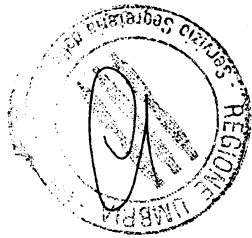


Allegato S

**RENDICONTO GENERALE
ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2012**

**PROSPETTO DEI DATI SIOPE
E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE
(ART. 77-QUATER, COMMA 11 DL 122/2008;
DM MEF 38666 DEL 23/12/09)**

Ente Codice 000698840
Ente Descrizione REGIONE DELL'UMBRIA
Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano
Sotto Categoria REGIONI E PROVINCE AUTONOME
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 01-mar-2013
Data stampa 07-mar-2013
Importi in EURO



000698840 - REGIONE DELL'UMBRIA

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

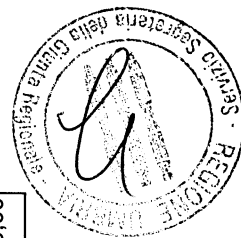
TITOLO 10: ENTRATE DERIVANTI DA TRIBUTI PROPRI DELLA REGIONE, DAL GETTITO DI TRIBUTI ERARIALI O DI QUOTE DI ESSO DEVOLUTE ALLA REGIONE O PROVINCIA

	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1110 Imposta regionale sulle attività produttive	1.063.147,90	87.981.699,70
1120 Addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche	171.572,90	8.495.386,48
1130 Addizionale all'imposta di consumo sul gas metano	363.453,26	2.698.636,70
1140 Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi urbani	235.292,95	3.780.768,68
1150 Imposte sulle concessioni statali dei beni del demanio e del patrimonio indisponibile	251,80	1.620,21
1160 Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	535.705,72	6.201.339,71
1210 Tasse automobilistiche	2.489.453,69	102.326.688,44
1220 Tassa regionale per il diritto allo studio universitario	2.180.983,03	4.674.231,39
1230 Tassa sulle concessioni per la caccia e per la pesca	24.519,00	3.241.359,74
1240 Altre tasse sulle concessioni	367.895,80	7.058.534,94

1260	Altre tasse	0,00	3.069,49
1310	Compartecipazione IVA	0,00	0,00
1320	Quota regionale dell'accisa sulla benzina	0,00	20.839.502,47
1330	Altre quote di tributi erariali	3.446.819,61	46.452.853,05
1414	Imposte sul patrimonio	0,00	93,80

TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELL'UNIONE EUROPEA, DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI

		80.007.219,67	133.457.391,27
2111	Trasferimenti correnti da Stato per calamità naturali	0,00	163.567,08
2113	Trasferimenti correnti da Stato per Sanità	0,00	386.786,13
2114	Trasferimenti correnti da Stato per concorso agli oneri di ammortamento di mutui	18.921.354,95	57.252.785,46
2115	Trasferimenti correnti da Stato per la realizzazione di programmi Comunitari	14.800.569,48	14.800.569,48
2116	Altri trasferimenti correnti da Stato	34.569.026,28	46.111.662,44
2117	Trasferimenti correnti da altri enti dell'Amministrazione centrale	47.167,32	373.452,67
2119	Trasferimenti correnti da enti di ricerca dell'Amministrazione centrale	0,00	7.760,84
2131	Trasferimenti correnti da altre Regioni e Province autonome	0,00	315.927,33
2132	Trasferimenti correnti da Province	2.582,28	798.317,66
2134	Trasferimenti correnti da Comuni	1.808,00	22.915,67
2136	Trasferimenti correnti da Comunità montane	0,00	2.582,28
2137	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie	0,00	0,00





2145	Trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	0,00	20.767,30
2153	Trasferimenti correnti da altre Regioni e Province autonome - Risorse UE	0,00	114.730,81
2211	Trasferimenti correnti da Unione europea	11.458.168,13	12.384.500,21
2212	Trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	138.642,94	445.272,53
2313	Trasferimenti correnti da imprese private	67.900,29	228.606,50
2314	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	27.186,88

TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

		986.870,72	28.394.587,17
3115	Interessi attivi da altri per depositi	0,00	70.015,49
3116	Interessi attivi da altri da operazioni in derivati	69.035,78	18.283.307,30
3132	Canoni e fitti da altri soggetti	158.476,02	2.631.876,11
3210	Proventi speciali	0,00	254.392,65
3220	Rimborsi per personale comandato	0,00	327.032,82
3230	Altri recuperi e Rimborsi	637.932,84	5.819.934,60
3231	Indennizzi di assicurazione	16.246,76	41.042,93
3232	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	0,00	2.646,34
3240	Altre entrate correnti	105.179,32	964.338,93

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFORMAZIONE DI CAPITALE, DA RISCOSSIONE DI CREDITI E DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

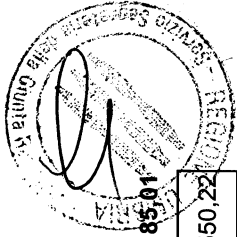
60.002.908,01 **105.731.473,98**

4111	Alienazione di terreni e giacimenti	800,00	11.739,25
4114	Alienazione di altri beni immobili	0,00	716.462,00
4115	Alienazione di beni mobili	13.560,47	187.027,91
4116	Alienazione di macchine e attrezzature	0,00	20.750,00
4211	Trasferimenti in conto capitale da Stato per calamità naturali	0,00	6.209.799,30
4214	Trasferimenti in conto capitale da Stato per la realizzazione di programmi Comunitari	20.521.621,82	20.521.621,82
4215	Altri trasferimenti da Stato in conto capitale	17.114.925,09	42.720.697,85
4216	Trasferimenti in conto capitale da altri enti dell'Amministrazione centrale	0,00	11.559.545,50
4217	Trasferimenti in conto capitale da enti di ricerca dell'Amministrazione centrale	0,00	150.085,02
4231	Trasferimenti in conto capitale da altre Regioni e Province autonome	10.000,00	58.635,02
4247	Trasferimenti in conto capitale da Enti e agenzie regionali	0,00	1.136.035,55
4311	Trasferimenti in conto capitale da Unione europea	16.462.476,72	16.462.476,72
4413	Trasferimenti in conto capitale da imprese private	5.879.523,91	5.976.340,93
4414	Trasferimenti in conto capitale da famiglie	0,00	257,11
4523	Riscossioni di crediti da imprese private	0,00	0,00

TITOLO 50: ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE 98.396,49 98.396,49

5112	Mutui da Cassa Depositi e Prestiti - gestione CDP spa	98.396,49	98.396,49
------	---	-----------	-----------



**TITOLO 60: ENTRATE PER CONTABILITÀ SPECIALI****52.432.521,70****189.375.185,01**

6111	Ritenute previdenziali e assistenziali	648.043,46	4.569.550,22
6112	Ritenute erariali	1.674.667,31	11.185.477,73
6113	Altre ritenute al personale per conto di terzi	73.859,45	883.153,11
6210	PRELEVAMENTI DAI CONTI CORRENTI DELLA TESORERIA STATALE	30.000.000,00	140.000.000,00
6311	Reintegro fondi economici e carte aziendali	0,00	1.812,88
6312	Depositi cauzionali	3.216,52	69.386,67
6314	Depositi per spese contrattuali	19.467,48	42.214,55
6315	Sistema di Tesoreria regionale/provinciale	5.800.072,91	8.712.624,65
6317	Anticipazioni sanità	0,00	0,00
6318	Altre partite di giro	14.213.194,57	23.910.965,20

INCASSI DA REGOLARIZZARE**0,00****0,00**

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

TOTALE GENERALE**204.407.012,25****750.812.818,72**

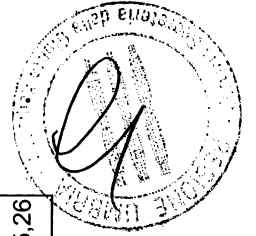
Ente Codice 800000612
Ente Descrizione GESTIONE SANITARIA REGIONE DELL'UMBRIA
Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano
Sotto Categoria REGIONI - GESTIONE SANITARIA
Periodo ANNUALE 2012
Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 01-mar-2013
Data stampa 07-mar-2013
Importi in EURO

