

RENDICONTO 2015 - ENTRATE

SIOPE

Ai sensi dell'articolo 77 quater, comma 11, della Legge 112/2008 l'Ente ha provveduto ad effettuare il riscontro dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide. L'esame ha evidenziato la corrispondenza tra il totale generale e dei totali per titoli delle riscossioni e dei pagamenti risultanti dalle scritture contabili dell'Ente e dai prospetti dei dati in possesso dell'archivio SIOPE della Banca d'Italia. Sono state rilevate, però, alcune incongruenze riguardanti la classificazione di alcune poste di entrata e spesa come meglio indicato nella tabella sottoriportata. Dalle verifiche sulle cause delle discordanze è emerso che alcune modifiche ai codici SIOPE derivanti dagli spostamenti effettuati dal Servizio Finanziario al termine dell'esercizio non sono pervenute tempestivamente alla Banca d'Italia. Sono in corso, comunque, a cura della suddetta Banca d'Italia l'aggiornamento degli archivi.

000021556 - COMUNE DI CAGLIARI

Importo Banca d'Italia

Comune

Differenza

TITOLO 1: ENTRATE TRIBUTARIE

115.116.403,99

115.116.403,99

0,00

1101	ICI - IMU riscossa attraverso ruoli	73.331.723,54	73.331.723,54	0,00
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	9.516.731,61	9.516.731,61	0,00
1111	Addizionale IRPEF	15.945.742,83	15.945.742,83	0,00
1131	Addizionale sul consumo di energia elettrica	4.018,87	4.018,87	0,00
1162	Imposta sulla pubblicita riscossa attraverso altre forme	1.645.545,81	1.645.545,81	0,00
1199	Altre imposte	28.926,31	28.926,31	0,00
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscosse mediante ruoli	4.743.249,03	4.743.249,03	0,00
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidiurbani - TARES riscosse attraverso altre forme	428.757,22	428.757,22	0,00
1301	Diritti sulle pubbliche affissioni	171.822,46	171.822,46	0,00
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio - Fondo di solidarietà comunale	9.299.886,31	9.299.886,31	0,00

TITOLO 2: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

64.812.079,45

64.812.079,45

0,00

2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	4.334.364,79	4.334.364,79	0,00
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	59.923.055,24	59.923.055,24	0,00
2399	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per altre funzioni delegate	12.338,45	12.338,45	0,00
2501	Trasferimenti correnti da province	24.962,06	24.962,06	0,00
2511	Trasferimenti correnti da comuni	13.880,00	13.880,00	0,00
2531	Trasferimenti correnti da aziende sanitarie	181.573,60	181.573,60	0,00
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	321.905,31	321.905,31	0,00

TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

27.156.984,74

27.156.984,74

0,00

3101	Diritti di segreteria e rogito	162.631,58	162.631,58	0,00
3103	Altri diritti	562.828,93	562.836,93	-8,00
3112	Proventi da asili nido	99.576,12	99.576,12	0,00

