



**Provincia di Perugia**

**PROSPETTI DATI SIOPE E RELAZIONE  
AI SENSI DEL DECRETO DEL MINISTERO  
DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE 23.12.2009**

<b>Ente Codice</b>	000085219
<b>Ente Descrizione</b>	AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA
<b>Categoria</b>	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
<b>Sotto Categoria</b>	PROVINCE
<b>Periodo</b>	MENSILE Dicembre 2014
<b>Prospetto</b>	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	30-apr-2015
<b>Data stampa</b>	06-mag-2015
<b>Importi in EURO</b>	

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

**TITOLO 10: ENTRATE TRIBUTARIE** **7.020.012,11**    **51.716.383,74**

1131	Addizionale sul consumo di energia elettrica	0,00	280.103,17
1141	Imposta provinciale di trascrizione	1.428.285,08	15.646.376,96
1151	Imposta sulle assicurazioni RC auto	4.764.954,60	28.898.179,25
1171	Tributo ambientale provinciale riscosso attraverso i ruoli	97.818,37	499.628,70
1172	Tributo ambientale provinciale riscosso attraverso altre forme	555.373,75	2.053.812,49
1199	Altre imposte	168.500,96	168.500,96
1212	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa attraverso altre forme	16,30	387,05
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio - Fondo di solidarietà comunale	0,00	3.829.656,25
1399	Altri tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	5.063,05	339.738,91

**TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI** **19.400.726,68**    **44.493.273,53**

2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	50.711,86	1.222.333,30
2104	Contributo per gli interventi dei comuni e delle province ex sviluppo investimenti	0,00	15.108,00
2201	Trasferimenti correnti dalla Regione con vincolo di destinazione per calamità naturali	0,00	6.000,00
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	7.433.009,92	21.237.819,98
2306	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni in materia di viabilità e trasporti	10.022.028,14	12.805.708,05
2307	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per funzioni nel campo turistico, sportivo e ricreativo	1.664.998,68	6.662.254,35
2399	Trasferimenti correnti dalla Regione/Provincia autonoma per altre funzioni delegate	87.501,75	1.657.388,63
2401	Trasferimenti correnti da Unione europea	3.897,86	339.457,71
2402	Trasferimenti correnti da altre istituzioni internazionali	32.766,00	166.863,79
2511	Trasferimenti correnti da comuni	98.312,47	207.318,32
2553	Trasferimenti correnti da Camere di commercio	0,00	2.000,00
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	7.500,00	171.021,40

**TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE** **1.847.922,93**    **9.380.291,10**

3101	Diritti di segreteria e rogito	1.547,06	44.693,55
3102	Diritti di istruttoria	32.412,47	1.050.251,44
3103	Altri diritti	42.691,92	161.374,60
3127	Proventi da strutture residenziali per anziani	0,00	266,05
3132	Sanzioni amministrative, ammende, oblazioni	58.295,00	450.411,25
3149	Altri proventi dei servizi pubblici	13.839,53	83.610,41
3202	Fitti attivi da fabbricati	306.490,34	897.168,28
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	1.870,91	268.014,41
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	510,00	8.720,00
3222	Altri proventi da edifici	59.498,96	323.644,29
3223	Altri proventi da altri beni materiali	0,00	660,00
3301	Interessi da Cassa Depositi e Prestiti	0,00	9.627,61
3324	Interessi da altri soggetti per depositi	0,00	35.979,69
3325	Interessi da operazioni in derivati	68,55	68,55
3327	Interessi moratori da imprese	17.221,29	71.705,80
3400	Utili netti delle aziende speciali e partecipate , dividendi di societa'	0,00	205.835,80
3511	Rimborsi spese per personale comandato	914.835,45	1.405.527,95
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	74.867,00	571.946,54
3513	Proventi diversi da imprese	213.344,89	3.462.690,82
3516	Recuperi vari	110.429,56	328.094,06

**TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI**

**656.439,62**

**3.880.105,48**

## 000085219 - AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	0,00	41.484,07
4104	Altre alienazioni di beni immobili	12.820,00	209.821,00
4111	Alienazione di beni mobili, macchine e attrezzature	50,00	7.929,00
4203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	366,14	53.736,19
4302	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma con vincolo di destinazione per calamità naturali	75.000,00	626.639,32
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	568.203,48	2.143.103,83
4411	Trasferimenti di capitale da comuni	0,00	107.899,28
4499	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	20.723,67
4513	Trasferimenti di capitale da altri	0,00	50.000,00
4671	Riscossioni di crediti da imprese pubbliche	0,00	600.000,00
4683	Riscossione di crediti da Istituzioni sociali private	0,00	18.769,12