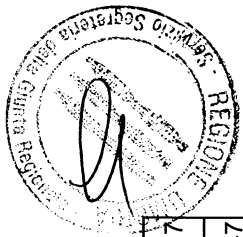
800000612 - GESTIONE SANITARIA REGIONE DELL'UMBRIA

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

TITOLO 10: ENTRATE DERIVANTI DA TRIBUTI PROPRI DELLA REGIONE, DAL GETTITO DI TRIBUTI ERARIALI O DI QUOTE DI ESSO DEVOLUTE ALLA REGIONE O PROVINCIA		1.610.926.594,30	1.610.926.594,30
1110	Imposta regionale sulle attività produttive	303.003.378,59	303.003.378,59
1120	Addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche	132.752.283,15	132.752.283,15
1310	Compartecipazione IVA	984.625.512,66	984.625.512,66
1330	Altre quote di tributi erariali	190.545.419,90	190.545.419,90

TITOLO 20: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELL'UNIONE EUROPEA, DELLO STATO E DI ALTRI SOGGETTI		48.004.643,74	48.004.643,74
2113	Trasferimenti correnti da Stato per Sanità	45.940.285,05	45.940.285,05
2116	Altri trasferimenti correnti da Stato	1.850.036,63	1.850.036,63
2117	Trasferimenti correnti da altri enti dell'Amministrazione centrale	20.635,23	20.635,23
2131	Trasferimenti correnti da altre Regioni e Province autonome	104.045,26	104.045,26





2134	Trasferimenti correnti da Comuni	413,17	413,17
2137	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie	59.638,47	59.638,47
2138	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere	2.000,00	2.000,00
2147	Trasferimenti correnti da Enti e agenzie regionali	1.500,00	1.500,00
2313	Trasferimenti correnti da imprese private	22.839,93	22.839,93
2315	Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	3.250,00	3.250,00

TITOLO 30: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 7.972.507,77 7.972.507,77

3115	Interessi attivi da altri per depositi	8.475,89	8.475,89
3210	Proventi speciali	756.672,65	756.672,65
3230	Altri recuperi e Rimborsi	187.896,07	187.896,07
3240	Altre entrate correnti	7.019.463,16	7.019.463,16

TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFORMAZIONE DI CAPITALE, DA RISCOSSIONE DI CREDITI E DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE 109.980,20 109.980,20

4212	Trasferimenti in conto capitale da Stato per Sanità	109.980,20	109.980,20
------	---	------------	------------

TITOLO 60: ENTRATE PER CONTABILITÀ SPECIALI 483.606.808,03 483.606.808,03

6112	Ritenute erariali	44.576,61	44.576,61
6315	Sistema di Tesoreria regionale/provinciale	107.712.624,65	107.712.624,65
6317	Anticipazioni sanità	375.849.606,77	375.849.606,77

INCASSI DA REGOLARIZZARE

0,00

0,00

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

TOTALE GENERALE

2.150.620.534,04

2.150.620.534,04





Ente Codice 000698840
Ente Descrizione REGIONE DELL'UMBRIA
Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano
Sotto Categoria REGIONI E PROVINCE AUTONOME
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 01-mar-2013
Data stampa 07-mar-2013
Importi in EURO

000698840 - REGIONE DELL'UMBRIA

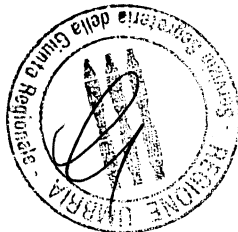
Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

