



Comune di Pontassieve  
*Area Affari Generali e Finanziari*

## **RELAZIONE SU VERIFICA CODICI SIOPE.**

### **ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2015**

Nel rispetto di quanto previsto dalla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 118629 del 23.12.2009, gli enti soggetti alla rilevazione di cui all'art.28 della L. 289/2002 allegano a partire dal rendiconto 2010 i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenente i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide.

Nel caso in cui i prospetti dei dati SIOPE relativi alla situazione delle disponibilità liquide non corrispondano alle scritture contabili dell'ente e del cassiere o tesoriere, l'ente allega al rendiconto o al bilancio di esercizio una relazione, predisposta dal responsabile finanziario, esplicitativa delle cause che hanno determinato tale situazione e delle iniziative adottate per pervenire, nell'anno successivo, ad una corretta attuazione della rilevazione SIOPE. Entro 20 giorni dall'approvazione del rendiconto o bilancio di esercizio la relazione è inviata alla competente Ragioneria territoriale dello Stato. Gli enti di previdenza pubblici, le regioni, le province autonome e gli enti di ricerca inviano la relazione al Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato entro lo stesso termine.

Non sono considerate cause di mancata corrispondenza ai fini del comma 4:

- a) le differenze riguardanti la classificazione economica dei dati, con riferimento alle voci contabili per le quali la codifica SIOPE adotta criteri di aggregazione diversi da quelli previsti per il bilancio degli enti diversi dagli enti locali;
- b) 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. Per l'INPS e l'INPDAP sono ammissibili differenze inferiori allo 0,5 per cento;
- c) le differenze determinate dalle riscossioni e dai pagamenti codificati con il codice SIOPE 9998 riguardante gli incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa e i pagamenti da regolarizzare derivanti dal rimborso delle anticipazioni di cassa, a condizione che le differenze determinate per le entrate risultino dello stesso importo di quelle determinate per le spese.

Per l'esercizio 2015 la verifica dei dati SIOPE presenta questa situazione:

#### ***a) Differenze Pagamenti Codici Gestionali Siope presso Banca d'Italia e scritture nella contabilità dell'Ente***

Non si rilevano differenze tra il totale delle spese risultanti dalla nostra contabilità che ammontano ad Euro 34.603.429,14 e quelle risultanti dal prospetto SIOPE della Banca d'Italia ammontanti a Euro 34.603.429,14.

Si rilevano, tuttavia, delle differenze tra i totali del titolo I e IV fra la nostra contabilità e quella risultante in Banca d'Italia.

Il titolo I in Banca d'Italia ammonta ad Euro 18.955.899,59 mentre nella nostra contabilità ammonta ad Euro 19.955.553,53 con una differenza di Euro 346,06.

All'interno del titolo I si rilevano queste differenze:

Codice Siope	Banca d'Italia	Programma Sicraweb	Differenza
1103	177.124,02	177.274,08	- 150,06
1110	30.458,80	30.828,79	-369,99
1111	896.755,53	896.385,54	+369,99
1112	17.646,06	17.300,00	+346,06
1307	61.026,16	60.876,10	+150,06

La differenza riguarda il mandato 697 del 06.02.2015 che dapprima emesso al titolo I con Siope 1112 è stato poi spostato al titolo IV con lo stesso Siope. Tale spostamento non sembra essere stato preso in carico dalla Banca d'Italia.

Il titolo IV in Banca d'Italia ammonta ad Euro 11.386.109,38 mentre nella nostra contabilità ammonta ad Euro 11.386.455,44 con una differenza di Euro 346,06. La differenza si riferisce al mandato 697 come indicato sopra.

***b) Differenze Incassi Codici Gestionali Siope presso Banca d'Italia e scritture nella contabilità dell'Ente***

Non si rilevano differenze tra il totale delle entrate risultanti dalla nostra contabilità che ammontano ad Euro 33.431.653,40 e quelle risultanti dal prospetto SIOPE della Banca d'Italia ammontanti a Euro 33.431.653,41.

