



*Città di Sorrento*  
*Provincia di Napoli*

---

## **Rendiconto 2022**

**D.M. 23 dicembre 2009: Prospetto dei dati SIOPE del mese di dicembre 2022 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 tesorieri 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 allegino 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](http://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 2022, che si riportano di seguito opportunamente integrati e raffrontati con le corrispondenti voci rilevate dai dati contabili dell'Ente.

<b>000720535 - COMUNE DI SORRENTO</b>		<b>Importi a tutto il 2022 dati Banca d'Italia</b>	<b>Importi a tutto il 2021 dati contabili dell'Ente</b>
<b>1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>		<b>23.691.360,12</b>	<b>23.691.360,12</b>
<b>1.01.00.00.000 Tributi</b>		<b>23.691.360,12</b>	<b>23.691.360,12</b>
<b>1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati</b>		<b>23.691.360,12</b>	<b>23.691.360,12</b>
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	7.394.644,30	7.394.644,30

1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	893.159,01	893.159,01
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	609,49	609,49
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.229.035,12	1.229.035,12
1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	6.328.844,19	6.328.844,19
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	23.414,21	23.414,21
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	628.102,38	628.102,38
1.01.01.53.002	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	2.160,32	2.160,32
1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	6.996.942,34	6.996.942,34
1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	193.178,76	193.178,76
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.270,00	1.270,00

**2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti** **3.063.443,47** **3.063.443,47**

**2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti** **3.063.443,47** **3.063.443,47**

**2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche** **3.045.742,61** **3.045.742,61**

2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	742.603,32	742.603,32
2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.638.561,22	1.638.561,22
2.01.01.01.010	Trasferimenti correnti da autorità amministrative indipendenti	0,00	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	10.644,16	10.644,16
2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	10.000,00	10.000,00
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	22.796,62	22.796,62
2.01.01.02.018	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	413.668,74	413.668,74
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	207.468,55	207.468,55

**2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo** **17.700,86** **17.700,86**

2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	17.700,86	17.700,86
----------------	--	-----------	-----------

**3.00.00.00.000 Entrate extratributarie** **5.471.611,74** **5.471.611,74**

**3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni** **4.223.094,89** **4.223.094,89**

**3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi** **2.674.458,83** **2.674.458,83**

3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	72.603,75	72.603,75
3.01.02.01.006	Proventi da impianti sportivi	23.840,00	23.840,00
3.01.02.01.008	Proventi da mense	76.222,73	76.222,73
3.01.02.01.011	Proventi da servizi turistici	1.627,25	1.627,25
3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre	2.200,00	2.200,00
3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	120.322,50	120.322,50
3.01.02.01.016	Proventi da trasporto scolastico	22.909,68	22.909,68
3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	1.889.653,48	1.889.653,48
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	9.541,27	9.541,27
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	453.828,17	453.828,17
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	1.710,00	1.710,00

**3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni** **1.548.636,06** **1.548.636,06**

3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	794.487,54	794.487,54
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	81.470,00	81.470,00
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	170.398,13	170.398,13
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	468.350,22	468.350,22
3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	33.930,17	33.930,17

**3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti** **771.116,50** **771.116,50**

**3.02.01.00.000 Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti** **156.217,00** **156.217,00**

3.02.01.01.003	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme urbanistiche a carico delle amministrazioni pubbliche	156.217,00	156.217,00
----------------	---	------------	------------

**3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti** **610.996,65** **610.996,65**

3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	594.070,40	594.070,40
3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	16.926,25	16.926,25

**3.02.03.00.000 Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti** **3.902,85** **3.902,85**

3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	3.902,85	3.902,85
----------------	---	----------	----------

**3.03.00.00.000 Interessi attivi** **5,88** **5,88**

**3.03.03.00.000 Altri interessi attivi** **5,88** **5,88**

3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	5,88	5,88
----------------	--	------	------