TITOLO 10: SPESE CORRENTI

73.405.736,58 400.246.232,47

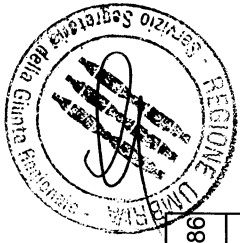
1030	Fondo di riserva per la reiscrizione residui perenti di parte corrente	945,12	945,12
1101	SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI	15.006,95	35.403,91
1211	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	5.549.848,38	36.750.102,67
1212	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	12.236,65	155.419,03
1213	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	51.169,94	3.455.098,10
1214	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	327.853,38	2.333.995,32
1215	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, personale con contratto di fornitura di lavoro temporaneo lavoratori interinali, lavoratori	64.743,53	670.497,78
1221	Contributi obbligatori per il personale	5.205.617,75	11.854.006,79
1222	Contributi previdenza complementare	14.637,52	14.637,52
1233	Equo indennizzo	0,00	795,32

1243	Altri		62.675,62	923.788,70
1251	Formazione del personale		107.919,06	417.098,07
1252	Buoni pasto		240.032,00	600.080,00
1254	Compensi per commissioni di concorso		0,00	634,46
1255	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa		3.909,44	56.716,76
1256	Indennità di missione e rimborsi spese viaggi		20.260,53	297.648,87
1257	Rimborsi spese per personale comandato		0,00	355.561,89
1258	Altri oneri per il personale		7.395,58	47.966,65
1341	Cancelleria e materiale informatico e tecnico		8.113,76	157.945,45
1342	Carburanti, combustibili e lubrificanti		42.048,54	350.856,06
1343	Pubblicazioni, giornali e riviste		12.002,70	163.707,90
1345	Altri materiali di consumo		6.404,43	86.516,94
1346	Contratti di servizio per trasporto		24.192.582,97	50.086.873,00
1347	Altri contratti di servizio		11,84	103,23
1348	Studi, consulenze, indagini e gettoni di presenza		122.840,09	926.953,97
1349	Organizzazione manifestazioni e convegni		434.978,95	1.457.526,37
1350	Corsi di formazione organizzati per terzi		0,00	0,00
1351	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili		4.130,30	451.059,45





1352	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	6.866,46	106.972,20
1353	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	105.288,51	496.348,54
1354	Servizi ausiliari, spese di pulizia, traslochi e facchinaggio	80.011,94	1.102.294,31
1355	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	141.259,98	1.175.370,08
1356	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	70.441,15	1.182.551,34
1357	Utenze e canoni per altri servizi	0,00	572.376,65
1359	Spese postali	15.000,00	177.789,78
1360	Assicurazioni	1.572.645,93	3.099.049,50
1361	Acquisto di servizi per spese di rappresentanza	2.390,00	8.149,46
1362	Assistenza informatica e manutenzione software	1.108.542,51	5.190.927,56
1363	Spese per liti (patrocinio legale)	44.571,51	752.575,36
1364	Altre spese per servizi	1.161.069,91	7.271.872,18
1411	Noleggi, locazioni e leasing operativo	168.021,46	2.033.551,53
1412	Licenze software	0,00	504.821,56
1511	Trasferimenti correnti a Stato	91.072,80	16.169.520,92
1512	Trasferimenti correnti ad altri Enti dell'Amministrazione Centrale	0,00	54.965,24
1513	Trasferimenti correnti ad Enti di ricerca delle Amministrazioni centrali	7.000,00	116.000,00
1520	Trasferimenti correnti ad Enti di previdenza	2.545,66	15.273,96



