



COMUNE DI ORISTANO

COMUNI DE ARISTANIS

C.F. 00052090958

PROSPETTI FINALI DATI SIOPE ANNO 2014 RELAZIONE DEL RESPONSABILE FINANZIARIO

Visto il D.L. 112/08 convertito, con modificazioni, dalla Legge 6 Agosto 2008, n. 133 e in particolare l'art. 77 quater, comma 11 che introduce l'obbligo per le amministrazioni pubbliche, a partire dall'esercizio 2010, di allegare al Conto Consuntivo i prospetti finali SIOPE.

Il SIOPE è il sistema informativo delle operazioni degli enti pubblici introdotto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con decreto 1/02/2005, che prevede una codifica con criteri uniformi su tutto il territorio nazionale degli incassi e dei pagamenti delle amministrazioni pubbliche.

Tale sistema è attivato automaticamente in via elettronica tra le Banche Tesorerie e il Ministero.

Visti i prospetti relativi al Comune di Oristano, resi disponibili sul sito internet www.siope.it, per l'anno 2014, si evidenzia quanto segue:

1. Il prospetto pagamenti per codici gestionali corrisponde esattamente con le scritture del Comune risultanti dal rendiconto per l'esercizio 2014 e presenta un totale generale dei pagamenti 2014 pari a €. 45.147.836,57;
2. Il prospetto incassi per codici gestionali presenta un totale generale degli incassi pari a €. 42.737.711,16, che corrisponde esattamente al totale incassi risultante dal rendiconto per l'esercizio 2014. Occorre però precisare che nel codice E1222 – Altre tasse - sono confluiti tutti gli incassi relativi alla TARI e alla TASI, in quanto i capitoli ad essa collegati sono stati erroneamente codificati.

La situazione reale del Comune di Oristano in relazione agli incassi di natura tributaria, per l'esercizio 2014, è la seguente:

E 1101 Ici riscossa con ruolo	€.	33.063,91
E 1102 Ici riscossa con altre forme	€.	5.247.496,70
E 1103 TASI riscossa attraverso ruoli	€.	0,00
E 1104 TASI riscossa attraverso altre forme	€.	2.900.153,53
E 1199 Altre imposte	€.	84.124,82
E 1201 TARSU – TARES riscossa mediante ruoli	€.	168.743,61
E 1202 TARSU – TARES riscossa con altre forme	€.	1.709.713,00
E 1203 TARI riscossa mediante ruoli	€.	0,00
E 1204 TARI riscossa attraverso altre forme	€.	3.933.267,61
E 1222 Altre tasse	€.	2.856,37

L'Ente ha già provveduto a comunicare alla Ragioneria Territoriale dello Stato i dati suesposti per il riallineamento e si è già attivato per l'eliminazione delle incongruenze e per la corretta attribuzione dei codici gestionali nell'esercizio 2015.

3. Il prospetto disponibilità liquide corrisponde alle scritture risultanti dal rendiconto della gestione per l'esercizio 2014 e riporta un totale di €. 8.166.683,39, pari al fondo di cassa al 31/12/2014 risultante dal rendiconto della gestione per l'esercizio 2014.

Oristano 23 Aprile 2015

Il Dirigente del Settore Programmazione e Gestione delle Risorse
(D.ssa Maria Rimedia Chergia)



[Handwritten signature]

Ente Codice	011115963
Ente Descrizione	COMUNE DI ORISTANO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	MENSILE Dicembre 2014
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	23-apr-2015
Data stampa	27-apr-2015
Importi in EURO	

Importo a tutto il
periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	10.576.808,80
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	42.737.711,16
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	45.147.836,57
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	8.166.683,39
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,04
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	709.021,38
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	709.310,52
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	709.310,52
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	7.457.662,01



Ente Codice	011115963
Ente Descrizione	COMUNE DI ORISTANO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	23-apr-2015
Data stampa	27-apr-2015
Importi in EURO	



Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE		15.771.178,97	15.771.178,97
1101	ICI - IMU riscossa attraverso ruoli	33.063,91	33.063,91
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	5.247.496,70	5.247.496,70
1111	Addizionale IRPEF	1.500.730,23	1.500.730,23
1199	Altre imposte	84.124,82	84.124,82
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscosse mediante ruoli	168.743,61	168.743,61
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidiurbani - TARES riscosse attraverso altre forme	1.709.713,00	1.709.713,00
1221	Tassa di concessione su atti	1.266,16	1.266,16
1222	Altre tasse	6.836.277,51	6.836.277,51
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio - Fondo di solidarietà comunale	189.763,03	189.763,03
TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		12.271.881,26	12.271.881,26
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	1.001.782,26	1.001.782,26
2104	Contributo per gli interventi dei comuni e delle province ex sviluppo investimenti	363.586,99	363.586,99
2201	Trasferimenti correnti dalla Regione con vincolo di destinazione per calamità naturali	77.700,43	77.700,43
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	8.007.799,08	8.007.799,08
2302	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia di istruzione pubblica	135.258,57	135.258,57
2304	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia sociale	2.437.391,01	2.437.391,01
2401	Trasferimenti correnti da Unione europea	655,02	655,02
2501	Trasferimenti correnti da province	44.064,56	44.064,56
2511	Trasferimenti correnti da comuni	22.158,00	22.158,00
2553	Trasferimenti correnti da Camere di commercio	934,97	934,97
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	180.550,37	180.550,37
TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		4.399.735,06	4.399.735,06
3101	Diritti di segreteria e rogito	178.089,86	178.089,86
3102	Diritti di istruttoria	2.190,00	2.190,00
3103	Altri diritti	65.594,81	65.594,81
3112	Proventi da asili nido	148.454,28	148.454,28
3113	Proventi da convitti, colonie, ostelli, stabilimenti termali	1.560,00	1.560,00
3116	Proventi da impianti sportivi	1.288,00	1.288,00
3118	Proventi da mense	185.139,84	185.139,84
3119	Proventi da mercati e fiere	49.503,02	49.503,02
3123	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre, parchi	17.741,54	17.741,54
3126	Proventi da trasporto scolastico	439,20	439,20
3130	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	64.410,62	64.410,62
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	528.980,31	528.980,31
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	321.687,24	321.687,24
3201	Fitti attivi da terreni e giacimenti	225.396,55	225.396,55
3202	Fitti attivi da fabbricati	38.750,68	38.750,68
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	577.708,49	577.708,49
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	252.036,68	252.036,68
3222	Altri proventi da edifici	136.804,82	136.804,82
3223	Altri proventi da altri beni materiali	241.994,50	241.994,50
3224	Altri proventi da beni immateriali	184.961,80	184.961,80
3301	Interessi da Cassa Depositi e Prestiti	5.159,97	5.159,97
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	5.409,20	5.409,20
3327	Interessi moratori da imprese	30.567,68	30.567,68
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	173.172,71	173.172,71

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3513	Proventi diversi da imprese	711.366,17	711.366,17
3516	Recuperi vari	244.173,33	244.173,33
3517	Ricavi dalla vendita di materiale divulgativo e promozionale riguardante i parchi	5.093,05	5.093,05
3518	Proventi diversi da famiglie	1.612,03	1.612,03
3519	Proventi diversi da istituzioni sociali private	448,68	448,68

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI 6.797.196,75 6.797.196,75

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	5.541,90	5.541,90
4104	Altre alienazioni di beni immobili	40.260,00	40.260,00
4203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	147.928,00	147.928,00
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	54.047,41	54.047,41
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	5.157.243,49	5.157.243,49
4401	Trasferimenti di capitale da province	19.094,89	19.094,89
4451	Trasferimenti di capitale da Unione europea	75.344,67	75.344,67
4501	Entrate da permessi di costruire	859.335,30	859.335,30
4511	Trasferimenti di capitale da famiglie	21.225,22	21.225,22
4513	Trasferimenti di capitale da altri	417.175,87	417.175,87

TITOLO 50: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI 284.727,53 284.727,53

5302	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	284.727,53	284.727,53
------	---	------------	------------

TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI 3.212.991,59 3.212.991,59

6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	772.296,83	772.296,83
6201	Ritenute erariali	1.709.304,01	1.709.304,01
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	344.234,64	344.234,64
6401	Depositi cauzionali	38.141,95	38.141,95
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	49.588,63	49.588,63
6502	Rimborsi spese elettorali a carico di altre amministrazioni	246.220,85	246.220,85
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	20.658,28	20.658,28
6701	Depositi per spese contrattuali	32.546,40	32.546,40

INCASSI DA REGOLARIZZARE 0,00 0,00

9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
------	---	------	------

TOTALE GENERALE 42.737.711,16 42.737.711,16

Ente Codice 011115963
Ente Descrizione COMUNE DI ORISTANO
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria COMUNI
Periodo ANNUALE 2014
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 23-apr-2015
Data stampa 27-apr-2015
Importi in EURO



Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

TITOLO 10: SPESE CORRENTI

34.282.187,28

34.282.187,28

		34.282.187,28	34.282.187,28
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	5.635.937,40	5.635.937,40
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	72.433,02	72.433,02
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	1.034.902,14	1.034.902,14
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	355.038,18	355.038,18
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, lavoratori socialmente utili)	30.255,04	30.255,04
1106	Rimborsi spese per personale comandato	327,64	327,64
1110	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	2.534,32	2.534,32
1111	Contributi obbligatori per il personale	1.881.481,56	1.881.481,56
1112	Contributi previdenza complementare	21.600,00	21.600,00
1201	Carta, cancelleria e stampati	53.897,87	53.897,87
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	58.847,16	58.847,16
1203	Materiale informatico	10.984,96	10.984,96
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	36.124,71	36.124,71
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	75.026,47	75.026,47
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	9.522,94	9.522,94
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	2.016,18	2.016,18
1208	Equipaggiamenti e vestiario	86.682,42	86.682,42
1209	Acquisto di beni di consumo per consultazioni elettorali	311,95	311,95
1210	Altri materiali di consumo	77.393,97	77.393,97
1211	Acquisto di derrate alimentari	83,66	83,66
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	99.225,09	99.225,09
1302	Contratti di servizio per trasporto	299.190,83	299.190,83
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	6.204.505,38	6.204.505,38
1304	Contratti di servizio per riscossione tributi	233.574,05	233.574,05
1306	Altri contratti di servizio	1.691.270,91	1.691.270,91
1307	Incarichi professionali	106.440,25	106.440,25
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	135.987,19	135.987,19
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	2.400,00	2.400,00
1310	Altri corsi di formazione	85,45	85,45
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	20.264,32	20.264,32
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	10.225,96	10.225,96
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	205.076,98	205.076,98
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.682.722,83	1.682.722,83
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	127.582,92	127.582,92
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	1.413.022,93	1.413.022,93
1319	Utenze e canoni per altri servizi	753.847,04	753.847,04
1322	Spese postali	31.627,91	31.627,91
1323	Assicurazioni	256.896,90	256.896,90
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	545,00	545,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	293.528,46	293.528,46
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	32.618,41	32.618,41
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	79.520,00	79.520,00
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	47.943,93	47.943,93
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	4.321,97	4.321,97
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	31.806,12	31.806,12
1332	Altre spese per servizi	1.638.893,83	1.638.893,83
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi connessi	926.020,97	926.020,97
1334	Mense scolastiche	584.713,31	584.713,31
1335	Servizi scolastici	474.050,87	474.050,87

011115963 - COMUNE DI ORISTANO

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	19.127,77	19.127,77
1337	Spese per pubblicita'	12.627,83	12.627,83
1401	Noleggi	41.233,53	41.233,53
1402	Locazioni	143.601,02	143.601,02
1511	Trasferimenti correnti a province	145.086,37	145.086,37
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	177.970,00	177.970,00
1562	Trasferimenti correnti a Enti di ricerca	75.000,00	75.000,00
1565	Trasferimenti correnti a Aziende di promozione turistica	25.000,00	25.000,00
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	99.968,27	99.968,27
1571	Trasferimenti correnti a imprese pubbliche	139.896,81	139.896,81
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	3.625.423,07	3.625.423,07
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	61.331,86	61.331,86
1583	Trasferimenti correnti ad altri	798.873,51	798.873,51
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	197.686,83	197.686,83
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	800.374,83	800.374,83
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo	284.423,24	284.423,24
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	12.108,63	12.108,63
1701	IRAP	20.312,00	20.312,00
1711	Imposte sul patrimonio	27.217,83	27.217,83
1712	Imposte sul registro	1.157,30	1.157,30
1716	Altri tributi	4.172,30	4.172,30
1801	Ripiano perdite in aziende di pubblici servizi	148,00	148,00
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	601.224,49	601.224,49
1803	Transazioni (esclusa obbligazione principale)	23,57	23,57
1804	Oneri da sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)	88.838,60	88.838,60
1807	Restituzione di tributi ai contribuenti	46.048,22	46.048,22

TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE**5.860.927,86****5.860.927,86**

2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	16.565,34	16.565,34
2103	Infrastrutture idrauliche	1.140,04	1.140,04
2106	Infrastrutture telematiche	3.180,39	3.180,39
2107	Altre infrastrutture	119.182,61	119.182,61
2108	Opere per la sistemazione del suolo	70.446,18	70.446,18
2111	Fabbricati rurali	524,25	524,25
2112	Opere destinate al culto	85.007,03	85.007,03
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	139.627,20	139.627,20
2115	Impianti sportivi	162.757,31	162.757,31
2116	Altri beni immobili	3.801.464,37	3.801.464,37
2117	Cimiteri	46.844,21	46.844,21
2201	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	870.377,62	870.377,62
2501	Mezzi di trasporto	10.682,54	10.682,54
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	7.560,08	7.560,08
2503	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	52.637,14	52.637,14
2506	Hardware	38.423,71	38.423,71
2507	Acquisizione o realizzazione software	22.559,98	22.559,98
2511	Altri beni materiali	31.791,21	31.791,21
2512	Beni immateriali	2.992,34	2.992,34
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	77.908,54	77.908,54
2782	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	279.589,44	279.589,44
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	19.666,33	19.666,33

TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**1.531.442,82****1.531.442,82**

011115963 - COMUNE DI ORISTANO

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	252.524,76	252.524,76
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	854.918,23	854.918,23
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	48.076,50	48.076,50
3324	Rimborso mutui e prestiti ad altri - in euro	375.923,33	375.923,33

TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**3.473.278,61 3.473.278,61**

4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	772.415,93	772.415,93
4201	Ritenute erariali	1.911.325,50	1.911.325,50
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	371.166,06	371.166,06
4401	Restituzione di depositi cauzionali	12.614,29	12.614,29
4502	Spese per consultazioni elettorali a carico di altre amministrazioni	271.518,06	271.518,06
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	52.438,59	52.438,59
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	20.658,28	20.658,28
4701	Depositi per spese contrattuali	61.141,90	61.141,90

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE**0,00 0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
------	---	------	------

TOTALE GENERALE**45.147.836,57 45.147.836,57**