



Comune di Sorrento

Città Metropolitana di Napoli

Rendiconto 2023

D.M. 23 dicembre 2009: Prospetto dei dati SIOPE del mese di dicembre 2023 e delle disponibilità liquide da allegare al rendiconto

Il SIOPE (Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici), è un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesoreri di tutte le amministrazioni pubbliche, che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l' ISTAT, in attuazione dall'articolo 28 della legge n. 289/2002, disciplinato dall'articolo 14, commi dal 6 all'11, della legge n. 196 del 2009.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare, rispetto al precedente sistema di rilevazione dei flussi di cassa di cui all'articolo 30 della legge n. 468 del 1978, la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici, sia sotto il profilo della quantità delle informazioni disponibili, sia sotto il profilo della tempestività;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di enti, le differenze tra i sistemi contabili attualmente adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche, senza incidere sulla struttura dei bilanci degli enti in questione.

In particolare, a seguito dell'emanazione del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 23 dicembre 2009, concernente il superamento della rilevazione trimestrale dei flussi di cassa, la rilevazione SIOPE costituisce la principale fonte informativa per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche da presentare alle Camere ai sensi dell'art.14, comma 4, della legge n. 196/2009.

Il decreto, emanato in attuazione dell'art. 77-bis, comma 11, del D.L. n.112/2008, ha previsto che i Comuni allegghino al conto del bilancio, per gli anni 2010 e successivi, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento, e la relativa situazione delle disponibilità liquide, eventualmente accompagnati da una relazione illustrativa delle cause di scostamento dei valori riportati nei prospetti dei dati SIOPE e della situazione delle disponibilità liquide, desunti dagli archivi dalla Banca d'Italia, rispetto alle scritture contabili dell'Ente. Non sono considerate, ai fini di quanto sopra, cause di mancata corrispondenza le differenze tra il totale generale delle riscossioni o dei pagamenti risultanti dalle scritture dell'ente ed i corrispondenti risultati riportati dai prospetti dei dati SIOPE e dalla situazione delle disponibilità liquide, inferiori all'1% per cento. Entro 20 giorni dall'approvazione del rendiconto, detta relazione è inviata alla competente Ragioneria territoriale dello Stato.

A tal fine, sono stati scaricati dal sito www.siope.it il prospetto degli incassi e dei pagamenti per codici gestionali, nonché il prospetto delle disponibilità liquide da allegare al conto del bilancio 2023, che si riportano di seguito opportunamente integrati e raffrontati con le corrispondenti voci rilevate dai dati contabili dell'Ente.

000720535 - COMUNE DI SORRENTO	Importi a tutto il 2023 dati Banca d'Italia	Importi a tutto il 2023 dati rendiconto 2023
1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	22.743.433,36	22.743.433,36
1.01.00.00.000 Tributi	22.736.745,34	22.736.745,34
1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati	22.736.745,34	22.736.745,34

1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	6.543.086,34	6.543.086,34
1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	866.921,71	866.921,71
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	2.022,84	2.022,84
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.669.519,09	1.669.519,09
1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	6.984.711,35	6.984.711,35
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	112.864,65	112.864,65
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	720.910,36	720.910,36
1.01.01.53.002	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	1.539,27	1.539,27
1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	5.696.821,38	5.696.821,38
1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	133.038,35	133.038,35
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	5.310,00	5.310,00

1.03.00.00.000 Fondi perequativi **6.688,02** **6.688,02**

1.03.01.00.000 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali **6.688,02** **6.688,02**

1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	6.688,02	6.688,02
----------------	-------------------------------	----------	----------

2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti **959.727,47** **959.727,47**

2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti **959.727,47** **959.727,47**

2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche **943.151,32** **943.151,32**

2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	353.814,90	353.814,90
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	249.468,96	249.468,96
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	7.026,19	7.026,19
2.01.01.02.018	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	324.102,01	324.102,01
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	8.739,26	8.739,26

2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo **16.576,15** **16.576,15**

2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	16.576,15	16.576,15
----------------	--	-----------	-----------

3.00.00.00.000 Entrate extratributarie **9.030.137,98** **9.030.137,98**

3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni **5.789.094,95** **5.789.094,95**

3.01.01.00.000 Vendita di beni **135.543,77** **135.543,77**

3.01.01.01.999	Proventi da vendita di beni n.a.c.	135.543,77	135.543,77
----------------	------------------------------------	------------	------------

3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi **3.398.266,60** **3.398.266,60**