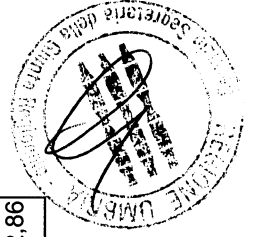
1623	Trasferimenti correnti ad imprese private (escluse quelle produttrici di servizi sanitari e assistenziali)	5.331.808,31	25.422.288,86
1624	Trasferimenti correnti ad imprese pubbliche	13.106,56	79.800,69
1625	Trasferimenti correnti ad imprese produttrici di servizi sanitari e assistenziali	0,00	23.498,44
1632	Trasferimenti correnti a famiglie	11.584,93	806.311,49
1633	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private per assistenza sociale	518.206,98	1.390.086,42
1634	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private per fini diversi dal sociale	630.009,05	9.912.341,84
1636	Trasferimenti correnti ad enti privati produttori di servizi sanitari e assistenziali	7.918,81	20.918,81
1712	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti a carico dello Stato - gestione CDP spa	658.704,96	1.381.946,63
1721	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti a carico della Regione gestione tesoro	358.215,78	736.444,22
1732	Interessi passivi ad altri soggetti a carico dello Stato per finanziamenti a medio-lungo	4.020.295,78	9.722.272,54
1742	Interessi passivi ad altri soggetti a carico della Regione per finanziamenti a medio-lungo	754.013,84	12.880.726,74
1760	Interessi passivi ed oneri finanziari per operazioni in derivati	9.636.003,77	19.307.881,16
1811	IRAP	1.602.335,27	3.558.660,74
1812	I.V.A.	2.111,54	22.753,16
1813	Imposte sul patrimonio	808.804,00	1.731.764,00
1814	Altri tributi	21.646,75	482.712,44
1912	Altri oneri straordinari della gestione corrente	15.018,79	615.612,36
1913	Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)	5.377,00	79.858,55

TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE

46.712.785,64

214.211.965,35

2101	Terreni	115.480,00	713.297,67
2103	Infrastrutture idrauliche	0,00	454.273,02
2106	Infrastrutture telematiche	0,00	119.331,00
2107	Altre infrastrutture	0,00	7.137.488,98
2108	Opere per la sistemazione del suolo	1.394.266,06	1.919.574,72
2113	Beni di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	0,00	29.814,66
2117	Altri beni immobili	0,00	178.682,44
2121	Hardware	38.755,82	793.887,29
2122	Acquisizione o realizzazione software	205.370,47	1.326.435,94
2131	Mezzi di trasporto	0,00	201.088,08
2132	Mobili, macchinari e attrezzature	0,00	3.819,25
2133	Mobili e arredi	3.121,80	49.777,11
2134	Impianti e attrezzature	0,00	79.556,58
2136	Materiale bibliografico	294,54	12.356,22
2137	Altri beni materiali	19.299,50	67.443,25
2142	Altri titoli	0,00	166.666,00
2211	Trasferimenti in conto capitale a Stato	0,00	9.113.962,86





2212	Trasferimenti in conto capitale a altri Enti dell'Amministrazione Centrale	0,00	7.000.000,00
2213	Trasferimenti in conto capitale ad Enti di ricerca delle Amministrazioni Centrali	0,00	145.109,96
2231	Trasferimenti in conto capitale ad altre Regioni e Province Autonome	44.221,05	193.966,29
2232	Trasferimenti in conto capitale a Province	8.828.348,98	12.950.795,95
2234	Trasferimenti in conto capitale a Comuni	17.327.736,36	60.957.142,01
2235	Trasferimenti in conto capitale a Unioni di comuni	0,00	13.407,00
2236	Trasferimenti in conto capitale a Comunità montane	1.692.463,57	13.737.309,51
2237	Trasferimenti in conto capitale ad Aziende sanitarie	0,00	0,00
2243	Trasferimenti in conto capitale ad Aziende di promozione turistica	0,00	30.000,00
2244	Trasferimenti in conto capitale a Università	8.000,00	191.246,77
2247	Trasferimenti in conto capitale a Enti e agenzie regionali	659.096,34	11.063.138,10
2249	Trasferimenti in conto capitale ad altri Enti delle Amministrazioni locali	1.526.368,83	7.038.007,80
2323	Trasferimenti in conto capitale ad imprese private (escluse le imprese produttrici di servizi sanitari e assistenziali)	8.566.483,31	59.498.597,15
2324	Trasferimenti in conto capitale a imprese pubbliche	1.019.357,06	8.684.738,26
2325	Trasferimenti in conto capitale a imprese produttrici di servizi sanitari e assistenziali	0,00	30.223,93
2331	Trasferimenti in conto capitale a famiglie	0,00	779.260,10
2332	Trasferimenti in conto capitale ad istituzioni sociali private	2.525,00	1.435.306,86
2334	Trasferimenti in conto capitale a enti privati produttori di servizi sanitari e assistenziali	93.100,00	105.452,95

