



COMUNE DI MONTE DI PROCIDA

CITTA' METROPOLITANA DI NAPOLI

RENDICONTAZIONE DATI SIOPE (Art. 77-quater del D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008)

ANNO 2017

Relazione di cui all'art. 2 comma 4 D.M. 23 dicembre 2009

Il Siope 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 all'art. 28 della Legge n. 289/2002.

Il Siope risponde all'esigenza di:

- Migliorare la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici;
- Superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di Enti, le differenze tra i sistemi contabili adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche;
- Fornire informazioni per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche.

L'articolo 77-quater, comma 11 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, stabilisce le modalità con le quali gli Enti Pubblici soggetti al Sistema Informativo delle operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE) – istituito ai sensi dell'art. 28, commi 3, 4 e 5, della Legge 289/2002 e successive modificazioni - e i rispettivi Tesorieri non sono più tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei citati periodici di cassa ma devono allegare al bilancio consuntivo 2010 e successivi i prospetti delle entrate e delle uscite e delle disponibilità liquide che costituiscono allegato obbligatorio al rendiconto.

Con D.M. del 23.12.2009 sono state fissate le modalità operative per l'accesso all'applicazione Web Siope per il reperimento dei dati di cui sopra.

Si è provveduto quindi, attraverso l'accesso all'applicazione Siope, a reperire la seguente documentazione:

- Incassi per codici gestionali
- Pagamenti per codici gestionali

Dal confronto dei dati della contabilità dell'Ente con quelli sopra citati è emerso quanto segue:

- **Incassi:** il totale generale degli incassi effettuati di € 13.514.934,28 coincide con i dati rilevati dalla contabilità dell'ente;

- **Pagamenti:** il totale generale dei pagamenti effettuati di € 12.223.133,52 coincide con i dati rilevati dalla contabilità dell'ente;
- **Disponibilità liquide:** il fondo di cassa iniziale di € 732.106,22 e quello al 31 dicembre di € 733.502,05 il totale delle reversali riscosse e dei mandati pagati trovano corrispondenza con i dati della contabilità dell'Ente.
Non vi sono discordanze tra il totale degli incassi effettuati e il totale dei pagamenti effettuati.

Monte di Procida, 30/04/2018

Il Responsabile Servizio Finanziario
D.ssa Michela Di Colandrea