



Comune di Oristano
Comuni de Aristanis

Proposta deliberazione del Consiglio Comunale	
Servizio proponente	CONTABILITA' GENERALE
Oggetto:	Approvazione Rendiconto Esercizio Finanziario 2010

L'Assessore al Bilancio e Programmazione

Visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2010, la Relazione Previsionale e Programmatica, nonché il Bilancio Pluriennale per il triennio 2010/2012 approvati con deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 in data 04/05/2010, regolarmente esecutiva;

Visti i modelli ministeriali di cui al D.P.R. 194/96, sulla base dei quali si è provveduto all'elaborazione dei diversi documenti contabili inerenti il rendiconto per l'esercizio finanziario 2010;

Vista la delibera di G.M. nr. 66 del 18/05/2011 relativa all'approvazione della Bozza di Rendiconto per l'esercizio finanziario 2010;

Dato Atto che

- il Rendiconto 2010 si compone del Conto del Bilancio, del Conto Generale del Patrimonio, del Conto Economico e annesso Prospetto di conciliazione, sulla base delle disposizioni contenute nell'art. 227 del T.U.E.L. approvato con D. Lgs nr. 267/2000, nonché nel succitato D.P.R.;

- risultano allegati al Rendiconto 2010, la Relazione dell'Organo di Revisione, la Relazione illustrativa dei dati consuntivi ai sensi di quanto disposto dagli artt. 151 e 227 del TUEL 267/00, nonché l'Elenco dei Residui Attivi e Passivi, riaccertati e revisionati alla data del 31.12.2010, distinti per anno di provenienza e la Relazione Tecnica predisposta dal servizio finanziario;

Considerato che entro il termine previsto dall'art. 233 del T.U.E.L. nr. 267/00 sono stati regolarmente presentati i conti degli agenti contabili interni nonché quello del Tesoriere ai sensi dell'art. 226 del T.U.E.L. 267/00;

Visto ed esaminato il Rendiconto 2010 relativo alla gestione di cassa reso dal Tesoriere Banco di Sardegna di Oristano, corrispondente a quello redatto dall'Amministrazione Comunale per quanto concerne i movimenti di cassa in conto competenza e conto residui e, più precisamente, riscossioni per complessivi **€.45.680.886,79** a cui si deve aggiungere il

fondo di cassa alla data dell'01.01.2010 pari a € 10.115.813,16 e pagamenti per complessivi € 48.133.312,23;

Visto

- il Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01/02/2005, che introduce il S.I.O.P.E. , sistema informativo delle operazioni degli enti pubblici, che prevede una codifica con criteri uniformi su tutto il territorio nazionale degli incassi e dei pagamenti delle amministrazioni pubbliche;
- il D.L. 112/08 art. 77 bis, comma 11 che introduce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni, a partire dal 2010, di allegare al Conto Consuntivo i prospetti finali S.I.O.P.E. che devono essere verificati con le scritture dell'Ente;
- la relazione del responsabile del servizio finanziario, parte integrante e sostanziale del presente atto;

Dato Atto che i residui approvati e riaccertati alla data del 31.12.2010 sono pari a € 59.036.222,95 per quelli attivi e € 63.420.795,40 per quelli passivi;

Visto ed esaminato il Conto del Bilancio 2010 dal quale risulta un avanzo di amministrazione globale lordo di € 3.278.815,27 interamente vincolato, determinato nel seguente modo:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di Cassa al 1° Gennaio 2010			10.115.813,16
RISCOSSIONI	11.516.233,37	34.164.653,42	45.680.886,79
PAGAMENTI	18.770.809,92	29.362.502,31	48.133.312,23
			7.663.387,72

Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di Cassa al 31 Dicembre 2010			7.663.387,72
RESIDUI ATTIVI	42.522.301,34	16.513.921,61	59.036.222,95
RESIDUI PASSIVI	42.177.558,90	21.243.236,50	63.420.795,40
Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2010			3.278.815,27
		di cui: Fondi Vincolati	3.278.815,27

Atteso che, sulla base delle dichiarazioni presentate dai Responsabili dei vari servizi interessati, alla data del 31.12.2010, è stata dichiarata l'esistenza di debiti fuori bilancio ai sensi di quanto disposto dall'art. 194 del T.U.E.L. approvato con D. Lgs. n. 267/2000 per un ammontare complessivo di €. 209.262,85, per la copertura dei quali sono state già reperite, in parte, le risorse nel bilancio 2010, mentre per la residua parte è stata riservata quota parte di avanzo di amministrazione a chiusura dell'esercizio 2010;

Visto ed esaminato il Conto del Patrimonio alla data del 31.12.2010 dal quale si evince un Patrimonio netto positivo di € **81.816.814,40**, determinato da un totale attività di € **220.721.725,46** e passività di € **138.904.911,06**;

Visto ed esaminato il Prospetto di Conciliazione alla data del 31.12.2010 redatto al fine di operare il collegamento fra i tre conti (Conto del Bilancio, Conto del Patrimonio e Conto Economico) ai fini della determinazione dei risultati finali, (finanziari, patrimoniali ed economici) della gestione 2010;

Rilevato che relativamente alla percentuale di copertura dei vari servizi a domanda individuale, la percentuale complessiva raggiunta, così come evidenziato nel prospetto di cui alla relazione illustrativa è pari al 52,85%, mentre per il servizio smaltimento rifiuti è pari al 83,17% e che, pertanto, risulta rispettato quanto previsto dall'attuale normativa;