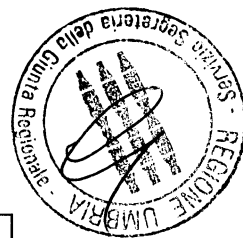
2413	Partecipazioni azionarie e conferimenti di capitale in imprese pubbliche	5.075.000,00	5.075.000,00
2710	Incarichi professionali esterni	93.496,95	2.915.807,64

TITOLO 30: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

		22.879.203,45	50.874.053,53
3112	Rimborso quota capitale alla Cassa Depositi e prestiti (a carico Stato) - gestione CDP spa	2.823.879,45	5.583.222,19
3211	Rimborso quota capitale alla Cassa Depositi e prestiti (a carico della Regione) - gestione tesoro	881.890,59	1.743.768,52
3321	Rimborso di altri prestiti obbligazionari (a carico dello Stato) in euro	0,00	4.014.140,07
3411	Rimborso di prestiti di BOR (a carico della regione) in euro	3.553.666,67	7.107.333,34
3421	Rimborso di altri prestiti obbligazionari (a carico della regione) in euro	834.308,00	3.187.919,93
3512	Rimborso finanziamenti a medio e lungo termine (a carico dello Stato) in euro	10.918.220,02	21.563.416,43
3612	Rimborso finanziamenti a medio e lungo termine (a carico della Regione) in euro	3.867.238,72	7.674.253,05

TITOLO 40: SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI

		130.939.615,63	251.218.820,54
4111	Ritenute previdenziali e assistenziali	980.209,86	4.567.879,36
4112	Ritenute erariali	2.261.360,74	11.139.577,68
4113	Altre ritenute al personale per conto di terzi	146.614,63	883.153,11
4210	VERSAMENTI AI CONTI CORRENTI DELLA TESORERIA STATALE	61.469.318,57	61.469.318,57
4312	Restituzione depositi cauzionali	388,52	13.537,18
4315	Sistema di Tesoreria regionale/provinciale	37.676.977,95	107.712.624,65





4317	Rimborso anticipazioni sanità	0,00	7.447.910,52
4318	Altre partite di giro	28.404.745,36	57.984.819,47

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE

273.937.341,30 916.551.071,89

Ente Codice 800000612
Ente Descrizione GESTIONE SANITARIA REGIONE DELL'UMBRIA
Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano
Sotto Categoria REGIONI - GESTIONE SANITARIA
Periodo ANNUALE 2012
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 01-mar-2013
Data stampa 07-mar-2013
Importi in EURO

800000612 - GESTIONE SANITARIA REGIONE DELL'UMBRIA

Importo a tutto il periodo

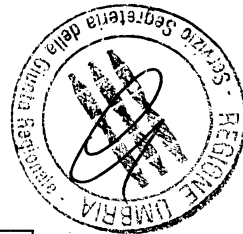
Importo nel periodo

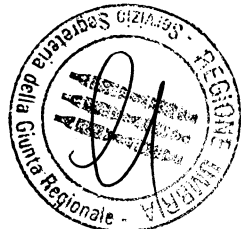
TITOLO 10: SPESE CORRENTI

1.715.199.670,83

1.715.199.670,83

1251	Formazione del personale	177.500,00	177.500,00
1348	Studi, consulenze, indagini e gettoni di presenza	260.679,48	260.679,48
1349	Organizzazione manifestazioni e convegni	81.786,60	81.786,60
1350	Corsi di formazione organizzati per terzi	587.183,07	587.183,07
1357	Utenze e canoni per altri servizi	116.257,20	116.257,20
1362	Assistenza informatica e manutenzione software	41.834,32	41.834,32
1364	Altre spese per servizi	2.948.089,32	2.948.089,32
1412	Licenze software	30,00	30,00
1511	Trasferimenti correnti a Stato	25.000,00	25.000,00
1512	Trasferimenti correnti ad altri Enti dell'Amministrazione Centrale	36.347,50	36.347,50





