0,00	229,54
2025	45726		0 FITTI REALI DI TERRENI E FABBRICATI- contratto di locazione poste italiane s.p.a. POSTE ITALIANE S.P.A.	3.0100.03	2541	312,48	0,00	312,48
2025	45727		0 DIRITTI DI SEGRETERIA IN MATERIA EDILIZIA- pdc 308/25 PIZZAGALLI PASQUALINO	3.0100.02	1703	80,00	0,00	80,00
			versamento su ccp 15312226in data 19.02.2025					
2025	45728		0 CANONE UNICO (OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI E PUBBLICITA') ARTICOLO 1, COMMI 816-847, LEGGE 27-12-2019, NR.160 - LIQUIGAS S.P.A.	1.0101.99	331	800,00	0,00	800,00
2025	45729		0 CANONE UNICO (OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI E PUBBLICITA') ARTICOLO 1, COMMI 816-847, LEGGE 27-12-2019, NR.160 DIVERSI	1.0101.99	331	2.276,09	0,00	2.276,09
			CANONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO PUBBLICI ESERCIZI (BAR DEL PORTO E IL TORRIONE ANNO 2025)					
2025	45730		0 fondo incentivo di rotazione per funzioni tecniche articolo 113 D. Lgs. 50/2016 UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	8.729,08	0,00	8.729,08
<b>Totale generale</b>						<b>251.809,17</b>	<b>90.250,12</b>	<b>161.559,05</b>





# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

DA RESIDUI

Anno	Numero	Sub	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
2013	34801		0 CONTRATTO DI ANTICIPAZIONE CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI FORMALIZZATO IL 16-10-2013 CONTRIBUTENTI DIVERSI	9.0100.01	6952	1.711,13	0,00	1.711,13
2013	34901		0 CONTRATTO DI ANTICIPAZIONE FORMALIZZATO IN DATA 16-10-2013 CONTRIBUTENTI DIVERSI	9.0100.01	6953	1.488,91	0,00	1.488,91
2017	64101		0 lista di carico tari 2017 CONTRIBUTENTI TARI	1.0101.51	351	8.985,00	0,00	8.985,00
2017	74201		0 commissione articolo 19, comma 5, D. Lgs. 504 del 1992 su riversamento tributo provinciale funz. tutela, prot e ig. amb. PROVINCIA	3.0500.99	3161	11,59	0,00	11,59
2018	52201		0 approvazione lista di carico tari 2018 CONTRIBUTENTI TARI	1.0101.51	351	9.590,05	0,00	9.590,05
2019	32301		0 RUOLO PRINCIPALE 2019 CONTRIBUTENTI TARI	1.0101.51	351	5.283,54	840,00	4.443,54
2019	32401		0 ADDIZIONALE PROVINCIALE RUOLO PRINCIPALE TARI 2019 CONTRIBUTENTI TARI	9.0200.05	6991	699,17	12,00	687,17
2019	82901		0 UTENTI SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO A.S. 2019/2020 PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2020 MOLTENI MARCO	3.0100.02	3401	120,00	0,00	120,00
2019	83101		0 SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO A.S. 2019/2020 PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE2019 GREGORINI CESARE	3.0100.02	3401	120,00	0,00	120,00
2019	83501		0 NUOVA COMPONENTE TARIFFARIA UI1 E UI2 SUI DIRITTI E CANONI FOGNATURA E DEPURAZIONE RUOLO 2018- PERIODO 2018 UTENTI LISTA DI CARICO ACQUEDOTTO	3.0100.01	1881	662,74	0,00	662,74
2019	83701		0 NUOVA COMPONENTE UI1, UI2 E UI3 RUOLO 2019- PERIODO 01-01-18/31-12-2018 UTENTI LISTA DI CARICO ACQUEDOTTO	3.0100.01	2121	500,68	0,00	500,68
2019	83801		0 RIMBORSO SPESE RUOLO ACQUEDOTTO 2019- PERIODO 2018 UTENTI LISTA DI CARICO ACQUEDOTTO	3.0500.99	3161	412,89	0,00	412,89
2020	40601		0 LISTA DI CARICO TARI 2020 CONTRIBUTENTI TARI	1.0101.51	351	6.642,79	0,00	6.642,79
2020	61301		0 CONTRATTO DI SUBLOCAZIONE IMMOBILE FRAQUELLI DEBORAH	3.0100.03	2541	120,00	0,00	120,00