3116	Proventi da impianti sportivi	564.270,00	564.270,00	0,00
3119	Proventi da mercati e fiere	1.923.264,31	1.923.264,31	0,00
3122	Proventi da spurgo pozzi neri	3.281,00	3.281,00	0,00
3123	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre, parchi	132.843,08	132.843,08	0,00
3124	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	971.704,71	971.704,71	0,00
3126	Proventi da trasporto scolastico	33.738,41	33.738,41	0,00
3127	Proventi da strutture residenziali per anziani	956.512,88	956.512,88	0,00
3130	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	409.482,44	409.482,44	0,00
3131	Proventi di servizi produttivi	34.632,91	34.632,91	0,00
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	5.935.548,84	5.935.548,84	0,00
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	1.774.654,77	1.774.646,77	8,00
3202	Fitti attivi da fabbricati	4.025.175,07	4.025.175,07	0,00
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	3.045.533,20	3.045.533,20	0,00
3222	Altri proventi da edifici	788.505,84	788.505,84	0,00
3223	Altri proventi da altri beni materiali	145.589,05	145.589,05	0,00
3224	Altri proventi da beni immateriali	606.374,87	606.374,87	0,00
3301	Interessi da Cassa Depositi e Prestiti	28,62	28,62	0,00
3314	Interessi da enti del settore pubblico per depositi	14.262,96	14.262,96	0,00
3321	Interessi da altri soggetti per finanziamenti a breve termine	1.254,53	1.254,53	0,00
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	198.500,98	198.500,98	0,00
3325	Interessi da operazioni in derivati	117.825,89	117.825,89	0,00
3327	Interessi moratori da imprese	31.101,04	31.101,04	0,00
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate , dividendi di societa'	9.486,70	9.486,70	0,00
3502	Canoni da imprese e da soggetti privati	1.800,00	1.800,00	0,00
3511	Rimborsi spese per personale comandato	1.839.793,84	1.839.793,84	0,00
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	249.709,72	249.709,72	0,00
3513	Proventi diversi da imprese	962.788,49	962.788,49	0,00
3516	Recuperi vari	1.081.593,75	1.081.593,75	0,00
3518	Proventi diversi da famiglie	472.100,21	472.100,21	0,00
3519	Proventi diversi da istituzioni sociali private	590,00	590,00	0,00

TITOLO 4: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

		26.750.206,79	26.750.206,79	0,00
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	328.651,72	328.651,72	0,00
4102	Alienazione di fabbricati residenziali	962.952,16	962.952,16	0,00
4103	Alienazione di fabbricati non residenziali	57.050,34	57.050,34	0,00
4104	Altre alienazioni di beni immobili	69.431,85	69.431,85	0,00
4105	Proventi da aree cimiteriali in diritto di superficie	1.199.477,74	1.199.477,74	0,00
4111	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	3.110,00	3.110,00	0,00
4203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	487.402,45	487.402,45	0,00
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	325.625,00	325.625,00	0,00

4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	20.564.913,18	20.564.913,18	0,00
4501	Entrate da permessi di costruire	2.564.456,82	2.564.456,82	0,00
4502	Altri trasferimenti di capitale da imprese	151.823,29	151.823,29	0,00
4513	Trasferimenti di capitale da altri	8.001,74	8.001,74	0,00
4651	Riscossione di crediti da altri enti del settore pubblico	27.310,50	27.310,50	0,00

TITOLO 6: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI

24.672.532,97

24.672.532,97

0,00

6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.089.432,81	4.089.432,81	0,00
6201	Ritenute erariali	7.605.297,94	7.597.893,99	7.403,95
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.336.621,28	1.336.621,28	0,00
6401	Depositi cauzionali	157.433,05	157.433,05	0,00
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	10.984.471,24	10.991.875,19	-7.403,95
6502	Rimborsi spese elettorali a carico di altre amministrazioni	369.611,47	369.611,47	0,00
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	129.665,18	129.665,18	0,00

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

0,00

0,00

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

TOTALE INCASSI

258.508.207,94

258.508.207,94

0,00

RENDICONTO 2015 - SPESE

SIOPE

000021556 - COMUNE DI CAGLIARI

Importo Banca d'Italia

Comune

Differenza

TITOLO 1: SPESE CORRENTI

190.416.738,64

190.416.738,64

0,00

1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	33.118.318,49	33.118.318,49	0,00
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	433.339,70	433.339,70	0,00
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo	2.717.484,66	2.717.484,66	0,00
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	882.109,74	882.109,74	0,00
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di	769.938,22	769.938,22	0,00
1106	Rimborsi spese per personale comandato	50.591,80	50.591,80	0,00
1109	Arretrati di anni precedenti	30.430,31	30.430,31	0,00
1110	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	12.839,60	12.839,60	0,00