1513	Trasferimenti correnti ad Enti di ricerca delle Amministrazioni centrali	50.000,00	50.000,00
1531	Trasferimenti correnti ad altre Regioni e Province Autonome	200.000,00	200.000,00
1538	Trasferimenti correnti ad Aziende sanitarie	1.232.792.020,42	1.232.792.020,42
1539	Trasferimenti correnti ad Aziende ospedaliere	438.920.775,07	438.920.775,07
1540	Trasferimenti correnti a IRCCS pubblici	28.000,00	28.000,00
1545	Trasferimenti correnti a Università	1.885.735,75	1.885.735,75
1547	Trasferimenti correnti a ARPA	15.781.714,02	15.781.714,02
1549	Trasferimenti correnti ad Enti e Agenzie regionali	180.000,00	180.000,00
1550	Trasferimenti correnti ad altri Enti delle Amministrazioni locali	600.000,00	600.000,00
1551	Trasferimenti correnti ad Istituti Zooprofilattici Sperimentali	19.184.538,14	19.184.538,14
1623	Trasferimenti correnti ad imprese private (escluse quelle produttrici di servizi sanitari e assistenziali)	22.814,76	22.814,76
1624	Trasferimenti correnti ad imprese pubbliche	61.624,78	61.624,78
1633	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private per assistenza sociale	25.000,00	25.000,00
1634	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private per fini diversi dal sociale	483.940,67	483.940,67
1811	IRAP	1.622,10	1.622,10
1912	Altri oneri straordinari della gestione corrente	707.177,63	707.177,63

TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE

		8.678.787,09	8.678.787,09
2234	Trasferimenti in conto capitale a Comuni	161.100,00	161.100,00

2237	Trasferimenti in conto capitale ad Aziende sanitarie	4.594.418,81	4.594.418,81
2238	Trasferimenti in conto capitale ad Aziende ospedaliere	3.923.268,28	3.923.268,28

TITOLO 40: SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI

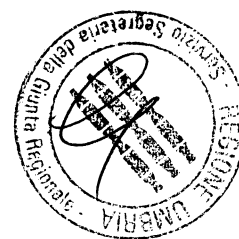
		426.380.732,64	426.380.732,64
4112	Ritenute erariali	43.480,01	43.480,01
4315	Sistema di Tesoreria regionale/provinciale	8.712.624,65	8.712.624,65
4317	Rimborso anticipazioni sanità	417.624.627,98	417.624.627,98

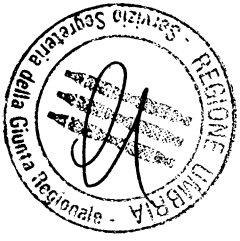
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00

TOTALE GENERALE

2.150.259.190,56 2.150.259.190,56





Ente Codice 000698840
Ente Descrizione REGIONE DELL'UMBRIA
Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano
Sotto Categoria REGIONI E PROVINCE AUTONOME
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 03-mag-2013
Data stampa 03-mag-2013
Importi in EURO

000698840 - REGIONE DELL'UMBRIA

Importo a tutto
il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	382.894.931,57
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	751.174.162,20
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	916.912.415,37
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	217.156.678,40
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	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

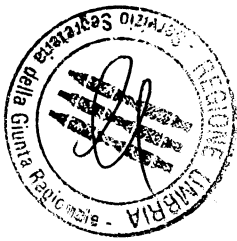
2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
------	---	------

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)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	350.001,85
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	4.825.173,55
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	1.837.632,71
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)	223.469.482,81





Ente Codice 800000612
Ente Descrizione GESTIONE SANITARIA REGIONE DELL'UMBRIA
Categoria Regioni e province autonome di Trento e di Bolzano
Sotto Categoria REGIONI - GESTIONE SANITARIA
Periodo MENSILE Dicembre 2012
Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 03-mag-2013
Data stampa 03-mag-2013
Importi in EURO

800000612 - GESTIONE SANITARIA REGIONE DELL'UMBRIA

Importo a tutto il
periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	0,00
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	2.150.259.190,56
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	2.149.897.847,08
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	361.343,48
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	4.465.639,94