Si rilevano differenze tra i totali dei titoli I, II, III e IV.

Titolo	Banca d'Italia	Programma Sicraweb	Differenza
Titolo I	12.165.154,83	12.164.028,85	-1.125,98
Titolo II	2.132.300,22	2.190.615,29	+58.315,07
Titolo III	5.911.292,94	5.852.977,87	-58.315,07
Titolo IV	1.134.333,00	1.135.458,98	+1.125,98

Il titolo I in Banca d'Italia ammonta ad Euro 12.165.154,83 mentre nella nostra contabilità ammonta ad Euro 12.164.028,85 con una differenza di Euro 1.125,98.

La differenza riguarda le reversali 331 del 29.01.2015 di Euro 984,01 e 914 del 10.04.2015 di Euro 141,97 che sono state spostate dal titolo I al titolo IV. Tale spostamento non sembra essere stato preso in carico dalla Banca d'Italia.

Il titolo II in Banca d'Italia ammonta ad Euro 2.132.300,22 mentre nella nostra contabilità ammonta ad Euro 2.190.615,29 con una differenza di Euro 58.315,07.

All'interno del Titolo II si rilevano queste differenze:

Codice Siope	Banca d'Italia	Programma Sicraweb	Differenza
2511	1.366.847,70	1.475.031,17	+108.183,47
2512	90.544,36	40.798,11	-49.746,25
2521	122,15	0,00	-122,15

La differenza del codice Siope 2511 deriverebbe dalle reversali 2420 del 03.06.2015 di euro 107.933,47 e 5992 del 26.11.2015 di Euro 250,00 che sono state spostate al titolo II dal titolo III e il cui spostamento non è stato contabilizzato in Banca d'Italia.

La differenza dei codici Siope 2512 e 2521 sembra essere il risultato di un errore informatico. Nella nostra contabilità, infatti, la reversale 1271 del 15.04.2015 di Euro 49.496,25 e la reversale 1250 sempre del 15.04.2015 di Euro 122,15 risultano incassate al titolo III ma con i codici 2512 e 2521 che si rifanno al nuovo piano dei conti ex D.lgs. 118/2011.

All'interno del Titolo III si rilevano queste differenze:

Codice Siope	Banca d'Italia	Programma Sicraweb	Differenza
2512	0,00	49.496,25	+49.496,25
2521	0,00	122,15	+122,15
3210	1.051.833,74	1.049.393,74	-2.440,00
3502	22.186,00	22.211,00	+25,00
3512	205.969,36	98.035,89	-107.933,47
3513	147.251,91	149.666,91	+2.415,00

La differenza dei codici Siope 2512 e 2521 sembra essere il risultato di un errore informatico. Nella nostra contabilità, infatti, la reversale 1271 del 15.04.2015 di Euro 49.496,25 e la reversale 1250 sempre del 15.04.2015 di Euro 122,15 risultano incassate al titolo III ma con i codici 2512 e 2521 che si rifanno al nuovo piano dei conti ex D.lgs. 118/2011.

La differenza del codice Siope 2512 deriverebbe dalla reversale 2420 del 03.06.2015 di euro 107.933, che è stata spostata al titolo II dal titolo III con codice Siope 2511 e il cui spostamento non è stato contabilizzato in Banca d'Italia.

La differenza al codice Siope 3210 è data dalla reversale 3406 del 27.7.2015 di euro 25,00 poi incassata con codice Siope 3502 e dalla reversale 4372 del 08.09.2015 di euro 2.440,00 poi incassata con codice Siope 3513. Le correzioni non sono state prese in carico da Banca d'Italia.

Occorre poi segnalare una non corretta contabilizzazione dell'utilizzo delle entrate a specifica destinazione che sono state incassate e pagate con i codici Siope 6501 e 4503.