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
2020	80501		0 LISTA DI CARICO TARI ANNO 2020 CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	6991	3.715,00	0,00	3.715,00
2020	83101		0 lista di carico consumi idrici 2019- emissione 2020 CONTRIBUENTI SERVIZIO IDRICO	3.0100.01	1881	3.197,65	0,00	3.197,65
2020	84601		0 aggiudicazione asta vendita terreni in localita' righeggia LEIBINGER NICOLA CAROLYN	4.0400.02	4161	493,00	0,00	493,00
2020	86301		0 CANONE DI LOCAZIONE BOX ANNO 2020 DELL'ORO GIANLUIGI	3.0100.03	2541	441,01	131,83	309,18
2020	86601		0 SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO SCUOLA DELL'INFANZIA- PERIODO GENNAIO- FEBBRAIO 2020 DIVERSI	3.0100.02	3401	120,00	0,00	120,00
2021	121201		0 LISTA DI CARICO CONSUMI PRIMO SEMESTRE 2020 CONTRIBUENTI SERVIZIO IDRICO	3.0100.01	2121	6.677,40	0,00	6.677,40
2021	121301		0 LISTA DI CARICO CONSUMI IDRICI PRIMO SEMESTRE 2020 CONTRIBUENTI SERVIZIO IDRICO	3.0100.01	1881	162,45	0,00	162,45
2021	121401		0 LISTA DI CARICO CONSUMI IDRICI PRIMO SEMESTRE 2020 CONTRIBUENTI SERVIZIO IDRICO	9.0200.05	7001	440,82	0,00	440,82
2021	121501		0 LISTA DI CARICO CONSUMI IDRICI PRIMO SEMESTRE 2020 CONTRIBUENTI SERVIZIO IDRICO	3.0500.99	3161	330,29	0,00	330,29
2021	122701		0 CANONE Anno 2021 posto auto riservato in largo risorgimento GREGORINI CESARE	3.0100.02	2061	200,00	0,00	200,00
2021	123901		0 canone di locazione 2021 box - via antonini- DELL'ORO GIANLUIGI	3.0100.03	2541	449,39	0,00	449,39
2021	125401		0 TRIBUTO ESERCIZIO FUNZIONI DITUTELA, PROTEZIONE E IGIENE RUOLO TARI 2021 CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	6991	2.218,09	1.600,41	617,68
2021	125601		0 CONTRIBUTO ASSEGNATO TESORERIA DELLO STATO	2.0101.01	581	12.637,00	0,00	12.637,00
2022	40101		0 ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO TESORERIA DELLO STATO	4.0200.01	4051	42.084,16	0,00	42.084,16
2022	116601		0 ECCEDEZZA VERSAMENTO ADDIZIONALE IRPEF AGENZIA DELLE ENTRATE	9.0100.02	6921	2,82	0,00	2,82



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
2022	119801		0 canone occupazione anno 2023 per Box (cash dispenser)via andrea brenta- parcheggio - osteno POSTE ITALIANE S.P.A.	1.0101.99	331	440,48	0,00	440,48
2022	120701		0 diritti di segreteria su atti urbanistico edilizi versati su conto corrente postale 15312226 - estratto brnaco posta pt CONTRIBUENTI DIVERSI	3.0100.02	1703	190,00	150,00	40,00
2022	122301		0 CANONE LOCAZIONE BOX IN FRAZIONE CLAINO ANNO 2022 DELL'ORO GIANLUIGI	3.0100.03	2541	457,67	0,00	457,67
2022	122401		0 CONTRIBUTO STATALE ASSEGNATO AI SENSI DELL'ARTICOLO 1, COMMI 29 E SS. IEGGE NR.160/2019 TESORERIA DELLO STATO	4.0200.01	4061	50.000,00	0,00	50.000,00
2022	122501		0 AFFRANCAZIONE PROTOCOLLO 3452 DEL 09.09.2022 RADICI DENIS RADICI DENIS	4.0400.02	4121	1.337,99	0,00	1.337,99
2022	122701		0 partecipazione per i lavori di estumulazione salme e successiva collocazione nel locale cimitero DIVERSI	4.0200.02	4681	997,70	0,00	997,70
2022	123001		0 CONTRIBUTO AREE INTERNE- DPCM 24.09.2020 (G.U. NR.302/2020) ANNUALITA' 2022 TESORERIA DELLO STATO	2.0101.01	581	12.637,00	0,00	12.637,00
2022	123101		0 avvisi di accertamento imu anni dal 2017 al 2021 CHIARINI Sabina CHIARINI SABINA	1.0101.06	132	9.613,00	2.166,56	7.446,44
2022	123201		0 AVVISI DI ACCERTAMENTO PROT.1332 DEL 07-04-2022 DOLCI MICHELE DOLCI MICHELE	1.0101.06	132	412,00	0,00	412,00
2022	123301		0 AVVISI DI ACCERTAMENTO IMU ANNI 2016-2017-2018 SOBOTTA ELKE	1.0101.06	132	2.124,00	0,00	2.124,00
2022	123501		0 CONVENZIONE CON IL COMUNE DI VALSOLDA PER INSTALLAZIONE PONTE RADIO SUL TETTO SEDE MUNICIPALE COMUNE DI VALSOLDA	3.0100.03	2551	200,00	0,00	200,00
2022	123601		0 FONDO INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE ANNO 2022 UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	2.345,87	0,00	2.345,87
2023	21401		0 DECONTRIBUZIONE- MESE DI MARZO 2023- PERSONALE DIPENDENTE	9.0100.02	6911	96,76	0,00	96,76
2023	29501		0 ASSEGNAZIONE AUTOMATICA EX DM 20.01.2023 MINISTERO DELL'INTERNO	4.0200.01	4051	83.790,52	41.895,26	41.895,26