<b>TITOLO 50: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>		<b>31.162,55</b>	<b>7.119.849,00</b>
5100	Anticipazioni di cassa	0,00	4.802.712,14
5301	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00	52.793,63
5302	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	14.346,77	2.033.510,27
5401	Emissione di BOC/BOP in euro	16.815,78	230.832,96

<b>TITOLO 60: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		<b>2.116.043,16</b>	<b>10.292.961,36</b>
6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	736.132,04	3.374.040,98
6201	Ritenute erariali	1.190.799,68	5.627.580,71
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	139.591,75	819.062,00
6401	Depositi cauzionali	2.540,00	54.215,14
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	4.669,39	189.257,39
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	39.229,62	187.887,27
6701	Depositi per spese contrattuali	3.080,68	40.917,87

<b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00

**TOTALE GENERALE** **31.072.307,05** **126.882.864,21**

<b>Ente Codice</b>	000085219
<b>Ente Descrizione</b>	AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA
<b>Categoria</b>	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
<b>Sotto Categoria</b>	PROVINCE
<b>Periodo</b>	MENSILE Dicembre 2014
<b>Prospetto</b>	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	30-apr-2015
<b>Data stampa</b>	06-mag-2015
<b>Importi in EURO</b>	

## 000085219 - AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA

Importo nel periodo Importo a tutto il  
periodo

## TITOLO 10: SPESE CORRENTI

28.021.896,47

105.696.346,10

TITOLO 10: SPESE CORRENTI		28.021.896,47	105.696.346,10
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	6.061.981,14	26.641.850,07
1102	Straordinario per il personale tempo indeterminato	7.429,59	168.367,84
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	185.458,71	1.998.481,02
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	313.935,07	1.482.847,39
1106	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	203.586,48
1110	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	13.226,00	115.915,46
1111	Contributi obbligatori per il personale	632.183,43	8.651.619,11
1112	Contributi previdenza complementare	0,00	638,12
1201	Carta, cancelleria e stampati	5.170,93	61.663,71
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	95.694,49	768.220,86
1203	Materiale informatico	447,37	12.807,12
1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	7.363,37	152.348,79
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.073,28	40.811,15
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	852,57	20.510,54
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	0,00	1.867,08
1208	Equipaggiamenti e vestiario	351,36	90.923,54
1210	Altri materiali di consumo	39.699,08	129.255,46
1211	Acquisto di derrate alimentari	0,00	199,21
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	40.373,45	491.161,47
1302	Contratti di servizio per trasporto	11.917.532,36	21.539.359,48
1307	Incarichi professionali	8.824,00	97.910,43
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	16.203,04	111.820,73
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00	71.568,55
1310	Altri corsi di formazione	0,00	5.103,60
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	206.897,17	1.769.728,21
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	21.421,81	231.593,19
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	13.577,62	47.553,63
1314	Servizi ausiliari e spese di pulizia	31.487,98	344.629,25
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	129.704,88	972.049,92
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	22.863,57	2.057.765,70
1317	Utenze e canoni per acqua	15.648,44	181.305,80
1318	Utenze e canoni per riscaldamento	13.812,78	3.246.296,83
1319	Utenze e canoni per altri servizi	503,38	43.383,57
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	468,30	108.995,94
1322	Spese postali	1.563,21	57.063,18
1323	Assicurazioni	38.956,27	1.870.007,82
1324	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	0,00	4.559,09
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	20.289,53	514.853,64
1326	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	14.740,04	175.550,28
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	1.244,40	105.249,60
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	7.974,37	449.391,76
1330	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	10.268,66	56.454,75
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	13.357,24	55.413,94
1332	Altre spese per servizi	92.942,42	878.024,71
1335	Servizi scolastici	19.018,48	149.628,26
1337	Spese per pubblicità	95,40	104.767,29
1401	Noleggi	1.360,15	30.888,78
1402	Locazioni	104.758,15	1.081.797,25
1499	Altri utilizzi di beni di terzi	7.929,89	66.806,42
1501	Trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma	0,00	1.256.150,64