Il D.lgs. 118/2011 infatti stabilisce una specifica contabilizzazione di questi utilizzi e la creazione degli appositi capitoli tra le "altre entrate per partite di giro" e tra le "altre uscite per partite di giro".

Abbiamo, pertanto, creato i capitoli necessari alla contabilizzazione al Titolo VI delle entrate categoria 05 "Rimborso spese per servizi per conto terzi" ed al Titolo IV delle uscite intervento 05 "Spese per servizi per conto terzi". Il nostro programma di contabilità ha poi riportato su questi capitoli i codici Siope specifici per queste contabilizzazioni ovvero i 6798 e 6799 per le entrate e i 4798 e 4799 per le uscite.

E'emerso, tuttavia, solo in fase di verifica del rendiconto 2015, che le reversali e i mandati necessari a contabilizzare questo utilizzo delle entrate a specifica destinazione, non riportavano questi codici Siope, pur presenti sul capitolo, ma i codici 6501 e 4503.

In realtà, i capitoli di entrata e di uscita dovevano essere creati all'interno del titolo VI categoria 07 "Depositi per spese contrattuali" e del titolo IV intervento 07 "Restituzione di depositi per spese contrattuali".

Questo problema è stato sanato nell'esercizio 2016.

Pertanto questa sarebbe la corretta contabilizzazione di questo utilizzo:

cod. 6798 Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL Euro 4.896.551,85

cod. 6799 Reintegri incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL Euro 4.481.448,54

cod. 4798 Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL Euro 4.896.551,85

cod. 4799 Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL Euro  
4.481.448,54.

<b>Prospetto dei dati SIOPE (Incassi)</b>
---

Esercizio : 2015  
Mese di : Dicembre

Voci di : ENTRATA  
Calcolato su : REVERSALI

**Titolo 1 - Entrate tributarie**

SIOPE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Codice	Descrizione		
1101	ICI - IMU riscossa attraverso ruoli	2.112,92	2.606.826,57
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	1.078.099,37	1.535.512,02
1104	TASI riscossa attraverso altre forme	681.123,75	1.126.533,05
1111	Addizionale IRPEF	165.479,39	1.962.464,76
1162	Imposta sulla pubblicità riscossa attraverso altre forme	890,00	96.213,11
1199	Altre imposte	10.931,03	40.581,35
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa mediante ruoli	6.329,05	1.421.917,69
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa attraverso altre forme	0,00	36.295,80
1204	TARI riscossa mediante altre forme	56.294,74	2.314.793,86
1211	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa mediante ruoli	1.201,38	6.143,05
1222	Altre tasse	6.732,38	130.851,57
1301	Diritti sulle pubbliche affissioni	1.472,21	18.974,78
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio	0,00	866.921,24
<b>Totale Titolo 1</b>		<b>2.010.666,22</b>	<b>12.164.028,85</b>

**Titolo 2 - Entrate deriv. da contributi e trasf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione**

SIOPE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Codice	Descrizione		
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	72.238,11	220.320,09
2103	Quota di tributi statali attribuita ai Comuni a titolo di partecipazione all'attività di accertamento dei tributi	0,00	20.234,23
2201	Trasferimenti correnti dalla Regione con vincolo di destinazione per calamità naturali	0,00	7.928,00
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	17.686,72	164.988,03
2501	Trasferimenti correnti da province	0,00	7.200,00
2502	Trasferimenti correnti da città metropolitane	0,00	13.536,32
2511	Trasferimenti correnti da comuni	45.380,41	1.475.031,17
2512	Trasferimenti correnti da unioni di comuni	0,00	40.798,11
2531	Trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00	143.845,00
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	85.000,00	96.734,34
<b>Totale Titolo 2</b>		<b>220.305,24</b>	<b>2.190.615,29</b>