**3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti** **477.394,47** **477.394,47**

**3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata** **126.711,02** **126.711,02**

3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	100.210,65	100.210,65
3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	26.500,37	26.500,37

**3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.** **350.683,45** **350.683,45**

3.05.99.02.001	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	12.899,17	12.899,17
3.05.99.03.001	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	121.291,13	121.291,13
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	216.493,15	216.493,15

**4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale** **1.628.456,32** **1.628.456,32**

**4.01.00.00.000 Tributi in conto capitale** **10.378,55** **10.378,55**

**4.01.01.00.000 Imposte da sanatorie e condoni** **10.378,55** **10.378,55**

4.01.01.01.001	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	10.378,55	10.378,55
----------------	--	-----------	-----------

**4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti** **1.569.789,51** **1.569.789,51**

**4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche** **1.569.789,51** **1.569.789,51**

4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	1.500.600,00	1.500.600,00
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	69.189,51	69.189,51

**4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali** **48.288,26** **48.288,26**

**4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali** **48.288,26** **48.288,26**

4.04.01.08.001	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	48.288,26	48.288,26
----------------	--	-----------	-----------

**5.00.00.00.000 Entrate da riduzione di attività finanziarie** **17.076,68** **17.076,68**

**5.01.00.00.000 Alienazione di attività finanziarie** **17.076,68** **17.076,68**

**5.01.01.00.000 Alienazione di partecipazioni** **17.076,68** **17.076,68**

5.01.01.03.001	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	17.076,68	17.076,68
----------------	--	-----------	-----------

**6.00.00.00.000 Accensione Prestiti** **566.760,31** **566.760,31**

**6.03.00.00.000 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **566.760,31** **566.760,31**

**6.03.01.00.000 Finanziamenti a medio lungo termine** **566.760,31** **566.760,31**

6.03.01.04.003	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	566.760,31	566.760,31
----------------	---	------------	------------

**9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro** **3.831.173,49** **3.831.173,49**

**9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro** **3.271.146,19** **3.271.146,19**

**9.01.01.00.000 Altre ritenute** **2.071.125,53** **2.071.125,53**

9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.071.125,53	2.071.125,53
----------------	--	--------------	--------------

**9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente** **1.064.874,00** **1.064.874,00**

9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	668.402,51	668.402,51
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	347.731,23	347.731,23
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	48.740,26	48.740,26

**9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo** **102.184,92** **102.184,92**

9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	102.184,92	102.184,92
----------------	---	------------	------------

**9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro** **32.961,74** **32.961,74**

9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	32.961,74	32.961,74
----------------	---	-----------	-----------

**9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi** **560.027,30** **560.027,30**

**9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi** **14.700,00** **14.700,00**

9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	14.700,00	14.700,00
----------------	---	-----------	-----------

**9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi** **545.327,30** **545.327,30**

9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	545.327,30	545.327,30
----------------	-------------------------------	------------	------------

**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** **38.269.882,13** **38.269.882,13**

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

<b>000720535 - COMUNE DI SORRENTO</b>	<b>Importi a tutto il 2022 dati Banca d'Italia</b>	<b>Importi a tutto il 2021 dati contabili dell'Ente</b>
---------------------------------------	--	---

**1.00.00.00.000 Spese correnti** **26.949.458,12** **26.949.458,12**

**1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente** **5.232.778,22** **5.232.778,22**

**1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde** **4.117.051,99** **4.117.051,99**

1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	120.924,21	120.924,21
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	3.533.854,67	3.533.854,67
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	71.008,53	71.008,53
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	69.035,47	69.035,47
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	282.835,24	282.835,24
1.01.01.02.002	Buoni pasto	39.393,87	39.393,87

**1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente** **1.115.726,23** **1.115.726,23**

1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	1.109.422,58	1.109.422,58
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	6.303,65	6.303,65

**1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente** **344.477,34** **344.477,34**

**1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente** **344.477,34** **344.477,34**

1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	343.212,34	343.212,34
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	1.265,00	1.265,00