## 000085219 - AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1511	Trasferimenti correnti a province	0,00	9.105,67
1521	Trasferimenti correnti a comuni	7.500,00	499.214,30
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	0,00	242.971,57
1566	Trasferimenti correnti a Università	46.291,36	386.745,87
1569	Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	3.584.367,79	4.731.836,25
1572	Trasferimenti correnti a imprese private	1.220.932,89	7.444.140,84
1581	Trasferimenti correnti a famiglie	0,00	13.441,17
1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	264.147,94	664.739,01
1583	Trasferimenti correnti ad altri	341.210,94	3.840.782,04
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	7.127,46	14.707,77
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	1.922.259,94	3.895.776,12
1612	Interessi passivi ad enti del settore pubblico per finanziamenti a medio-lungo	8.501,65	22.615,65
1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo	437,03	1.874.206,95
1699	Altri interessi passivi e oneri finanziari diversi, inclusi interessi di mora	0,00	111.971,42
1701	IRAP	354.197,05	2.431.532,53
1711	Imposte sul patrimonio	49.433,00	102.655,00
1712	Imposte sul registro	30.969,83	48.457,97
1714	Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani	0,00	231.648,75
1715	Valori bollati	592,00	3.882,00
1716	Altri tributi	2.358,25	57.216,73
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	0,00	308.065,87
1803	Transazioni (esclusa obbligazione principale)	38.160,60	38.160,60
1807	Restituzione di tributi ai contribuenti	3.725,36	3.725,36

## TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE

2.023.905,66

12.540.097,27

2101	Terreni	0,00	3.340,00
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	1.041.872,38	6.264.876,46
2103	Infrastrutture idrauliche	392.295,38	1.349.487,84
2106	Infrastrutture telematiche	0,00	15.000,00
2107	Altre infrastrutture	6.067,28	103.723,12
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	483.565,60	3.464.342,65
2111	Fabbricati rurali	2.000,00	83.756,56
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	0,00	11.975,50
2115	Impianti sportivi	2.496,00	7.920,49
2116	Altri beni immobili	0,00	1.705,33
2501	Mezzi di trasporto	0,00	113.132,68
2502	Mobili, macchinari e attrezzature	41.169,17	119.548,46
2503	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0,00	366,00
2506	Hardware	22.177,76	226.253,00
2507	Acquisizione o realizzazione software	0,00	74.205,22
2511	Altri beni materiali	0,00	38.634,06
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	25.376,00	28.243,00
2701	Trasferimenti in conto capitale a Regione/Provincia autonoma	0,00	30.774,75
2721	Trasferimenti in conto capitale a comuni	6.886,09	153.288,34
2782	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	0,00	448.800,70
2801	Partecipazioni azionarie in aziende di pubblici servizi	0,00	723,11

## TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

1.720.252,49

10.374.337,20

3101	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00	4.802.712,14
3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	212.311,33	467.899,60
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	1.278.052,68	3.433.178,60
3311	Rimborso mutui e prestiti ad enti del settore pubblico	229.888,48	454.798,12

## 000085219 - AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA

Importo nel periodo    Importo a tutto il  
periodo

3401	Rimborso di BOC/BOP in euro	0,00	1.215.748,74
------	-----------------------------	------	--------------

**TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI****970.201,71****10.400.731,83**

4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	269.513,18	3.383.721,71
4201	Ritenute erariali	615.190,78	5.765.209,93
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	69.871,32	814.722,33
4401	Restituzione di depositi cauzionali	4.320,00	128.529,49
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	4.356,14	124.806,56
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	0,00	140.000,00
4701	Depositi per spese contrattuali	6.950,29	43.741,81

**PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE****0,00****0,00**

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00

**TOTALE GENERALE****32.736.256,33****139.011.512,40**

<b>Ente Codice</b>	000085219
<b>Ente Descrizione</b>	AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI PERUGIA
<b>Categoria</b>	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
<b>Sotto Categoria</b>	PROVINCE
<b>Periodo</b>	MENSILE Dicembre 2014
<b>Prospetto</b>	DISPONIBILITA' LIQUIDE
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	30-apr-2015
<b>Data stampa</b>	06-mag-2015
<b>Importi in EURO</b>	

Importo a tutto il  
periodo**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	17.025.777,71
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	126.882.864,21
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	139.011.512,40
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	4.897.129,52
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

**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	746.722,00

**FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO**

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE 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)	310.356,65
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	13.544.783,46
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	16.817.332,31
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	7.859.321,72



## Provincia di Perugia

### **Relazione ai sensi dell'art 2 co. 4 Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009**

A seguito dell'emanazione del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, in applicazione all'art 77 quater del decreto legge n. 112/2008, sono state stabilite le modalità mediante le quali i soggetti sottoposti al Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE), istituito con la legge n. 289/2002 e i rispettivi tesoriери o cassieri non sono più tenuti all'obbligo della trasmissione dei dati periodici di cassa previsti dall'art 30 della legge 5/08/1978 n. 468 s.m.i.