Esaminata la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale riferita all'esercizio 2010, ai sensi dell'art. 228, comma 5° del T.U.E.L. approvato con D. Lgs. n. 267/2000 nonché del D.M 24 settembre 2009 da cui si evince che l'Ente non risulta essere in condizioni strutturalmente deficitarie;

Osservato in particolare quanto segue:

PARTE I - ENTRATA

Titolo I - Entrate Tributarie

Le risorse finanziarie derivanti da fonti tributarie per un ammontare complessivo di € **12.144.506,73** accertate sulla competenza dell'esercizio sono state elaborate per l'anno 2010 sulla base della normativa vigente in materia di finanza locale, tra esse si segnalano:

➤ **Imposta Comunale sugli immobili:**

L'accertamento del gettito di tale imposta è stato pari a € **4.000.000,00**;

➤ **Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni:**

Il servizio di accertamento e di riscossione di tali imposte è dato in concessione e il relativo introito accertato ammonta a complessivi € **111.461,73**;

➤ **Addizionale comunale IRPEF:**

Confermata anche per l'esercizio 2010 nella misura del 4 per mille ha consentito un accertamento di € **1.665.487,00**;

➤ **Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani:**

L'introito accertato sulla base dei ruoli emessi, principale e suppletivo è pari a € **5.041.318,06**;

Titolo II - Entrate da trasferimenti dello Stato, Regione e altri Enti

Le risorse finanziarie derivanti da trasferimenti correnti da parte di altri Enti sono state accertate nel Rendiconto 2010 per un ammontare di € **22.096.543,01** sulla base delle diverse comunicazioni di concessione di finanziamenti pervenuti entro l'esercizio da parte dell'Amministrazione Statale, Regionale e Provinciale.

Tra esse si segnalano:

- | | |
|-----------------------------|----------------|
| ➤ Fondo Ordinario Statale | € 3.774.840,71 |
| ➤ Fondo Consolidato Statale | € 1.012.037,70 |

➤ Fondo Perequativo	€	37.460,33
➤ Contributo Stato Spese Uffici Giudiziari	€	738.239,21
➤ Fondo Stato sviluppo Investimenti	€	610.370,63
➤ Contributo Stato compensativo Ici	€	1.682.462,21
➤ Contributo Reg.le Fondo Unico per Funzionamento Ente	€	2.538.925,29
➤ Contributo Reg.le Fondo Unico per Servizi specifici	€.	3.628.748,30

Titolo III - Entrate Extratributarie

Le risorse finanziarie derivanti da entrate extratributarie e quindi da fondi propri dell'Ente sono state accertate a Rendiconto 2010 nella misura complessiva di **€ 3.499.303,21**.

Tra esse si segnalano:

➤ Proventi Asilo Nido	€	173.468,04
➤ Proventi Mense	€	102.220,47
➤ Proventi Mercati	€	96.387,00
➤ Proventi Rimborso Mutui Servizio Idrico Integrato	€	135.932,16
➤ COSAP	€	127.010,51
➤ Proventi Parcheggi	€	117.720,35
➤ Interessi Attivi	€	33.562,85
➤ Proventi dei Beni dell'Ente	€	392.497,78
➤ Rimborso dall'Erario Credito IVA	€	110.000,00
➤ Rimborso Stato Iva Affidamento Servizi	€	364.014,15
➤ Diritti di Segreteria per Rogito Contratti	€	35.356,84

PARTE II - SPESA

Titolo I - Spesa Corrente

La spesa corrente è stata suddivisa, secondo quanto previsto dall'attuale normativa, in Funzioni, Servizi e Interventi.

Tra i diversi Interventi è opportuno osservare quanto segue:

Intervento Personale:

La somma globale impegnata per le spese di personale è stata pari a **€ 9.441.201,62**.

Intervento Interessi Passivi:

La spesa globale sostenuta nell'esercizio per il pagamento degli interessi passivi sulla rate di ammortamento mutui è stata di **€ 1.391.599,22** a cui devesi aggiungere la quota capitale rimborsata pari a **€ 1.517.116,09**.

Intervento Imposte e Tasse:

La somma impegnata per tale intervento pari a **€ 601.270,53** tiene conto del fatto che tale intervento riguarda principalmente il pagamento dell'imposta regionale sulle attività produttive a carico dell'Ente, calcolata secondo quanto disposto dall'art. 16 del D. Lgs. nr. 446/97.

La gestione corrente pertanto sulla base delle risultanze contabili per l'esercizio finanziario 2010 risulta definita come segue:

➤ Totale Entrate Titolo I - II - III
(più quota Avanzo di Amministrazione per spese correnti, più quota oneri di urbanizzazione per spese correnti, meno entrate correnti per spese investimento)

€ 38.639.722,46

➤ Totale Spese Titolo I – III

€ 37.830.703,82

➤ Risultato gestione Corrente

+ €. 809.018,64

La gestione investimenti sulla base delle risultanze contabili per l'esercizio finanziario 2010 risulta definita come segue:

➤ Totale Entrate Titolo IV - V

(più quota Avanzo di Amministrazione per spese di investimento, più quota entrate correnti per spese investimento, meno quota oneri di urbanizzazione per spese correnti)

€ 9.700.442,98

➤ Totale Spese Titolo II

€ 9.391.546,24

➤ Risultato gestione Investimenti

+ €. 308.896,74

Che sulla base di quanto disposto dalla attuale normativa e dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze risulta ampiamente rispettato l'obiettivo del saldo programmatico 2010 inerente gli obiettivi del Patto di stabilità interno, e pertanto l'Ente non risulta soggetto alle limitazioni imposte dalla normativa in ordine al mancato raggiungimento degli obiettivi, così come appositamente certificato al Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 07/06//2011;