3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	121.194,42	121.194,42
3.01.02.01.006	Proventi da impianti sportivi	88.677,69	88.677,69
3.01.02.01.008	Proventi da mense	209.437,22	209.437,22
3.01.02.01.011	Proventi da servizi turistici	6.371,00	6.371,00
3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	117.401,50	117.401,50
3.01.02.01.016	Proventi da trasporto scolastico	27.187,60	27.187,60
3.01.02.01.019	Proventi da bagni pubblici	1.046,00	1.046,00
3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	2.260.713,04	2.260.713,04
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	25.724,21	25.724,21
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	540.513,92	540.513,92

3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni **2.255.284,58** **2.255.284,58**

3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.011.455,79	1.011.455,79
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	83.558,34	83.558,34
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	329.669,74	329.669,74
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	830.445,71	830.445,71
3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	155,00	155,00

3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti **1.676.106,05** **1.676.106,05**

3.02.01.00.000 Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti **178.989,18** **178.989,18**

3.02.01.01.003	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme urbanistiche a carico delle amministrazioni pubbliche	178.989,18	178.989,18
----------------	---	------------	------------

3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti **1.485.081,89** **1.485.081,89**

3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	1.438.616,21	1.438.616,21
3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	46.465,68	46.465,68

3.02.03.00.000 Entrate da Imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti **12.034,98** **12.034,98**

3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	12.034,98	12.034,98
----------------	---	-----------	-----------

3.03.00.00.000 Interessi attivi **54.245,58** **54.245,58**

3.03.03.00.000 Altri interessi attivi **54.245,58** **54.245,58**

3.03.03.99.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali	26,03	26,03
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	54.219,55	54.219,55

3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti **1.510.691,40** **1.510.691,40**

3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata **387.406,33** **387.406,33**

3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	117.492,57	117.492,57
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	269.913,76	269.913,76

3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c. **1.123.285,07** **1.123.285,07**

3.05.99.02.001	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	37.540,48	37.540,48
3.05.99.03.001	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	665.078,00	665.078,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	420.666,59	420.666,59

4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale **582.752,88** **582.752,88**

4.01.00.00.000 Tributi in conto capitale **170.635,64** **170.635,64**

4.01.01.00.000 Imposte da sanatorie e condoni **170.635,64** **170.635,64**

4.01.01.01.001	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	170.635,64	170.635,64
----------------	--	------------	------------

4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti **410.125,00** **410.125,00**

4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche **410.125,00** **410.125,00**

4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	410.125,00	410.125,00
----------------	--	------------	------------

4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali **1.992,24** **1.992,24**

4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali **1.992,24** **1.992,24**

4.04.01.08.001	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	1.992,24	1.992,24
----------------	--	----------	----------

6.00.00.00.000 Accensione Prestiti **1.208.661,13** **1.208.661,13**

6.03.00.00.000 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **1.208.661,13** **1.208.661,13**

6.03.01.00.000 Finanziamenti a medio lungo termine **1.208.661,13** **1.208.661,13**

6.03.01.04.003	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	1.208.661,13	1.208.661,13
----------------	---	--------------	--------------

9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro **6.801.875,24** **6.801.875,24**

9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro **6.003.727,19** **6.003.727,19**

9.01.01.00.000 Altre ritenute **1.848.927,92** **1.848.927,92**

9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.848.927,92	1.848.927,92
----------------	--	--------------	--------------

9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente **1.164.242,65** **1.164.242,65**

9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	805.362,64	805.362,64
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	322.335,73	322.335,73
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	36.544,28	36.544,28

9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo **106.257,84** **106.257,84**

9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	106.257,84	106.257,84
----------------	---	------------	------------

9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro **2.884.298,78** **2.884.298,78**

9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	34.913,26	34.913,26
----------------	---	-----------	-----------

9.01.99.06.002	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	2.849.385,52	2.849.385,52
----------------	---	--------------	--------------

9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi **798.148,05** **798.148,05**

9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi **510,00** **510,00**

9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	510,00	510,00
----------------	---	--------	--------

9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi **797.638,05** **797.638,05**

9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	797.638,05	797.638,05
----------------	-------------------------------	------------	------------

Entrate da regolarizzare **0,00** **0,00**

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

TOTALE INCASSI **41.326.588,06** **41.326.588,06**

Si evidenzia la perfetta coincidenza, come sopra rappresentato, tra i dati riportati nel prospetto degli incassi consultabile sul sito www.siope.it e quelli emergenti dalle scritture contabili.