**Titolo 3 - Entrate extratributarie**

SIOPE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Codice	Descrizione		
2512	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	0,00	49.496,25
2521	Proventi da servizi di copia e stampa	0,00	122,15
3101	Diritti di segreteria e rogito	972,60	8.369,12
3102	Diritti di istruttoria	3.824,67	70.878,90
3103	Altri diritti	1.123,33	16.586,59
3112	Proventi da asili nido	3.648,91	188.786,14
3114	Proventi da corsi extrascolastici	210,00	490,00
3118	Proventi da mense	3.061,24	50.842,48

SIOPE		Importo	Importo a
Codice	Descrizione	nel periodo	tutto il periodo
3126	Proventi da trasporto scolastico	1.874,86	53.392,36
3127	Proventi da strutture residenziali per anziani	0,00	7.791,18
3128	Proventi dall'uso di locali adibili stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	0,00	450,00
3130	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	35.810,55	254.579,05
3131	Proventi di servizi produttivi	245.452,65	2.124.986,16
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	139.779,47	623.334,31
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	2.127,85	106.788,25
3202	Fitti attivi da fabbricati	3.000,00	118.653,97
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	118.904,84	1.049.393,74
3222	Altri proventi da edifici	0,00	28.964,00
3312	Interessi da enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo termine	5.397,58	11.596,52
3322	Interessi da altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo termine	0,00	4.266,88
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	10.038,95	313.824,19
3502	Canoni da imprese e da soggetti privati	0,00	22.211,00
3511	Rimborsi spese per personale comandato	4.055,39	282.557,58
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	9.414,43	98.035,89
3513	Proventi da imprese e da soggetti privati	15.229,57	149.666,91
3516	Recuperi vari	32.844,00	216.886,25
3519	Proventi diversi da istituzioni sociali private	0,00	28,00
<b>Totale Titolo 3</b>		<b>636.770,89</b>	<b>5.852.977,87</b>

#### Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti

SIOPE		Importo	Importo a
Codice	Descrizione	nel periodo	tutto il periodo
4111	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	0,00	11.000,00
4203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	22.744,13	22.744,13
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	5.196,51	5.196,51
4302	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma con vincolo di destinazione per calamità naturali	0,00	92.000,00
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	0,00	49.269,93
4452	Trasferimenti di capitale da altri	23.598,07	23.598,07
4501	Entrate da permessi di costruire	36.584,71	456.991,01
4502	Altri trasferimenti di capitale da imprese	2.737,50	191.390,33
4513	Trasferimenti di capitali da altri	0,00	283.269,00
<b>Totale Titolo 4</b>		<b>90.860,92</b>	<b>1.135.458,98</b>

#### Titolo 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti

SIOPE		Importo	Importo a
Codice	Descrizione	nel periodo	tutto il periodo
5100	Anticipazioni di cassa	552.568,39	552.568,39
<b>Totale Titolo 5</b>		<b>552.568,39</b>	<b>552.568,39</b>

#### Titolo 6 - Entrate per servizi per conto di terzi

SIOPE		Importo	Importo a
Codice	Descrizione	nel periodo	tutto il periodo
6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	77.046,16	349.813,04
6201	Ritenute erariali	158.858,42	689.600,42

SIOPE		Importo	Importo a
Codice	Descrizione	nel periodo	tutto il periodo
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	16.477,23	56.807,99
6401	Depositi cauzionali	0,00	1.210,00
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	2.741.066,29	10.385.063,47
6502	Rimborsi spese elettorali a carico di altre amministrazioni	0,00	19.002,47
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	13.119,62	32.061,87
6701	Depositi per spese contrattuali	50,12	2.444,76
<b>Totale Titolo 6</b>		<b>3.006.617,84</b>	<b>11.536.004,02</b>
<b>Totale Generale</b>		<b>6.517.789,50</b>	<b>33.431.653,40</b>