Acquisita agli atti la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti redatta ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. d) del T.U.E.L. approvato con D. lgs. nr. 267/2000 nella quale si attesta la corrispondenza del Rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del Rendiconto dell'esercizio finanziario 2010;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il T.U.E.L. approvato con D. Lgs. nr. 267/2000;

Visti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile, espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 267/2000, che si allegano alla presente deliberazione;

L'Assessore al Bilancio e Programmazione
- PROPONE AL CONSIGLIO:

1. Di approvare il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2010 composto dal Conto del Bilancio, nelle risultanze di cui ai tabulati allegati, dai quali si evince un Avanzo di Amministrazione globale lordo di € 3.278.815,27 dal Conto del Patrimonio dal quale risulta un patrimonio netto positivo di € 81.816.814,40, nonché dal Conto

Economico dal quale risulta un risultato economico di esercizio pari a meno € **175.680,86** e dall'elenco dei Residui Attivi e Passivi determinati alla data del 31.12.2010 in complessivi € **59.036.222,95** per quelli attivi e in € **63.420.795,40** per quelli passivi.

2. Di dare atto che fanno parte integrante e sostanziale del presente atto, che non vengono allegati e che sono depositati presso l'ufficio Servizio Segreteria Generale, oltre la copia del Conto del Bilancio 2010 anche copia del Conto del Patrimonio, del Conto Economico e del Prospetto di Conciliazione, l'elenco dei Residui Attivi e Passivi distinti per anno di provenienza, la Relazione redatta ai sensi degli artt. 151 e 227 del TUEL 267/00, la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, mentre la Certificazione dei parametri di individuazione degli Enti in condizioni strutturalmente deficitarie, quelli relativi al Patto di stabilità 2010 e la relazione SIOPE, risultano allegati al presente atto;
3. Di dare atto che ai sensi di quanto disposto dall'art. 1 comma 383 della legge n. 244/07 e dall'art. 3 comma 8 della legge n. 203/2008 (Finanziaria 2009) è già stata allegata al bilancio di previsione 2010 e risulta allegata al presente atto di approvazione del rendiconto di gestione 2010, apposta nota informativa che evidenzia gli oneri e gli impegni finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti di finanza derivata;
4. Di dare atto che la percentuale di copertura raggiunta nel costo dei servizi a domanda individuale è pari al 52,85% per il servizio smaltimento rifiuti è pari al 83,17%, e che vengono rispettati i limiti previsti dalla normativa attuale, così come meglio evidenziato nei prospetti di cui alla Relazione tecnica illustrativa.
5. Di dare atto che sulla base della normativa in vigore, relativa al patto di stabilità interno per l'esercizio 2010, risulta pienamente raggiunto l'obiettivo programmatico stabilito relativamente agli impegni e ai pagamenti.

- di dichiarare il presente atto, stante l'urgenza, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - 4° comma - del D.Lgs. 18.8.2000 nr. 267.

Oggetto: Approvazione Rendiconto Esercizio Finanziario 2010

Istruttoria del responsabile del procedimento

Il Responsabile del Procedimento

(Sig.ra Maria Rita Porcu)

Parere di regolarità tecnica ai sensi ex art. 49 del D. lgs 18 agosto 2000 nr. 267

In ordine alla **regolarità tecnica** della presente proposta, si esprime parere **Favorevole**

Il Dirigente 3° Settore

(D.ssa Maria Rimedio Chergia)

Parere di regolarità contabile ai sensi ex art. 49 del D. lgs. 18 agosto 2000 nr. 267

In ordine alla **regolarità contabile** della presente proposta, si esprime parere **Favorevole**

Il Dirigente 3° Settore

(D.ssa Maria Rimedio Chergia)

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO
PER IL TRIENNIO 2010-2012

CODICE ENTE									
5	2	0	0	9	5	0	3	8	0

COMUNE DI

ORISTANO

PROVINCIA DI

ORISTANO

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2010
delibera n. del

NO 50005

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);
- 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione dell'addizionale Irpef, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi i valori dell'addizionale Irpef;
- 3) Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III;
- 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;
- 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti;
- 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);
- 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoeI);
- 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);
- 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;
- 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoeI riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.

CODICE	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni	
	SI	NO
50010	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50020	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50030	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50040	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
50050	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50060	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50070	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50080	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50090	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
50100	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

ORISTANO
LUOGO

07/06/2011
DATA

Bollo
dell'ente



IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

(Sig. Maria Remedja Chergia)

Tipologia ente: COMUNI

Ente: ORISTANO

Esercizio: 2010

Semestre: 2° Riferito ai dati dal: 01/01/2010 al: 31/12/2010

Modello: Monitoraggio semestrale 2010 - Comuni e Province

La Rilevazione è andata a buon fine.