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto Debitore	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
TESORERIA DELLO STATO								
2023	41501	0	addizionale irpef MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	1.0101.16	223	73,89	0,00	73,89
2023	57401	0	LISTA DI CARICO TARI ORDINARIA ANNO 2023 CONTRIBUENTI TARI	1.0101.51	351	34.036,68	22.939,00	11.097,68
2023	57501	0	T.E.F.A. LISTA DI CARICO TARI ANNO 2023 CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	6991	1.710,62	1.142,00	568,62
2023	76601	0	ANNI DI IMPOSTA EVASI 2011-2013-2014-2016-2019 SELVA REMO	1.0101.06	132	2,00	0,00	2,00
2023	97701	0	versamenti da f24 TESORERIA DELLO STATO	1.0101.16	223	46,25	0,00	46,25
2023	110101	0	canone occupazione sottosuolo pubblico con cavi e conduttureanno 2023 LIQUIGAS S.P.A.	1.0101.99	331	800,00	0,00	800,00
2023	110201	0	canone occupazione permanente suolo pubblico con manufatto POSTE ITALIANE S.P.A.	1.0101.99	331	140,48	0,00	140,48
2023	112001	0	canone locazione box anno 2023 DELL'ORO GIANLUIGI	3.0100.03	2541	483,76	0,00	483,76
2023	112501	0	COMPETENZA 2023 A SEGUITO AFFIDAMENTO LAVORI AUTORITA' DI BACINO LACUALE CERESIO PIANO E GHIRLA	4.0200.01	4671	5.250,00	0,00	5.250,00
2023	112801	0	CONTRIBUTO REGIONALE ID DOMANDA 5096416 SOMMA URGENZA EVENTI ALLUVIONALI DEL LUGLIO 2023	4.0200.01	4521	9.553,00	0,00	9.553,00
2023	113201	0	A.S. 2023/2024- PERIODO OTTOBRE DICEMBRE GIULIANO VALENTINA	3.0100.02	3401	90,00	0,00	90,00
2023	113601	0	avviso di accertamento per mancato pagamento di canoni di polizia idraulica ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	3.0100.03	2681	10.000,00	0,00	10.000,00
2023	2022123701	0	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO AUTORITA' DI BACINO LACUALE CERESIO PIANO E GHIRLA	4.0200.01	4621	28.399,40	0,00	28.399,40
2024	31601	0	RATEIZZAZIONE AVVISI DI ACCERTAMENTO PROT.1134-2024 DAINELLI MAURO DAINELLI MAURO	1.0101.06	132	7.822,71	0,00	7.822,71