<b>Prospetto dei dati SIOPE (Spese)</b>
---

Esercizio : 2015  
Mese di : Dicembre

Voci di : USCITA  
calcolato su : MANDATI

**Titolo 1 - Spese correnti**

Codice	SIOPE Descrizione	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	455.524,02	3.068.526,32
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	3.236,71	31.143,54
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	7.263,97	177.274,08
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	344,99	28.274,90
1107	Straordinario al personale per consultazioni elettorali	0,00	28.169,63
1110	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	2.004,00	30.828,79
1111	Contributi obbligatori per il personale	125.136,00	896.385,54
1112	Contributi previdenza complementare	0,00	17.300,00
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	0,00	17,21
1201	Carta, cancelleria e stampati	376,75	17.706,11
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	5.406,46	68.220,48
1203	Materiale informatico	323,77	3.644,54
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	2.594,76	9.927,70
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	780,17	44.641,91
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	135.831,37	1.458.259,04
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	429,40	643,16
1208	Equipaggiamenti e vestiario	274,23	17.196,81
1209	Acquisto di beni di consumo per consultazioni elettorali	0,00	5.243,34
1210	Altri materiali di consumo	3.105,57	63.894,69
1211	Acquisto di derrate alimentari	50,95	126,88
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	3.533,63	70.642,62
1302	Contratti di servizio per trasporto	0,00	633,92
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	316.651,69	4.192.725,98
1304	Contratti di servizio per riscossione tributi	0,00	5.798,21
1306	Altri contratti di servizio	8.911,50	928.314,67
1307	Incarichi professionali	1.550,00	60.876,10
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	659,54	7.784,09
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	1.155,00	7.535,40
1310	Altri corsi di formazione	120,00	1.210,50
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	2.940,20	66.751,82
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	305,00	26.156,20
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.270,00	67.888,74
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.624,27	70.072,36
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	5.790,47	37.583,02
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	16.367,59	606.695,33
1317	Utenze e canoni per acqua	10.903,64	75.344,10
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	3.526,29	183.130,10
1319	Utenze e canoni per altri servizi	157,93	6.694,03
1320	Acquisto di servizi per consultazioni elettorali	0,00	22.851,45
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00	330,79
1322	Spese postali	12.416,78	79.607,87
1323	Assicurazioni	0,00	176.266,41
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	0,00	2.312,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	7.237,33	98.536,89
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	0,00	2.344,49
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	0,00	32.980,88

SIOPE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Codice	Descrizione		
2507	Acquisizione o realizzazione software	0,00	40.689,18
2511	Allri beni materiali	0,00	7.351,42
2601	Incarichi professionali esterni	0,00	41.548,48
2721	Trasferimenti in conto capitale a comuni	0,00	3.575,04
2791	Trasferimenti in conto capitale a famiglie	0,00	2.596,00
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	0,00	3.150,00
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	0,00	16.537,44
<b>Totale Titolo 2</b>		<b>140.033,22</b>	<b>1.755.537,61</b>

**Titolo 3 - Spese per rimborso di prestiti**

SIOPE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Codice	Descrizione		
3101	Rimborso anticipazioni di cassa	552.568,39	552.568,39
3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	255.790,56	503.970,16
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	194.280,72	382.463,37
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	61.500,07	121.695,60
3401	Rimborso di BOC/BOP in euro	0,00	945.185,04
<b>Totale Titolo 3</b>		<b>1.064.139,74</b>	<b>2.505.882,56</b>

**Titolo 4 - Spese per servizi per conto di terzi**

SIOPE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Codice	Descrizione		
1112	Contributi previdenza complementare	0,00	346,06
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	50.277,21	349.623,81
4201	Ritenute erariali	154.070,71	687.131,79
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	18.279,79	65.672,29
4401	Restituzione di depositi cauzionali	0,00	1.500,00
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	2.798.174,61	10.255.130,77
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	0,00	23.000,00
4701	Depositi per spese contrattuali	0,00	4.050,72
<b>Totale Titolo 4</b>		<b>3.020.802,32</b>	<b>11.386.455,44</b>
<b>Totale Generale</b>		<b>5.851.372,21</b>	<b>34.603.429,14</b>