Interrogazione modello: **MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2010**
 Ente: **ORISTANO**
 Esercizio: **2010**
 Semestre: **2**

PATTO DI STABILITA'INTERNO 2010 (Leggi n. 133/2008, n. 203/2008, n. 33/2009, n. 77/2009, n. 191/2009, n. 42/2010 e n. 78/2010)

COMUNI con popolazione superiore a 5.000 abitanti

MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2010

Dati in migliaia di euro

SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista

		ENTRATE FINALI		a tutto l'Anno 2010
E1	TOTALE TITOLO 1°	Accertamenti		12.145
E2	TOTALE TITOLO 2°	Accertamenti		22.097
E3	TOTALE TITOLO 3°	Accertamenti		3.499
<i>a detrarre:</i>	E4 Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41, lett. b), legge n. 203/2008).	Accertamenti		
	E5 Entrate correnti provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 4, comma 4 -novies, legge n. 42/2010).	Accertamenti		
	E6 Entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 77-bis, comma 7-quater, come introdotto dall'art. 4, comma 4-septies, lett. a), legge n. 42/2010).	Accertamenti		432
	E7 Entrate correnti per fronteggiare gli eccezionali eventi sismici che hanno colpito la regione Abruzzo il 6 aprile 2009 (art. 6, comma 1, lettera p) legge n. 77/2009).	Accertamenti		
	E8 Entrate provenienti dall'ISTAT connesse alla progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 50 comma 3 del decreto legge n. 78/2010, come convertito.	Accertamenti		
(5)	E9 Entrate relative al contributo attribuito ai comuni, per un importo complessivo di 200 milioni, di cui all'art. 14, comma 13, decreto legge n. 78/2010, come convertito).	Accertamenti		126
(2)	E10 Entrate derivanti dalla distribuzione dei dividendi determinati da operazioni straordinarie poste in essere dalle società operanti nel settore dei servizi pubblici locali, qualora quotate sui mercati regolamentati, destinate alla realizzazione degli investimenti o alla riduzione del debito di cui all'art.77- bis, comma 8, legge n. 133/2008, come sostituito dall'art. 2, comma 41 lett. c), legge n. 203/2008.	Accertamenti		
	Totale entrate correnti nette (E1+E2+E3-E4-E5-E6-E7-E8-E9-E10)	Accertamenti		37.183
	E11 TOTALE TITOLO 4°	Riscossioni (1)		6.204
<i>a detrarre:</i>	E12 Entrate derivanti dalla riscossione di crediti (art. 77-bis, comma 5, legge n. 133/2008).	Riscossioni (1)		
	E13 Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41 lett. b), legge n. 203/2008).	Riscossioni (1)		

	E14	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 4, comma 4 -novies, legge n. 42/2010).	Riscossioni (1)	
	E15	Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 77-bis, comma 7-quater come introdotto dall'art. 4, comma 4-septies, lett. a), legge n. 42/2010).	Riscossioni (1)	665
	E16	Entrate in conto capitale per fronteggiare gli eccezionali eventi sismici che hanno colpito la regione Abruzzo il 6 aprile 2009 (art. 6, comma 1, lett. p), legge n.77/2009).	Riscossioni (1)	
(5)	E17	Entrate in conto capitale provenienti da trasferimenti di cui ai commi 704 e 707 dell'art. 1 L.296/2006 (art. 77-bis, comma 7-sexies, come introdotto dall'art. 14, comma 33-bis lett b), decreto legge n. 78/2010, come convertito).	Riscossioni (1)	
(2)	E18	Entrate derivanti dalla cessione di azioni o quote di società operanti nel settore dei servizi pubblici locali ed entrate relative alla vendita del patrimonio immobiliare destinate alla realizzazione degli investimenti o alla riduzione del debito di cui all'art.77-bis, comma 8, legge n. 133/2008, come sostituito dall'art. 2, comma 41 lett. c), legge n. 203/2008.	Riscossioni (1)	
	Totale entrate in conto capitale nette (E11-E12-E13-E14-E15-E16-E17-E18)		Riscossioni (1)	5.539
EF N	ENTRATE FINALI NETTE (E1+E2+E3-E4-E5-E6-E7-E8-E9-E10+E11-E12-E13-E14-E15E16-E17-E18)			42.722

Interrogazione modello: **MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2010**
 Ente: **ORISTANO**
 Esercizio: **2010**
 Semestre: **2**

		SPESE FINALI	a tutto l'Anno 2010
S1	TOTALE TITOLO 1°	<i>Impegni</i>	36.314
<i>a</i>	<i>destrarre:</i> S2	Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41 lett. b), legge n. 203/2008).	<i>Impegni</i>
	S3	Spese correnti sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 4, comma 4 - novies, legge n. 42/2010).	<i>Impegni</i>
	S4	Spese correnti relative all'utilizzo di entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 77-bis, comma 7-quater, come introdotto dall'art. 4, comma 4-septies, lett. a) legge n. 42/2010).	<i>Impegni</i> 432
	S5	Spese correnti per fronteggiare gli eccezionali eventi sismici che hanno colpito la regione Abruzzo il 6 aprile 2009 (art. 6 comma 1 lett. o), legge n. 77/2009).	<i>Impegni</i>
	S6	Spese connesse alle risorse provenienti dall'ISTAT per la progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 50 comma 3 del decreto legge n. 78/2010, come convertito.	<i>Impegni</i>
	Totale spese correnti nette (S1-S2-S3-S4-S5-S6)		<i>Impegni</i> 35.882
S7	TOTALE TITOLO 2°	<i>Pagamenti</i> (1)	6.112
<i>a</i>	<i>destrarre:</i> S8	Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 77-bis, comma 5, legge n. 133/2008).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S9	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 77-bis, comma 7-bis - introdotto dall'art. 2, comma 41, lett. b), legge n. 203/2008).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S10	Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 4, comma 4 -novies, legge n. 42/2010).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S11	Spese in conto capitale relative all'utilizzo di Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 77-bis, comma 7-quater, come introdotto dall'art. 4, comma 4-septies, lett. a), legge n. 42/2010).	<i>Pagamenti</i> (1) 415
	S12	Spese in conto capitale per fronteggiare gli eccezionali eventi sismici che hanno colpito la regione Abruzzo il 6 aprile 2009 (art. 6, comma 1, lett. o), legge n. 77/2009).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S13	Pagamenti per spese relative agli investimenti degli enti locali per la tutela della sicurezza pubblica nonché per gli interventi temporanei e straordinari di carattere sociale immediatamente diretti ad alleviare gli effetti negativi del sisma che ha colpito la regione Abruzzo il 6 aprile 2009 (art. 2, comma 42, legge n. 191/2009).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S14	Pagamenti in conto residui di cui all'art.7-quater, comma 1, lett. a) della legge n. 33/2009 (art. 4, comma 4 -sexies, legge n. 42/2010).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S15	Pagamenti per spese in conto capitale di cui all'art.7-quater, comma 1, lett. b) della legge n. 33/2009 (art. 4, comma 4 -sexies, legge n. 42/2010).	<i>Pagamenti</i> (1)
(3)	S16	Pagamenti (in conto competenza e in conto residui) effettuati ai sensi dell'art. 14, comma 11 e 33-ter, decreto legge n. 78/2010, come convertito (per un importo non superiore allo 0,75% dell'ammontare dei residui passivi in c/capitale risultanti al 31 dicembre 2008)	<i>Pagamenti</i> (1)
(5)	S17	Spese in conto capitale sostenute a valere sui trasferimenti di cui ai commi 704 e 707 dell'art. 1 L.296/2006 (art. 77-bis, comma 7-sexies, introdotto dall'art. 14, comma 33-bis let b), decreto legge n. 78/2010, come convertito).	<i>Pagamenti</i> (1)
	S18	Spese in conto capitale sostenute dai comuni della provincia dell'Aquila in stato di dissesto relative agli investimenti deliberati entro il 31 dicembre 2010 (art. 14, comma 14-ter, decreto legge n. 78/2010, come convertito).	<i>Pagamenti</i> (1)