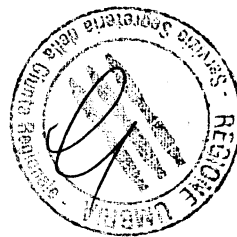
FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

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)	21.257,09
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	92.021,01
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	56.639,05
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)	304.704,43





Relazione ai sensi dell'art. 2, comma 4 del Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze 23/12/2009 n. 38666

L'articolo 77-quater, comma 11, del decreto legge n. 112/2008, nel sopprimere l'obbligo a carico delle Regioni dell'invio trimestrale dei flussi di cassa alla Ragioneria generale dello Stato, ha contestualmente stabilito che i prospetti dei dati relativi al Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti pubblici (SIOPE) e delle disponibilità liquide costituiscano un allegato obbligatorio del rendiconto.

Il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze n.38666 del 23/12/2009, di attuazione del citato art. 77-quater, nell'individuare quale primo anno di applicazione l'esercizio finanziario 2010, ha definito le modalità attraverso le quali gli enti pubblici soggetti al SIOPE possono adempiere correttamente a tale obbligo.

In particolare, l'art. 2, comma 4 del decreto ministeriale testé menzionato stabilisce che *"nel caso in cui i prospetti dei dati SIOPE relativi all'esercizio precedente o la relativa situazione delle disponibilità liquide non corrispondano alle scritture contabili dell'ente e del cassiere o tesoriere, l'ente allega al rendiconto o al bilancio di esercizio una relazione, predisposta dal responsabile finanziario, esplicativa delle cause che hanno determinato tale situazione e delle iniziative adottate per pervenire, nell'anno successivo, ad una corretta attuazione della rilevazione SIOPE"*.

Per quanto riguarda la parte entrata, si rilevano i seguenti scostamenti tra le risultanze contabili dell'Amministrazione regionale e quelle rivenienti dal prospetto risultante dalla rilevazione SIOPE:

titolo	A) Totale titolo prospetto SIOPE	B) Totale titolo dati contabili Regione Umbria	(B - A)/B scostamento %
1	1.904.682.379,10	1.905.598.136,22	0,05%
2	181.462.035,01	181.462.035,01	0,00%
3	36.367.094,94	35.574.527,75	-2,23%
4	105.841.454,18	105.718.264,25	-0,12%
5	98.396,49	98.396,49	0,00%
6	672.981.993,04	672.981.993,04	0,00%
totale	2.901.433.352,76	2.901.433.352,76	

Al riguardo, si segnala che lo scostamento più significativo in termini relativi concerne il titolo III che rispetto all'ammontare complessivo delle riscossioni assume un peso di modesta entità (1,23% del totale); tutti gli altri titoli, che rappresentano quasi il 99% del totale, registrano scostamenti rientranti nel



limite dell'1%. Si fa presente che tali differenze sono riconducibili alla struttura del bilancio del 2012 rispetto alla quale sono in fase di analisi le modifiche finalizzate a garantire una maggiore aderenza del sistema di codificazione contabile della Regione Umbria a quello di riferimento della rilevazione SIOPE delle entrate.

Sul fronte della spesa, dal raffronto tra i dati aggregati per titolo risultanti dal sistema contabile regionale e quelli del prospetto SIOPE presente nel Data Warehouse RGS, emergono piccoli scostamenti, meglio evidenziati nel prospetto che segue:

titolo	A) Totale titolo prospetto SIOPE	B) Totale titolo dati contabili Regione Umbria	(B - A)/B scostamento %
1	2.115.445.903,30	2.113.991.889,77	-0,07%
2	222.890.752,44	224.206.308,78	0,59%
3	50.874.053,53	50.991.044,47	0,23%
4	677.599.553,18	677.621.019,43	0,00%
totale	3.066.810.262,45	3.066.810.262,45	

Come dimostrato dalla tabella gli effetti degli interventi che hanno riguardato la struttura del bilancio 2012, hanno ricondotto gli scostamenti al di sotto del limite dell'1%.

Il Dirigente del Servizio
Ragioneria e fiscalità regionale
Amato Carloni