**Ente Codice** 000199671  
**Ente Descrizione** COMUNE DI PONTASSIEVE  
**Categoria** Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni  
**Sotto Categoria** COMUNI  
**Periodo** ANNUALE 2015  
**Prospetto** INCASSI PER CODICI GESTIONALI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 10-mar-2016  
**Data stampa** 16-mar-2016  
**Importi in EURO**

**000199671 - COMUNE DI PONTASSIEVE**

**Importo nel periodo**  
**Importo a tutto il periodo**

**TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE**

		12.165.154,83	12.165.154,83
1101	ICI - IMU riscossa attraverso ruoli	2.607.952,55	2.607.952,55
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	1.535.512,02	1.535.512,02
1104	TASI riscossa attraverso altre forme	1.126.533,05	1.126.533,05
1111	Addizionale IRPEF	1.962.464,76	1.962.464,76
1162	Imposta sulla pubblicita riscossa attraverso altre forme	96.213,11	96.213,11
1199	Altre imposte	40.581,35	40.581,35
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscosse mediante ruoli	1.421.917,69	1.421.917,69
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidurbani - TARES riscosse attraverso altre	36.295,80	36.295,80
1204	TARI riscossa attraverso altre forme	2.314.793,86	2.314.793,86
1211	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa mediante ruoli	6.143,05	6.143,05
1222	Altre tasse	130.851,57	130.851,57
1301	Diritti sulle pubbliche affissioni	18.974,78	18.974,78
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio - Fondo di solidarieta comunale	866.921,24	866.921,24
		<b>12.165.154,83</b>	<b>12.165.154,83</b>

**TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**

		2.132.300,22	2.132.300,22
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	220.320,09	220.320,09
2103	Quota di tributi statali attribuita ai Comuni a titolo di partecipazione	20.234,23	20.234,23
2201	Trasferimenti correnti dalla Regione con vincolo di destinazione per	7.928,00	7.928,00
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	164.988,03	164.988,03
		<b>2.132.300,22</b>	<b>2.132.300,22</b>

2501	Trasferimenti correnti da province	7.200,00	7.200,00
2502	Trasferimenti correnti da città metropolitane	13.536,32	13.536,32
2511	Trasferimenti correnti da comuni	1.366.847,70	1.366.847,70
2512	Trasferimenti correnti da unioni di comuni	90.544,36	90.544,36
2521	Trasferimenti correnti da comunità montane	122,15	122,15
2531	Trasferimenti correnti da aziende sanitarie	143.845,00	143.845,00
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	96.734,34	96.734,34

**TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE** **5.911.292,94** **5.911.292,94**

3101	Diritti di segreteria e rogito	8.369,12	8.369,12
3102	Diritti di istruttoria	70.878,90	70.878,90
3103	Altri diritti	16.586,59	16.586,59
3112	Proventi da asili nido	188.786,14	188.786,14
3114	Proventi da corsi extrascolastici	490,00	490,00
3118	Proventi da mense	50.842,48	50.842,48
3126	Proventi da trasporto scolastico	53.392,36	53.392,36
3127	Proventi da strutture residenziali per anziani	7.791,18	7.791,18
3128	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni	450,00	450,00
3130	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	254.579,05	254.579,05
3131	Proventi di servizi produttivi	2.124.986,16	2.124.986,16
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	623.334,31	623.334,31
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	106.788,25	106.788,25
3202	Fitti attivi da fabbricati	118.653,97	118.653,97
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	1.051.833,74	1.051.833,74
3222	Altri proventi da edifici	28.964,00	28.964,00
3312	Interessi da enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo	11.596,52	11.596,52
3322	Interessi da altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo termine	4.266,88	4.266,88
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	313.824,19	313.824,19
3502	Canoni da imprese e da soggetti privati	22.186,00	22.186,00
3511	Rimborsi spese per personale comandato	282.557,58	282.557,58
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	205.969,36	205.969,36
3513	Proventi diversi da imprese	147.251,91	147.251,91
3516	Recuperi vari	216.886,25	216.886,25
3519	Proventi diversi da istituzioni sociali private	28,00	28,00