	Totale spese in conto capitale nette (S7-S8-S9-S10-S11-S12-S13-S14-S15-S16-S17-S18)	Pagamenti (1)	5.697
SF N	SPESE FINALI NETTE (S1-S2-S3-S4-S5-S6+S7-S8-S9-S10-S11-S12-S13-S14-S15-S16-S17-S18)		41.579
SFIN 10	SALDO FINANZIARIO (EF N- SF N)		1.143
SANZ 10	EFFETTI FINANZIARI DELLE SANZIONI (di cui ai commi 20 lett. a) e 21 dell'art. 77-bis, legge n. 133/2008).		0
SFIN NET 10	SALDO FINANZIARIO AL NETTO DEGLI EFFETTI DELLE SANZIONI (SFIN 10-SANZ 10)		1.143
OB	OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2010 (determinato ai sensi dei commi 6 e 7 dell'art. 77-bis, legge n. 133/2008 o ai sensi del comma 7 dell'art. 7-quater, legge n. 33/2009).		-154
	(4) DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO (SFIN NET 10 - OB)		1.297

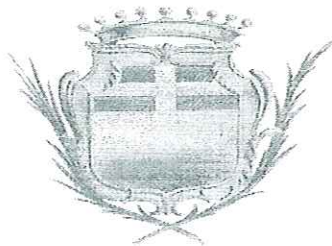
(1) Gestione di competenza + gestione dei residui.

(2) La voce deve essere inserita solo dagli enti che hanno approvato il bilancio previsionale 2009 prima del 10 marzo - escludendo le entrate straordinarie di cui al comma 8 dell'art.77-bis della l.133/2008 sia dalla base di calcolo dell'anno 2007 che dai risultati utili per il rispetto del patto di stabilita' interno per l'anno 2009 - e che non hanno ritenuto di avvalersi, nel 2009, del nuovo quadro normativo delineato dall'abrogazione del richiamato comma 8 operata dall'art. 7-quater, comma 10, legge n. 33/2009) (art. 4, comma 4-quinquies, legge n. 42/2010).

(3) La detrazione si applica solo agli enti che hanno rispettato il patto di stabilita' interno 2009.

(4) Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di differenza positiva, o pari a 0, il patto è stato rispettato. In caso di differenza negativa, il patto non è stato rispettato.

(5) L'esclusione è operata solo dai comuni



COMUNE DI ORISTANO
COMUNI DE ARISTANIS
C.F. 00052090958

PROSPETTI FINALI DATI SIOPE ANNO 2010
RELAZIONE DEL RESPONSABILE FINANZIARIO

Il D.L. 112/08 art. 77 bis, comma 11 introduce l'obbligo per le amministrazioni pubbliche, a partire dall'esercizio 2010, di allegare al Conto Consuntivo i prospetti finali SIOPE.

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

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

Sono stati resi disponibili sul sito internet www.siope.it i tre prospetti per l'anno 2010 relativi a:

1. Pagamenti per codici gestionali;
2. Incassi per codici gestionali;
3. Disponibilità liquide;

I dati devono essere verificati con le scritture dell'Ente: sono tollerati scostamenti inferiori all'1% fra riscossioni e pagamenti delle scritture dell'Ente ed i corrispondenti valori SIOPE. Nel caso in cui i dati SIOPE non corrispondano è necessario allegare una relazione predisposta dal responsabile finanziario, esplicativa delle cause che hanno determinato tale situazione.

Per quanto riguarda il Comune di Oristano la situazione è la seguente:

1. Il prospetto pagamenti per codici gestionali corrisponde esattamente con le scritture del Comune risultanti dal rendiconto per l'esercizio 2010 e presenta un totale generale dei pagamenti 2010 pari a €. 48.133.312,23;
2. Il prospetto incassi per codici gestionali corrisponde esattamente alle scritture contabili del comune risultanti dal rendiconto per l'esercizio 2010 e presenta un totale generale degli incassi pari a €. 45.680.886,79;
3. Il prospetto disponibilità liquide non corrisponde alle scritture risultanti dal rendiconto della gestione per l'esercizio 2010.