000720535 - COMUNE DI SORRENTO	Importi a tutto il 2023 dati Banca d'Italia	Importi a tutto il 2023 dati rendiconto 2023
---------------------------------------	--	---

1.00.00.00.000 Spese correnti **27.615.275,56** **27.615.275,56**

1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente **5.697.785,47** **5.697.785,47**

1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde **4.396.141,16** **4.396.141,16**

1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.226,68	3.226,68
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	3.946.571,71	3.946.571,71
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	41.701,61	41.701,61
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	121.950,07	121.950,07

1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	250.724,41	250.724,41
1.01.01.02.002	Buoni pasto	31.966,68	31.966,68

1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente 1.301.644,31 1.301.644,31

1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	1.255.133,43	1.255.133,43
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	4.363,00	4.363,00
1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	42.147,88	42.147,88

1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente 404.953,25 404.953,25

1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente 404.953,25 404.953,25

1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	400.299,13	400.299,13
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	1.874,00	1.874,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.780,12	2.780,12

1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi 18.036.127,31 18.036.127,31

1.03.01.00.000 Acquisto di beni 550.364,09 550.364,09

1.03.01.01.001	Giornali e riviste	709,98	709,98
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	156,90	156,90
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	37.237,00	37.237,00
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	66.539,43	66.539,43
1.03.01.02.003	Equipaggiamento	2.940,20	2.940,20
1.03.01.02.004	Vestiario	70.050,01	70.050,01
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	7.626,22	7.626,22
1.03.01.02.006	Materiale informatico	12.820,58	12.820,58
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	6.368,40	6.368,40
1.03.01.02.011	Generi alimentari	30.633,28	30.633,28
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	137.678,65	137.678,65
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	177.603,44	177.603,44

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi 17.485.763,22 17.485.763,22

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	173.676,17	173.676,17
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	3.895,57	3.895,57
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	67.346,59	67.346,59
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	320.894,81	320.894,81
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	163.621,88	163.621,88

1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	19.266,59	19.266,59
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	62.320,65	62.320,65
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	17.834,50	17.834,50
1.03.02.05.004	Energia elettrica	998.829,49	998.829,49
1.03.02.05.005	Acqua	153.431,64	153.431,64
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	359.616,00	359.616,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	1.967,02	1.967,02
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	2.000,00	2.000,00
1.03.02.08.002	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	13.621,57	13.621,57
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	10.843,78	10.843,78
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	168.070,93	168.070,93
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	161.507,74	161.507,74
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	5.500,00	5.500,00
1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	300,00	300,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	163.709,86	163.709,86
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	119.164,00	119.164,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	85.145,05	85.145,05
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	138.037,72	138.037,72
1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	912.360,21	912.360,21
1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	430.514,95	430.514,95
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	6.263.832,70	6.263.832,70
1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	26.508,04	26.508,04
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	19.988,85	19.988,85
1.03.02.16.002	Spese postali	369.317,34	369.317,34
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	3.944,40	3.944,40
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	35.535,23	35.535,23
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	74.971,08	74.971,08
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	4.605,96	4.605,96
1.03.02.99.007	Custodia giudiziaria	1.771,07	1.771,07
1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi (bus navetta,)	19.032,00	19.032,00
1.03.02.99.009	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	229.008,44	229.008,44
1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	5.030,00	5.030,00
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	18.910,00	18.910,00
1.03.02.99.012	Rassegna stampa	900,00	900,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	5.858.931,39	5.858.931,39

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti **2.082.728,44** **2.082.728,44**

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche **93.564,19** **93.564,19**

1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	33.563,57	33.563,57
1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	3.032,71	3.032,71
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	16.596,91	16.596,91
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	40.371,00	40.371,00

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie **227.203,49** **227.203,49**

1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	150.000,00	150.000,00
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	77.203,49	77.203,49

1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private **1.761.960,76** **1.761.960,76**

1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	1.761.960,76	1.761.960,76
----------------	--	--------------	--------------

1.07.00.00.000 Interessi passivi **471.513,09** **471.513,09**

1.07.02.00.000 Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine **83.998,59** **83.998,59**

1.07.02.01.001	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	83.998,59	83.998,59
----------------	---	-----------	-----------

1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **387.514,50** **387.514,50**

1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	318.560,32	318.560,32
1.07.05.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	68.954,18	68.954,18

1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate **29.210,52** **29.210,52**

1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso **29.210,52** **29.210,52**

1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	5.745,00	5.745,00
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	23.465,52	23.465,52

1.10.00.00.000 Altre spese correnti **892.957,48** **892.957,48**

1.10.04.00.000 Premi di assicurazione 354.956,12 354.956,12

1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	354.956,12	354.956,12
----------------	---	------------	------------

1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi 7.801,46 7.801,46

1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	7.801,46	7.801,46
----------------	----------------------	----------	----------