**Ente Codice** 000199671  
**Ente Descrizione** COMUNE DI PONTASSIEVE  
**Categoria** Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni  
**Sotto Categoria** COMUNI  
**Periodo** ANNUALE 2015  
**Prospetto** PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI  
**Tipo Report** Semplice  
**Data ultimo aggiornamento** 10-mar-2016  
**Data stampa** 16-mar-2016  
**Importi in EURO**

**000199671 - COMUNE DI PONTASSIEVE**

**Importo nel periodo**      **Importo a tutto il periodo**

**TITOLO 10: SPESE CORRENTI**

**18.955.899,59**      **18.955.899,59**

1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	3.068.526,32	3.068.526,32
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	31.143,54	31.143,54
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo	177.124,02	177.124,02
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	28.274,90	28.274,90
1107	Straordinario al personale per consultazioni elettorali	28.169,63	28.169,63
1110	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	30.458,80	30.458,80
1111	Contributi obbligatori per il personale	896.755,53	896.755,53
1112	Contributi previdenza complementare	17.646,06	17.646,06
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	17,21	17,21
1201	Carta, cancelleria e stampati	17.706,11	17.706,11
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	68.220,48	68.220,48
1203	Materiale informatico	3.644,54	3.644,54
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	9.927,70	9.927,70
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	44.641,91	44.641,91
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	1.458.259,04	1.458.259,04
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	643,16	643,16
1208	Equipaggiamenti e vestiario	17.196,81	17.196,81
1209	Acquisto di beni di consumo per consultazioni elettorali	5.243,34	5.243,34
1210	Altri materiali di consumo	63.894,69	63.894,69
1211	Acquisto di derrate alimentari	126,88	126,88

1212	Materiali e strumenti per manutenzione	70.642,62	70.642,62
1302	Contratti di servizio per trasporto	633,92	633,92
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	4.192.725,98	4.192.725,98
1304	Contratti di servizio per riscossione tributi	5.798,21	5.798,21
1306	Altri contratti di servizio	928.314,67	928.314,67
1307	Incarichi professionali	61.026,16	61.026,16
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	7.784,09	7.784,09
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	7.535,40	7.535,40
1310	Altri corsi di formazione	1.210,50	1.210,50
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	66.751,82	66.751,82
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	26.156,20	26.156,20
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	67.888,74	67.888,74
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	70.072,36	70.072,36
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	37.583,02	37.583,02
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	606.695,33	606.695,33
1317	Utenze e canoni per acqua	75.344,10	75.344,10
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	183.130,10	183.130,10
1319	Utenze e canoni per altri servizi	6.694,03	6.694,03
1320	Acquisto di servizi per consultazioni elettorali	22.851,45	22.851,45
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	330,79	330,79
1322	Spese postali	79.607,87	79.607,87
1323	Assicurazioni	176.266,41	176.266,41
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	2.312,00	2.312,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	98.536,89	98.536,89
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	2.344,49	2.344,49
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	32.980,88	32.980,88
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	19.681,26	19.681,26
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.192,90	2.192,90
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	33.710,38	33.710,38
1332	Altre spese per servizi	522.641,11	522.641,11
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi	2.049.945,94	2.049.945,94
1334	Mense scolastiche	758.691,59	758.691,59
1335	Servizi scolastici	36.490,90	36.490,90
1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	8.328,44	8.328,44
1337	Spese per pubblicità	5.399,18	5.399,18
1401	Noleggi	7.408,66	7.408,66
1402	Locazioni	30.002,58	30.002,58