Le disponibilità liquide riportate nel prospetto SIOPE ammontano ad €. 8.473.336,64 mentre il saldo di cassa al 31/12/2010 risultante dai dati contabili dell'Ente ammonta ad €. 7.663.387,72, con una differenza di €. 809.948,92. Tale differenza è data da provvisori di entrata ribaltati dal Tesoriere all'esercizio 2011 per €. 853.152,68 e provvisori di uscita ribaltati all'esercizio 2011 per €. 43.203,76. Tali importi hanno correttamente concorso alla

determinazione del fondo di cassa al 31/12/2010 per essere regolarizzati dall'Ente nel corso del 2011.

La riconciliazione dei diversi dati finali è la seguente:

Saldo Banca Italia al 31/12/2010	€.	6.366.391,19
Saldo c/c presso il Tesoriere Banco Sardegna	€.	2.106.945,45
Totale fondo di cassa risultante dal prospetto SIOPE al 31/12/2010	€.	8.473.336,64
Provvisori di entrata ribaltati esercizio 2011	meno €.	853.152,68
Provvisori di uscita ribaltati esercizio 2011	più €.	43.203,76
Totale fondo di cassa risultante dal Conto di Gestione 2010	€.	7.663.387,72

**Il Dirigente del Settore
Economico Finanziario**
(D.ssa Maria Rimedia Chergia)



Ente Codice	011115963
Ente Descrizione	COMUNE DI ORISTANO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	MENSILE 12/2010
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	20-May-2011
Data stampa	27-May-2011
Importi in EURO	

Importo nel periodo

Importo a tutto il periodo

TITOLO 1o: ENTRATE TRIBUTARIE		1.385.221,27	10.684.294,00
1102	ICI riscossa attraverso altre forme	1.151.279,27	3.749.823,06
1111	Addizionale IRPEF	123.700,00	1.576.575,41
1131	Addizionale sul consumo di energia elettrica	49.057,17	608.818,87
1161	Imposta sulla pubblicità riscossa attraverso i ruoli	0,00	55.227,59
1162	Imposta sulla pubblicità riscossa attraverso altre forme	0,00	49.159,89
1199	Altre imposte	7.310,37	192.325,45
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa mediante ruoli	52.180,20	4.449.297,58
1221	Tassa di concessione su atti	898,65	1.860,31
1222	Altre tasse	795,61	1.115,84

TITOLO 2o: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		1.192.513,39	20.367.815,43
---	--	--------------	---------------

2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	947.738,92	8.726.583,49
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	89.072,47	6.427.647,13
2302	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia di istruzione pubblica	0,00	94.315,57
2304	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia sociale	124.544,00	3.774.197,51
2307	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni nel campo turistico, sportivo e ricreativo	0,00	30.000,00
2399	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per altre funzioni delegate	0,00	682.038,15
2401	Trasferimenti correnti da Unione europea	0,00	493,04
2501	Trasferimenti correnti da province	31.158,00	279.406,29
2511	Trasferimenti correnti da comuni	0,00	247.000,00
2553	Trasferimenti correnti da Camere di commercio	0,00	3.500,00
2559	Trasferimenti correnti da Consorzi	0,00	11.736,89
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	0,00	90.897,36

TITOLO 3o: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		167.317,10	3.648.168,19
------------------------------------	--	------------	--------------

3101	Diritti di segreteria e rogito	29.692,43	80.941,20
3103	Altri diritti	5.841,79	64.907,23
3112	Proventi da asili nido	45.807,63	152.234,45
3116	Proventi da impianti sportivi	0,00	327,50
3118	Proventi da mense	5.936,25	71.909,45
3119	Proventi da mercati e fiere	1.317,06	71.272,88
3123	Proventi da teatri, musei, spettacoli	1.488,00	15.824,25
3130	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	0,00	112.983,88
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	17.563,62	941.355,87
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	750,06	16.949,55
3201	Fitti attivi da terreni e giacimenti	0,00	21.853,17
3202	Fitti attivi da fabbricati	964,10	30.055,87
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	20.285,00	257.780,00
3222	Altri proventi da edifici	0,00	198.379,00
3301	Interessi da Cassa Depositi e Prestiti	0,00	14.789,01
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	0,00	16.474,81
3326	Interessi moratori da altri soggetti	114,39	1.650,80
3501	Canoni da enti del settore pubblico	0,00	58.140,03
3502	Canoni da imprese e da soggetti privati	0,00	49.346,88
3511	Rimborsi spese per personale comandato	8.639,09	30.389,34
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	1.192,92	21.308,82
3513	Proventi da imprese e da soggetti privati	23.151,26	436.307,06
3514	Rimborsi riscossi dallo Stato	0,00	498.626,95
3515	Rimborsi spese elettorali	0,00	356.007,20
3516	Recuperi vari	4.573,50	128.352,99