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto Debitore	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
2024	31701		0 RATEIZZAZIONE AVVISI DI ACCERTAMENTO NOTIFICATI CON PROTOCOLLO PEC NR.1134 DEL 27-03-2024 DAINELLI MAURO	3.0200.02	1641	2.346,80	0,00	2.346,80
2024	31801		0 INTERESSI SU AVVISI DI ACCERTAMENTO NOTIFICATI CON PROTOCOLLO NR.1134 DEL 27-03-2024 DAINELLI MAURO	3.0300.03	2831	535,78	0,00	535,78
2024	35301		0 ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO ANNO 2024- ARTICOLO 30 COMMA 14BIS d.l.30 aprile 2019 nr.34 TESORERIA DELLO STATO	4.0200.01	4051	58.589,87	0,00	58.589,87
2024	45701		0 versamenti F24 TESORERIA DELLO STATO	1.0101.16	223	96,65	92,73	3,92
2024	48801		0 addizionale irpef saldo 2023 e acconto 2024 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	1.0101.16	223	248,70	0,00	248,70
2024	71901		0 RUOLO TARI 2024 CONTRIBUENTI TARI	1.0101.51	351	43.073,73	27.288,00	15.785,73
2024	93601		0 ruolo tari 2024 CONTRIBUENTI TARI	9.0200.05	7001	143,68	0,00	143,68
2024	95401		0 FONDO INCENTIVO DI ROTAZIONE PER FUNZIONI TECNICHE LAVORI DI COIBENTAZIONE TETTO PALAZZO MUNICIPALE UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	798,00	0,00	798,00
2024	95501		0 FONDO INCENTIVO LAVORI DI INSTALLAZIONE IMPIANTO FOTVOLTAIO PRESSO IL PALAZZO COMUNALE UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	666,12	0,00	666,12
2024	95601		0 fondo incentivi funzioni tecniche- lavori fiume telo UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	3.766,46	0,00	3.766,46
2024	99701		0 avvisi di accertamento imu- anno di imposta 2019- CONTRIBUENTI. HENZ SAMUEL-HORSTMANN SABINE-PAINI - DIVERSI	1.0101.06	132	63.876,00	9.994,00	53.882,00
2024	101901		0 versamenti saldo seconda rata imu 2024 AGENZIA DELLE ENTRATE	1.0101.06	131	14.301,89	14.050,21	251,68
2024	102501		0 VERBALE NR.3-2024 SACCOMANI MONICA	3.0200.02	1641	56,80	0,00	56,80
2024	102601		0 VERBALE NR.02-2024 LUPU ILIE	3.0200.02	1641	56,80	0,00	56,80



# Residui Attivi Mantenuti

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio: 2025

Anno	Numero	Sub	Oggetto Debitore	Cod. Bilancio	Capitolo	Importo Motivo	Reversali	Residuo Mantenuto
2024	102701		0 VERBALE NR.4-2024 SANNA TIZIANA	3.0200.02	1641	56,80	0,00	56,80
2024	102801		0 spettanza 2024 al netto di recuperi e detrazioni TESORERIA DELLO STATO	1.0301.01	502	9.241,34	4.523,08	4.718,26
2024	103101		0 contratto di locazione eolo s.p.a.anno 2024	3.0100.03	2551	3.200,00	1.041,67	2.158,33
2024	103601		0 A.S. 2024/2025 PERIODO OTTOBRE-DICEMBRE 2024 GILARDONI MASSIMO	3.0100.02	3401	90,00	0,00	90,00
2024	103701		0 A.S. 2024/2025 PERIODO OTTOBRE- DICEMBRE 2024 GIULIANO VALENTINA	3.0100.02	3401	90,00	0,00	90,00
2024	104201		0 A.S. 2024/2025 PERIODO OTTOBRE- DICEMBRE 2024 PIZZAGALLI MELANIA ASTRID	3.0100.02	3401	90,00	0,00	90,00
2024	104301		0 CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DECENTRATA 2024 RIPARTIZIONE FONDO INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	4.769,12	0,00	4.769,12
2024	104401		0 CANONI DI POLIZI AIDRAULICA ANNO 2024 ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	3.0100.03	2681	10.000,00	0,00	10.000,00
2024	104701		0 CONTRIBUTO ANNUALITA' 2024 AUTORITA' DI BACINO LACUALE CERESIO PIANO E GHIRLA	4.0200.01	4671	7.000,00	0,00	7.000,00
2024	104901		0 QUOTA ANNO 2024- L.R. 20.12.1999 NR.28 REGIONE LOMBARDIA	2.0101.02	1251	2.234,18	2.226,48	7,70
2024	105401		0 riversamento eccedenza restituzione deposito cauzionale BUTTI CHRISTIAN IMPIANTI ELETTRICI	9.0200.04	6941	7,00	0,00	7,00
2024	2023114301		0 ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE INTEGRATA E FINANZA	4.0200.01	4461	62.080,14	0,00	62.080,14
2024	2023114401		0 sottoscrizione accordo decentrato integrativo-incentivo funzioni tecniche UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	6.000,00	0,00	6.000,00
2024	2023114501		0 sottoscrizione accordo decentrato integrativo-incentivo funzioni tecniche UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	1.400,00	0,00	1.400,00
2024	2023114601		0 sottoscrizione accordo decentrato integrativo-incentivo funzioni tecniche UFFICIO TECNICO - SEDE -	3.0500.99	3211	350,00	0,00	350,00

Totale generale

667.735,21

130.093,23

537.641,98