1111	Contributi obbligatori per il personale	9.680.233,25	9.680.233,25	0,00
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	1.127.617,47	1.127.617,47	0,00
1115	Contributi relativi ad arretrati di anni precedenti	16.513,97	16.513,97	0,00
1123	Contributi per prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00
1124	Indennizzi	326.939,52	326.939,52	0,00
1131	Pensioni	93.243,06	93.243,06	0,00
1133	Altri oneri per il personale in quiescenza	6.588,62	6.588,62	0,00
1201	Carta, cancelleria e stampati	91.972,62	91.972,62	0,00
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	839.753,87	839.753,87	0,00
1203	Materiale informatico	44.899,24	44.899,24	0,00
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	188.040,66	188.040,66	0,00
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	198.471,24	198.471,24	0,00
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	72.268,59	72.268,59	0,00
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	655,75	655,75	0,00
1208	Equipaggiamenti e vestiario	14.991,23	14.991,23	0,00
1210	Altri materiali di consumo	75.664,92	75.664,92	0,00
1211	Acquisto di derrate alimentari	178.263,89	178.263,89	0,00
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	62.697,32	62.697,32	0,00
1302	Contratti di servizio per trasporto	1.511.135,78	1.511.135,78	0,00
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	42.267.481,63	42.267.481,63	0,00
1304	Contratti di servizio per riscossione tributi	752.011,64	752.011,64	0,00
1306	Altri contratti di servizio	4.172.467,40	4.172.467,40	0,00
1307	Incarichi professionali	297.871,43	297.871,43	0,00
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	347.769,20	347.769,20	0,00
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	164.016,28	164.016,28	0,00
1310	Altri corsi di formazione	25.779,00	25.779,00	0,00
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	1.704.775,42	1.704.775,42	0,00
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	26.220,89	26.220,89	0,00
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.250.029,77	4.250.029,77	0,00
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.777.801,56	3.777.801,56	0,00
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	297.352,53	297.352,53	0,00
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	4.886.932,85	4.886.932,85	0,00
1317	Utenze e canoni per acqua	1.722.720,24	1.722.720,24	0,00
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	93.115,41	93.115,41	0,00
1319	Utenze e canoni per altri servizi	33.348,23	33.348,23	0,00
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	4.969,89	4.969,89	0,00
1322	Spese postali	607.428,50	607.428,50	0,00
1323	Assicurazioni	2.669.005,53	2.669.005,53	0,00
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	2.015,74	2.015,74	0,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	1.082.149,78	1.082.149,78	0,00
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	60.517,05	60.517,05	0,00
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	479.189,05	479.189,05	0,00

1329	Assistenza informatica e manutenzione software	947.767,23	947.767,23	0,00
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	30.413,85	30.413,85	0,00
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	48.223,09	48.223,09	0,00
1332	Altre spese per servizi	15.828.756,25	15.828.756,25	0,00
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi	7.441.061,81	7.441.061,81	0,00
1334	Mense scolastiche	2.816.946,43	2.816.946,43	0,00
1335	Servizi scolastici	870.166,40	870.166,40	0,00
1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	70.436,52	70.436,52	0,00
1337	Spese per pubblicita'	216.590,48	216.590,48	0,00
1401	Noleggi	231.573,61	231.573,61	0,00
1402	Locazioni	1.087.883,54	1.087.883,54	0,00
1403	Leasing operativo	13.834,80	13.834,80	0,00
1499	Altri utilizzi di beni di terzi	4.654,56	4.654,56	0,00
1566	Trasferimenti correnti a Università	16.023,57	16.023,57	0,00
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	3.859.606,36	3.859.606,36	0,00
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	4.099.230,45	4.099.230,45	0,00
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	20.026.695,57	20.026.280,91	414,66
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	2.685.315,52	2.685.315,52	0,00
1583	Trasferimenti correnti ad altri	1.200.192,63	1.200.192,63	0,00
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	397.419,06	397.419,06	0,00
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-	46.473,66	46.473,66	0,00
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	117.825,89	117.825,89	0,00
1626	Interessi passivi per operazioni in derivati	1.139.475,46	1.139.475,46	0,00
1699	Altri interessi passivi e oneri finanziari diversi, inclusi interessi di mora	19.378,42	19.378,42	0,00
1701	IRAP	2.645.562,41	2.645.562,41	0,00
1711	Imposte sul patrimonio	11.119,00	11.119,00	0,00
1712	Imposte sul registro	14.176,56	14.176,56	0,00
1715	Valori bollati	25.473,90	25.473,90	0,00
1716	Altri tributi	176.973,21	176.973,21	0,00
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	1.140.277,48	1.140.692,14	-414,66
1803	Transazioni (esclusa obbligazione principale)	70,00	70,00	0,00
1804	Oneri da sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)	705.728,05	705.728,05	0,00
1807	Restituzione di tributi ai contribuenti	211.440,33	211.440,33	0,00