Importo nel periodo

Importo a tutto il periodo

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI 1.282.305,29 6.203.873,00

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	285.266,53	285.266,53
4104	Altre alienazioni di beni immobili	0,00	308.000,00
4106	Alienazione di potenziali edificatori e di diritti di superficie	1.389,09	8.515,73
4111	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	0,00	735,98
4201	Trasferimenti di capitale dallo Stato senza vincolo di destinazione	0,00	4.973,55
4203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	6.648,57	105.704,16
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	0,00	50.000,00
4302	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma con vincolo di destinazione per calamità naturali	0,00	52.638,64
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	678.193,72	3.741.674,25
4401	Trasferimenti di capitale da province	0,00	276.239,07
4499	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	154.011,81
4501	Proventi per concessioni edilizie	155.346,77	753.791,15
4512	Trasferimenti di capitale da istituzioni sociali private	0,00	11.033,35
4513	Trasferimenti di capitale da altri	155.460,61	451.288,78

TITOLO 50: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI 3.265,02 1.513.699,62

5302	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	3.265,02	1.513.699,62
------	---	----------	--------------

TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI 708.213,06 3.263.126,55

6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	117.028,39	803.985,51
6201	Ritenute erariali	444.395,97	1.805.821,69
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.240,25	321.312,52
6401	Depositi cauzionali	93.636,05	197.178,98
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	29.254,12	72.336,53
6502	Rimborsi spese elettorali a carico di altre amministrazioni	0,00	41.833,04
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	20.658,28	20.658,28

INCASSI DA REGOLARIZZARE 0,00 0,00

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

TOTALE GENERALE 4.738.835,13 45.680.886,79

Ente Codice	011115963
Ente Descrizione	COMUNE DI ORISTANO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	MENSILE 12/2010
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	20-May-2011
Data stampa	27-May-2011
Importi in EURO	

011115963 - COMUNE DI ORISTANO

Importo nel periodo

Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: SPESE CORRENTI		4.900.999,90	37.427.780,00
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	887.023,09	5.634.952,07
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	1.946,80	97.492,23
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	80.937,16	1.010.346,74
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	53.456,39	341.792,18
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, collaborazioni coordinate e continuative, lavoratori socialmente utili)	33.917,94	115.906,52
1106	Rimborsi spese per personale comandato	305,69	1.425,48
1111	Contributi obbligatori per il personale	433.630,87	2.003.893,14
1112	Contributi previdenza complementare	0,00	19.275,00
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	0,00	973,73
1115	Contributi relativi ad arretrati di anni precedenti	0,00	38.791,85
1201	Carta, cancelleria e stampati	16.813,43	46.135,59
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	4.698,40	56.450,96
1203	Materiale informatico	2.740,79	28.203,10
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	410,39	23.581,56
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	12.575,89	174.560,16
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	1.517,98	6.062,28
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	2.879,28	13.907,95
1208	Equipaggiamenti e vestiario	40.533,48	143.045,06
1210	Altri materiali di consumo	28.186,79	132.541,63
1211	Acquisto di derrate alimentari	0,00	281,34
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	10.924,55	106.665,99
1302	Contratti di servizio per trasporto	27.205,05	863.894,12
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	619.037,71	7.836.625,42
1305	Lavoro interinale	0,00	2.904,77
1306	Altri contratti di servizio	251.466,50	1.931.816,72
1307	Incarichi professionali	0,00	21.918,85
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	7.820,89	279.495,60
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00	362,97
1310	Altri corsi di formazione	0,00	12.015,36
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	14.214,21	60.913,03
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	182,00	51.242,34
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.620,91	76.409,15
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	0,00	289.942,96
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	30.255,65	370.757,61
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	228.814,96	1.117.296,71
1317	Utenze e canoni per acqua	0,00	964,90
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	0,00	136.592,07
1319	Utenze e canoni per altri servizi	1.567,77	39.377,81
1322	Spese postali	3.635,38	29.284,57
1323	Assicurazioni	0,00	322.435,36
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	0,00	400,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	26.750,10	533.027,51
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	51.497,69	82.722,09
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	0,00	98.874,58
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	18.693,19	112.142,18
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	842,62	1.663,18
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	0,00	316.557,38
1332	Altre spese per servizi	318.071,28	3.878.688,79
1333	Rette di ricovero in strutture per anziani/minori/handicap ed altri servizi connessi	129.928,35	745.467,01
1334	Mense scolastiche	17.200,54	360.933,07

011115963 - COMUNE DI ORISTANO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1335	Servizi scolastici	55.496,55	407.296,79
1336	Organismi e altre Commissioni istituiti presso l'ente	0,00	1.019,97
1337	Spese per pubblicita'	11.726,24	31.954,21
1339	Collaborazioni coordinate e continuative (Co.co.co)	0,00	1.161,57
1401	Noleggi	26.122,79	200.987,99
1402	Locazioni	15.221,75	290.928,90
1404	Licenze software	0,00	740,00
1499	Altri utilizzi di beni di terzi	0,00	24.268,14
1511	Trasferimenti correnti a province	0,00	8.000,00
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	0,00	120.940,08
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	39.467,45	225.828,93
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	497.329,42	2.978.023,81
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	0,00	18.667,78
1583	Trasferimenti correnti ad altri	120.414,94	548.007,95
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	119.248,24	242.249,54
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	363.094,86	768.423,49
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo	172.830,19	349.374,59
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	16.643,36	31.551,60
1701	IRAP	51.173,84	538.382,57
1712	Imposte sul registro	528,86	5.140,34
1716	Altri tributi	352,75	24.635,73
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	43.044,94	1.031.865,90
1803	Transazioni (esclusa obbligazione principale)	0,00	7.219,45
1804	Oneri da sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)	0,00	100,00