1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c. 530.199,90 530.199,90

1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	530.199,90	530.199,90
----------------	-----------------------------	------------	------------

2.00.00.00.000 Spese in conto capitale 3.209.900,97 3.209.900,97

2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni 3.192.100,98 3.192.100,98

2.02.01.00.000 Beni materiali 3.124.049,77 3.124.049,77

2.02.01.01.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	17.500,00	17.500,00
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	20.000,00	20.000,00
2.02.01.04.002	Impianti	95.892,00	95.892,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	23.084,11	23.084,11
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	6.072,06	6.072,06
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	46.969,98	46.969,98
2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	11.040,22	11.040,22
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	454.359,62	454.359,62
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	2.287,00	2.287,00
2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	1.710.423,98	1.710.423,98
2.02.01.09.013	Altre vie di comunicazione	144.980,00	144.980,00
2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	21.896,00	21.896,00
2.02.01.09.016	Impianti sportivi	67.595,93	67.595,93
2.02.01.09.018	Musei, teatri e biblioteche	73.015,62	73.015,62
2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	22.519,87	22.519,87
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	347.767,27	347.767,27
2.02.01.10.005	Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico	58.646,11	58.646,11

2.02.03.00.000 Beni immateriali 68.051,21 68.051,21

2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	68.051,21	68.051,21
----------------	--	-----------	-----------

2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale 17.799,99 17.799,99

2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c. 17.799,99 17.799,99

2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	17.799,99	17.799,99
----------------	--------------------------------------	-----------	-----------

4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti **1.598.703,88** **1.598.703,88**

4.01.00.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari **857.291,92** **857.291,92**

4.01.02.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine **857.291,92** **857.291,92**

4.01.02.01.001	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	857.291,92	857.291,92
----------------	--	------------	------------

4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **741.411,96** **741.411,96**

4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **741.411,96** **741.411,96**

4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	397.496,90	397.496,90
4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	343.915,06	343.915,06

7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro **7.067.986,67** **7.067.986,67**

7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro **6.189.377,90** **6.189.377,90**

7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute **1.994.857,13** **1.994.857,13**

7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.994.857,13	1.994.857,13
----------------	---	--------------	--------------

7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente **1.200.334,13** **1.200.334,13**

7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	810.858,94	810.858,94
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	352.930,91	352.930,91
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	36.544,28	36.544,28

7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo **113.301,12** **113.301,12**

7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	113.301,12	113.301,12
----------------	---	------------	------------

7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro **2.880.885,52** **2.880.885,52**

7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte	31.500,00	31.500,00
----------------	--------------------------------------	-----------	-----------

	aziendali		
7.01.99.06.002	Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	2.849.385,52	2.849.385,52

7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi **878.608,77** **878.608,77**

7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi **878.608,77** **878.608,77**

7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	878.608,77	878.608,77
----------------	-------------------------------------	------------	------------

Pagamenti da regolarizzare **0,00** **0,00**

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

TOTALE PAGAMENTI **39.491.867,08** **39.491.867,08**

Si evidenzia la perfetta coincidenza, come sopra rappresentato, tra i dati riportati nel prospetto dei pagamenti consultabile sul sito www.siope.it e quelli emergenti dalle scritture contabili dell'Ente.

SITUAZIONE DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

000720535 - COMUNE DI SORRENTO	Importi a tutto il 2023 dati Banca d'Italia	Importi a tutto il 2023 dati rendiconto 2023
---------------------------------------	--	---

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	28.501.467,86	28.501.467,86
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	41.326.588,06	41.326.588,06
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	39.491.867,08	39.491.867,08
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	30.336.188,84	30.336.188,84
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	95.912,15	3.118.909,23

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

2100	DISPONIBILITÀ LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
2200	DISPONIBILITÀ LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00	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	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00	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)	0,00	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	19.681,03	19.681,03
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	456.991,72	456.991,72
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	1.005.812,60	1.005.812,60
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	31.779.312,13	31.779.312,13

Si dà atto, inoltre, che il Comune è titolare presso la Tesoreria dello Stato della Banca d'Italia del conto di contabilità speciale Cod. N. 2236 LEGGE 219/81 (fondi terremoto 1980 Campania e Basilicata), con un saldo attivo di Euro 146.145,27 alla data del 31/12/2023.

Dalla situazione esposta emerge, quindi, che non occorre adottare alcuna misura specifica di aggiustamento dei procedimenti di registrazione e comunicazioni da parte del Tesoriere per garantire la corretta attuazione della rilevazione SIOPE, né occorre procedere alla trasmissione della presente relazione alla Ragioneria territoriale dello Stato di Napoli.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Vincenzo Limauro