**1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi** **17.224.057,67** **17.224.057,67**

**1.03.01.00.000 Acquisto di beni** **516.703,87** **516.703,87**

1.03.01.01.001	Giornali e riviste	909,97	909,97
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	1.097,61	1.097,61
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	129.601,86	129.601,86
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	64.116,05	64.116,05
1.03.01.02.003	Equipaggiamento	3.674,60	3.674,60
1.03.01.02.004	Vestiario	56.551,00	56.551,00
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	8.713,87	8.713,87
1.03.01.02.006	Materiale informatico	12.079,02	12.079,02
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	143,50	143,50
1.03.01.02.011	Generi alimentari	124.421,84	124.421,84
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	377,60	377,60
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	115.016,95	115.016,95

**1.03.02.00.000 Acquisto di servizi** **16.707.353,80** **16.707.353,80**

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	198.423,02	198.423,02
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	6.608,98	6.608,98
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	93.100,59	93.100,59
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	440.000,00	440.000,00
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	511.514,13	511.514,13
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	13.822,35	13.822,35
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	95.190,92	95.190,92
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	7.412,26	7.412,26
1.03.02.05.004	Energia elettrica	1.228.356,48	1.228.356,48
1.03.02.05.005	Acqua	187.033,37	187.033,37
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	2.583,05	2.583,05
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	361.616,00	361.616,00
1.03.02.08.002	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	17.065,67	17.065,67
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	5.470,27	5.470,27
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	121.242,63	121.242,63
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di	286.135,31	286.135,31



	beni immobili		
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	1.000,00	1.000,00
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	2.893,49	2.893,49
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	39.981,06	39.981,06
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	34.500,00	34.500,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	62.202,92	62.202,92
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	55.756,38	55.756,38
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	87.618,10	87.618,10
1.03.02.14.999	Altri servizi di ristorazione	896.027,22	896.027,22
1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	630.908,21	630.908,21
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	5.653.452,28	5.653.452,28
1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	88.473,20	88.473,20
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	24.231,99	24.231,99
1.03.02.16.002	Spese postali	120.683,73	120.683,73
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	4.136,60	4.136,60
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	12.238,21	12.238,21
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	25.960,76	25.960,76
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	8.553,90	8.553,90
1.03.02.99.001	Spese legali per esproprio	142,28	142,28
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	4.000,00	4.000,00
1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ÷)	924,00	924,00
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	388.442,12	388.442,12
1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	32.626,36	32.626,36
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	69.139,40	69.139,40
1.03.02.99.012	Rassegna stampa	7.977,00	7.977,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	4.879.909,56	4.879.909,56

**1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti**

**3.102.029,95**

**3.102.029,95**

**1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche**

**90.613,71**

**90.613,71**

1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	26.847,21	26.847,21
1.04.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	422,25	422,25
1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	3.387,71	3.387,71
1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	12.260,35	12.260,35
1.04.01.02.018	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	10.196,19	10.196,19
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	37.500,00	37.500,00

**1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie**

**246.484,24**

1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	144.440,00	144440
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	102.044,24	102044,24

<b>1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese</b>		<b>1.218.000,00</b>	<b>1.218.000,00</b>
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	1.218.000,00	1.218.000,00
<b>1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>		<b>1.546.932,00</b>	<b>1.546.932,00</b>
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	1.546.932,00	1.546.932,00
<b>1.07.00.00.000 Interessi passivi</b>		<b>448.319,23</b>	<b>448.319,23</b>
<b>1.07.02.00.000 Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>		<b>118.937,51</b>	<b>118.937,51</b>
1.07.02.01.001	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	118.937,51	118.937,51
<b>1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>		<b>329.381,72</b>	<b>329.381,72</b>
1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	329.381,72	329.381,72
<b>1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>		<b>14.272,93</b>	<b>14.272,93</b>
<b>1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>		<b>14.272,93</b>	<b>14.272,93</b>
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	14.272,93	14.272,93
<b>1.10.00.00.000 Altre spese correnti</b>		<b>583.522,78</b>	<b>583.522,78</b>
<b>1.10.04.00.000 Premi di assicurazione</b>		<b>283.545,77</b>	<b>283.545,77</b>
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	283.545,77	283.545,77
<b>1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b>		<b>3.100,79</b>	<b>3.100,79</b>
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	3.100,79	3.100,79
<b>1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.</b>		<b>296.876,22</b>	<b>296.876,22</b>
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	296.876,22	296.876,22
<b>2.00.00.00.000 Spese in conto capitale</b>		<b>1.969.876,10</b>	<b>1.969.876,10</b>
<b>2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>		<b>1.912.966,10</b>	<b>1.912.966,10</b>