TITOLO 2o: SPESE IN CONTO CAPITALE **1.503.605,68** **6.111.507,22**

2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	0,00	15,00
2103	Infrastrutture idrauliche	14.838,89	122.418,65
2107	Altre infrastrutture	34.370,54	147.804,45
2108	Opere per la sistemazione del suolo	0,00	6.700,00
2112	Opere destinate al culto	83.740,62	532.438,34
2115	Impianti sportivi	5.040,00	104.172,00
2116	Altri beni immobili	1.250.765,67	3.857.308,20
2201	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	0,00	7.388,42
2501	Mezzi di trasporto	0,00	2.100,24
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	4.480,67	29.541,50
2503	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00	8.993,37
2506	Hardware	735,60	8.946,61
2507	Acquisizione o realizzazione software	0,00	4.009,28
2511	Altri beni materiali	3.906,40	27.739,54
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	10.449,92	161.804,48
2782	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	95.277,37	939.339,34
2801	Partecipazioni azionarie in aziende di pubblici servizi	0,00	148.205,52
2902	Conferimenti di capitali in altre imprese	0,00	2.582,28

TITOLO 3o: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI **766.390,81** **1.517.116,09**

3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	155.914,44	308.075,82
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	417.552,81	825.172,23
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	20.896,11	41.406,41
3324	Rimborso mutui e prestiti ad altri - in euro	172.027,45	342.461,63

011115963 - COMUNE DI ORISTANO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 4o: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		468.077,49	3.076.908,92
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	189.839,45	806.662,79
4201	Ritenute erariali	141.815,63	1.589.183,68
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	29.112,32	341.851,30
4401	Restituzione di depositi cauzionali	31.132,00	97.827,64
4502	Spese per consultazioni elettorali a carico di altre amministrazioni	0,00	26.344,45
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	76.178,09	160.351,78
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	0,00	20.658,28
4701	Depositi per spese contrattuali	0,00	34.029,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		7.639.073,88	48.133.312,23

Ente Codice	011115963
Ente Descrizione	COMUNE DI ORISTANO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	MENSILE 12/2010
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	20-May-2011
Data stampa	27-May-2011
Importi in EURO	

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	10.115.813,16
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	46.534.039,47
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	48.176.515,99
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	8.473.336,64

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
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	2.120.746,42

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

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

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

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	2.106.945,45
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	6.366.391,19

Banco di Sardegna
Società per Azioni
Sede legale
Viale Bonaria, 33 - 09125 Cagliari

Sede Amministrativa e Direzione Generale
Viale Umberto, 36 - 07100 Sassari
Tel. 079/226000 - Fax 079/226015
Codice fiscale e n.° di iscrizione al Registro
delle Imprese di Cagliari 01564560900
Partita IVA 01577330903

Capitale Sociale € 155.247.762,00 i.v.
Albo delle Banche 1015.7
Aderente al Fondo Interbancario
di Tutela dei Depositi



Banco di Sardegna S.p.A.

ORISTANO 18/01/2011

Gruppo Amministrativo

Cossu 0783 309489 - Ibba 0783 309313

Loddo 0783 309329 - Fax 0783 309424

SPETT.LE

COMUNE DI ORISTANO

SERVIZIO TESORERIA - ES. 2010

Situazione di cassa al 31/12/2010

Nel rimetterVi la situazione in oggetto, di cui vorrete restituire **copia firmata per benessere e ricevuta**, Vi preghiamo voler:

- verificare la corrispondenza fra i Vostri e i nostri dati;
- verificare la corrispondenza dei **fondi a specifica destinazione** (vedasi anche giornale di cassa al 31/12/10) e comunicarci eventuali discordanze

Vi ringraziamo della cortese collaborazione.

Nel restare a disposizione per ogni eventuale chiarimento, che Vi sarà fornito presso lo sportello referente o presso il nucleo di tesoreria di Oristano (Sig.ra Pistis tel. 0783 309452 Sig.ra Cossu tel.0783 309489), porgiamo distinti saluti.

BANCO DI SARDEGNA S.p.A.
Tesoreria - Nucleo Oristano



GRUPPO BANCARIO

53374 Banca popolare dell'Emilia Romagna

ENTE 8000102 COMUNE DI ORISTANO

ESERCIZIO 2010

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2009	10.115.813,16	10.115.813,16
REVERSALI EMESSE		
RISCOSSO		
DA RISCOUOTERE	45.680.886,79	45.680.886,79
A COPERTURA		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		

TOTALE DELLE ENTRATE -----
 55.796.699,95 -----
 55.796.699,95

DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2009 U S C I T E
 CONTO DI DIRITTO

MANDATI EMESSI	48.133.312,23	48.133.312,23
PAGATI		
DA PAGARE		
A COPERTURA		

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI

TOTALE DELLE USCITE -----
 48.133.312,23 -----
 48.133.312,23

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

FIDO CONCESSO

IL SEGRETARIO

IL DIRETTORE / IL PRESIDE

IL TESORIERE / IL CASSIERE



Saldo Banca Italia al	31/12/2010	Avere	⊘	6.366.391,19
Saldo c/c al	31/12/2010	Avere	⊘	2.120.746,42
Operaz. da regolare in Bankitalia		Avere	⊘	0,00
PRE 1631,1635,1638,1677,2353,2355 annullati		Dare	⊘	13.800,97
provv.entrata ribaltati esercizio 2011			⊘	853.152,68
provv.uscita ribaltati esercizio 2011			⊘	43.203,76
Totale		Avere	⊘	7.663.387,72 **
		**Di cui vincolati	⊘	7.663.387,72
		Fondi vincolati utilizzati	⊘	6.842.763,60
		Somme riservate	⊘	49.208,45

Oristano,24/01/2011

BANCO DI SARDEGNA S.p.A.- Tesoreria Nucleo oristano