In considerazione di ciò, l'art 2 del decreto del MEF sopra richiamato dispone che gli enti soggetti alla rilevazione di cui all'art 28 della legge 289 del 27/12/2002, tra cui rientrano anche le province, debbano allegare al rendiconto di gestione, a partire dall'esercizio 2010 e successivi, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, dai quali si evincono i valori cumulati, raggruppati in base alla codifica SIOPE dell'anno di riferimento e la conseguente situazione delle disponibilità liquide.

Tali dati, devono essere parificati dal Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente con quelli risultanti dal sistema di contabilità e, in caso di discordanza oltre le tolleranze previste dal comma 5 dell'art 2 del decreto Mef, è necessario che lo stesso alleghi al rendiconto di Gestione una relazione che indichi le cause di tali scostamenti nonché le azioni preventive che saranno messe in atto al fine di evitare il ripetersi di tali incongruenze. Tale relazione deve essere poi trasmessa alla competente Ragioneria territoriale dello Stato entro 20 gg. dalla data di approvazione del Rendiconto di Gestione.

Tutto ciò premesso si è proceduto all'estrapolazione dei dati della Provincia di Perugia risultati dai prospetti elaborati dal sistema SIOPE al 31/12/2014 sia per quanto attiene i pagamenti (PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI), gli incassi (INCASSI PER CODICI GESTIONALI) e le disponibilità liquide (DISPONIBILITA' LIQUIDE).

Dalla parificazione dei dati contenuti nei prospetti allegati sopra richiamati, con quelli evidenziati dalle scritture contabili dell'ente, è emersa la concordanza degli stessi per quanto attiene i pagamenti e gli incassi, mentre per quanto riguarda i dati inerenti le disponibilità liquide, più precisamente alla voce "Disponibilità liquide presso il conto di Tesoreria senza obbligo di riversam. a fine periodo.....", sono state riscontrate delle differenze per un importo superiore a quello consentito dal comma 5 art. 2 e quindi tali da essere riportate nella presente relazione. Tali discrepanze sono evidenziate dalla tabella sotto riportata

<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO RIFERIM, COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN.</b>				
	<b>( A )</b>	<b>( B )</b>	<b>( C )</b>	<b>(C/A)</b>
	<b>IMPORTO SIOPE AL 31/12/2014</b>	<b>IMPORTO PROVINCIA DI PERUGIA</b>	<b>SCOSTAMENTO (A-B)</b>	<b>INCIDENZA PERCENTUALE</b>
	310.356,65	293.610,51	16.746,14	5,40%

La causa che ha determinato lo scostamento dei codici SIOPE tra i dati contabili della Provincia di Perugia e quelli registrati dal sistema SIOPE è da ricondursi ad errori procedurali sugli archivi del Tesoriere, tant'è che, con nota PEC del 30.04.2015, prot. 2015\_0214339, lo stesso Tesoriere Unicredit Spa riconosce e parifica il saldo al 31.12.2014 delle disponibilità liquide su conto vincolato 9201 in €. 293.610,51.

### **AZIONE PREVENTIVA**

A seguito della riscontrata non conformità sopra, i responsabili della gestione del servizio tesoreria hanno assicurato che gli errori procedurali che hanno causato il disallineamento dei saldi sui conti vincolati, di cui al punto, saranno quanto prima eliminati.

La presente relazione sarà allegata, unitamente ai prospetti SIOPE (incassi, pagamenti, disponibilità liquide al 31/12/2014) alla deliberazione di approvazione del rendiconto di gestione anno 2014 e sarà trasmessa alla Ragioneria Generale dello Stato competente per territorio.

Perugia, 30 aprile 2014

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO E  
GESTIONE FINANZIARIA  
Dott. Alberto Orvietani**