**2.02.01.00.000 Beni materiali** **1.912.966,10** **1.912.966,10**

2.02.01.03.003	Mobili e arredi per laboratori	2.291,00	2.291,00
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	1.721,15	1.721,15
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	2.625,01	2.625,01
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	35.270,27	35.270,27
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	8.404,06	8.404,06
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	22.455,31	22.455,31
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	130.252,80	130.252,80
2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	1.135.937,19	1.135.937,19
2.02.01.09.013	Altre vie di comunicazione	1.179,98	1.179,98
2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	31.332,30	31.332,30
2.02.01.09.016	Impianti sportivi	152.031,10	152.031,10
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	289.677,66	289.677,66
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	99.788,27	99.788,27

**2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti** **41.910,00** **41.910,00**

**2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche** **41.910,00** **41.910,00**

2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	41.910,00	41.910,00
----------------	---------------------------------------	-----------	-----------

**2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale** **15.000,00** **15.000,00**

**2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.** **15.000,00** **15.000,00**

2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	15.000,00	15.000,00
----------------	--------------------------------------	-----------	-----------

**4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti** **1.554.159,28** **1.554.159,28**

**4.01.00.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari** **823.568,72** **823.568,72**

**4.01.02.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine** **823.568,72** **823.568,72**

4.01.02.01.001	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	823.568,72	823.568,72
----------------	--	------------	------------

**4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **730.590,56** **730.590,56**

**4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine** **730.590,56** **730.590,56**

4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	386.675,50	386.675,50
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** **3.426.445,48** **3.426.445,48**

**7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro** **2.979.880,18** **2.979.880,18**

**7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute** **1.841.350,20** **1.841.350,20**

7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.841.350,20	1.841.350,20
----------------	---	--------------	--------------

**7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente** **1.004.186,19** **1.004.186,19**

7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	619.113,33	619.113,33
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	336.332,60	336.332,60
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	48.740,26	48.740,26

**7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo** **98.968,79** **98.968,79**

7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	98.968,79	98.968,79
----------------	---	-----------	-----------

**7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro** **35.375,00** **35.375,00**

7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	35.375,00	35.375,00
----------------	--	-----------	-----------

**7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi** **446.565,30** **446.565,30**

**7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi** **8.800,00** **8.800,00**

7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	8.800,00	8.800,00
----------------	---	----------	----------

**7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi** **437.765,30** **437.765,30**

7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	437.765,30	437.765,30
----------------	-------------------------------------	------------	------------

**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** **33.899.938,98** **33.899.938,98**

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

**Situazione delle disponibilità liquide**

<b>000720535 - COMUNE DI SORRENTO</b>	<b>Importi a tutto il 2021 dati Banca d'Italia</b>	<b>Importi a tutto il 2021 dati contabili dell'Ente</b>

**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	24.131.524,71	24.131.524,71
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	38.269.882,13	38.269.882,13
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	33.899.938,98	33.899.938,98
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	28.501.467,86	28.501.467,86
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	78.426,42	78.426,42

**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	0,00	0,00
2200	DISPONIBILITA' 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)	66.815,32	66.815,32
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	599.588,61	599.588,61
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	21.557,84	21.557,84
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)	29.055.798,99	29.055.798,99

Si dà atto 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 31/12/2022.

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