TITOLO 2: SPESE IN CONTO CAPITALE

		36.435.440,25	36.435.440,25	0,00
2101	Terreni	1.436.182,52	1.436.182,52	0,00
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	6.393.687,74	6.393.687,74	0,00
2103	Infrastrutture idrauliche	14.871,34	14.871,34	0,00
2106	Infrastrutture telematiche	136.888,49	136.888,49	0,00
2107	Altre infrastrutture	8.523.583,50	8.523.583,50	0,00
2108	Opere per la sistemazione del suolo	6.088.864,88	6.088.864,88	0,00
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	2.541.433,15	2.541.433,15	0,00

2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	1.086.983,86	1.086.983,86	0,00
2115	Impianti sportivi	2.431.291,64	2.431.291,64	0,00
2116	Altri beni immobili	2.422.975,08	2.422.975,08	0,00
2117	Cimiteri	1.332.452,47	1.332.452,47	0,00
2201	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	479.385,84	479.385,84	0,00
2501	Mezzi di trasporto	397.560,00	397.560,00	0,00
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	132.231,00	132.231,00	0,00
2507	Acquisizione o realizzazione software	3.400,00	3.400,00	0,00
2509	Materiale bibliografico	33.928,92	33.928,92	0,00
2511	Altri beni materiali	136.593,54	136.593,54	0,00
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	63.186,76	63.186,76	0,00
2701	Trasferimenti in conto capitale a Regione/Provincia autonoma	76.359,40	76.359,40	0,00
2752	Trasferimenti in conto capitale ad altre imprese di pubblici servizi	35.714,36	35.714,36	0,00
2769	Trasferimenti in conto capitale ad altri enti del settore pubblico	223.343,85	223.343,85	0,00
2782	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	1.311.344,36	1.311.344,36	0,00
2791	Trasferimenti in conto capitale a famiglie	473.124,35	473.124,35	0,00
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	503.299,60	503.299,60	0,00
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	156.753,60	156.753,60	0,00

TITOLO 3: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		2.566.388,25	2.566.388,25	0,00
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	343.061,30	343.061,30	0,00
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	319.602,10	319.602,10	0,00
3401	Rimborso di BOC/BOP in euro	1.903.724,85	1.903.724,85	0,00

TITOLO 4: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		23.083.374,59	23.083.374,59	0,00
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.077.144,68	4.077.144,68	0,00
4201	Ritenute erariali	8.277.912,31	7.327.491,80	950.420,51
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.334.102,03	1.334.102,03	0,00
4401	Restituzione di depositi cauzionali	114.152,15	114.152,15	0,00
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	9.149.884,49	10.100.305,00	-950.420,51
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	130.178,93	130.178,93	0,00

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00	0,00
9997	Pagamenti da regolarizzare per pignoramenti (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI		252.501.941,73	252.501.941,73	0,00
-------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-------------