1499	Altri utilizzi di beni di terzi	17.065,05	17.065,05	17.065,05
1501	Trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma	12.214,60	12.214,60	12.214,60
1511	Trasferimenti correnti a province	106.265,65	106.265,65	106.265,65
1521	Trasferimenti correnti a comuni	208.539,15	208.539,15	208.539,15
1523	Trasferimenti correnti a unioni di comuni	571.906,55	571.906,55	571.906,55
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1563	Trasferimenti correnti a Camere di commercio	57,38	57,38	57,38
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	24.024,70	24.024,70	24.024,70
1571	Trasferimenti correnti a imprese pubbliche	5.349,25	5.349,25	5.349,25
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	1.760,00	1.760,00	1.760,00
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	248.446,57	248.446,57	248.446,57
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	45.922,18	45.922,18	45.922,18
1583	Trasferimenti correnti ad altri	164.981,82	164.981,82	164.981,82
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	89.766,96	89.766,96	89.766,96
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	37.724,60	37.724,60	37.724,60
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-	264.361,16	264.361,16	264.361,16
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	254.307,43	254.307,43	254.307,43
1701	IRAP	238.365,68	238.365,68	238.365,68
1713	I.V.A.	350.587,06	350.587,06	350.587,06
1715	Valori bollati	256,00	256,00	256,00
1716	Altri tributi	10.190,55	10.190,55	10.190,55
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	3.572,10	3.572,10	3.572,10
1807	Restituzione di tributi ai contribuenti	21.903,51	21.903,51	21.903,51

**TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE**

**1.755.537,61**

**1.755.537,61**

2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	81.451,00	81.451,00	81.451,00
2103	Infrastrutture idrauliche	2.650,00	2.650,00	2.650,00
2106	Infrastrutture telematiche	14.884,61	14.884,61	14.884,61
2107	Altre infrastrutture	113.829,60	113.829,60	113.829,60
2108	Opere per la sistemazione del suolo	766.389,54	766.389,54	766.389,54
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	75.515,07	75.515,07	75.515,07
2110	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	11.102,00	11.102,00	11.102,00
2115	Impianti sportivi	527.893,04	527.893,04	527.893,04
2117	Cimiteri	38.900,00	38.900,00	38.900,00
2501	Mezzi di trasporto	30,00	30,00	30,00
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	3.947,94	3.947,94	3.947,94

2506	Hardware	3.497,25	3.497,25
2507	Acquisizione o realizzazione software	40.689,18	40.689,18
2511	Altri beni materiali	7.351,42	7.351,42
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	41.548,48	41.548,48
2721	Trasferimenti in conto capitale a comuni	3.575,04	3.575,04
2791	Trasferimenti in conto capitale a famiglie	2.596,00	2.596,00
2792	Trasferimenti in conto capitale a istituzioni sociali private	3.150,00	3.150,00
2799	Trasferimenti in conto capitale ad altri	16.537,44	16.537,44

**TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**

**2.505.882,56**      **2.505.882,56**

3101	Rimborso anticipazioni di cassa	552.568,39	552.568,39
3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	503.970,16	503.970,16
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	382.463,37	382.463,37
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	121.695,60	121.695,60
3401	Rimborso di BOC/BOP in euro	945.185,04	945.185,04

**TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**

**11.386.109,38**      **11.386.109,38**

4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	349.623,81	349.623,81
4201	Ritenute erariali	687.131,79	687.131,79
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	65.672,29	65.672,29
4401	Restituzione di depositi cauzionali	1.500,00	1.500,00
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	10.255.130,77	10.255.130,77
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	23.000,00	23.000,00
4701	Depositi per spese contrattuali	4.050,72	4.050,72

**PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE**

**0,00**      **0,00**

9995	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER UTILIZZO INCASSI	0,00	0,00
9996	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER DESTINAZIONE DI INCASSI	0,00	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati da	0,00	0,00

**TOTALE PAGAMENTI**

**34.603.429,14**      **34.603.429,14**