



CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI

*SETTORE FINANZE E TRIBUTI, CONTABILITÀ
Servizio Finanziario*

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

RELAZIONE DATI SIOPE

Premessa

L'art. 77 quater, comma 11, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112 Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria, convertito in legge, con modificazioni, dall'[art. 1, comma 1, L. 6 agosto 2008, n. 133](#) prevede che:

“Gli enti pubblici soggetti al Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti pubblici (SIOPE), istituito ai sensi [articolo 28, commi 3, 4 e 5, della legge 27 dicembre 2002, n. 289](#), e successive modificazioni, e i rispettivi tesoriere o cassieri non sono tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa, di cui all' [articolo 30 della legge 5 agosto 1978, n. 468](#), e successive modificazioni. I prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide costituiscono un allegato obbligatorio del rendiconto o del bilancio di esercizio. Con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, sono stabilite, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, le relative modalità di attuazione. Le sanzioni previste dagli [articoli 30 e 32 della legge n. 468 del 1978](#) per il mancato invio dei prospetti di cassa operano per gli enti inadempienti al SIOPE.”

Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 dicembre 2009 inerente il “Superamento della rilevazione trimestrale di cassa da parte degli enti soggetti al SIOPE e modalità pubblicazione dei dati SIOPE nei rendiconti o bilanci di esercizio delle amministrazioni pubbliche”, predisposto in attuazione dell'art. 77-quater, comma 11, del decreto legge n. 112 del 2008 individua le modalità di pubblicazione dei dati SIOPE, in allegato ai rendiconti o bilanci di esercizio relativi agli anni 2010 e successivi degli Enti che partecipano alla rilevazione SIOPE prevedendo l'eventuale relazione sulle cause di mancata corrispondenza dei prospetti dei dati SIOPE o del prospetto disponibilità liquide alle scritture contabili dell'ente e del cassiere o tesoriere.

In particolare il D.M. prevede, all'articolo 2, quanto segue:

Gli enti soggetti alla rilevazione di cui all'art. 28 della legge 27 dicembre 2002, n. 289 allegano, a seconda del tipo di contabilità cui sono tenuti, al rendiconto o al bilancio di esercizio relativi agli anni 2010 e successivi, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide.

I prospetti dei dati SIOPE e la relativa situazione delle disponibilità liquide sono disponibili accedendo all'archivio gestito dalla Banca d'Italia, attraverso l'applicazione WEB www.siope.it. Il prospetto dei dati SIOPE degli enti di previdenza pubblici è disponibile accedendo all'archivio gestito dalla Ragioneria Generale dello Stato, attraverso il portale del Data Warehouse RGS.

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. Entro 20 giorni dall'approvazione del rendiconto o bilancio di esercizio la relazione è inviata alla competente Ragioneria territoriale dello Stato.

Non sono considerate cause di mancata corrispondenza:

a) le differenze riguardanti la classificazione economica dei dati, con riferimento alle voci contabili per le quali la codifica SIOPE adotta criteri di aggregazione diversi da quelli previsti per il bilancio degli enti diversi dagli enti locali;

b) le differenze tra il totale generale delle riscossioni o dei pagamenti risultanti dalle scritture dell'ente ed i corrispondenti risultati riportati dai prospetti dei dati SIOPE e dalla situazione delle disponibilità liquide, inferiori all'1 per cento. Per l'INPS e l'INPDAP sono ammissibili differenze inferiori allo 0,5 per cento ;

c) le differenze determinate dalle riscossioni e dai pagamenti codificati con il codice SIOPE 9998 riguardante gli incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa e i pagamenti da regolarizzare derivanti dal rimborso delle anticipazioni di cassa, a condizione che le differenze determinate per le entrate risultino dello stesso importo di quelle determinate per le spese.

L'articolo 11 del D.Lgs. 118/2011 al comma 4 inoltre stabilisce che al rendiconto della gestione è allegato, oltre agli allegati previsti dai relativi ordinamenti contabili, anche il prospetto dei dati SIOPE.

Rendiconto SIOPE 2019

Sulla base di tali norme si allegano al Rendiconto della Gestione 2019 i prospetti dei dati SIOPE e la relativa situazione delle disponibilità liquide ottenuti accedendo all'archivio gestito dalla Banca d'Italia, attraverso l'applicazione WEB www.siope.it.

Dal confronto di tali dati con le registrazioni contabili effettuate dall'ente si segnala quanto segue:

1) Totali incassi e totali pagamenti

Non risultano differenze tra il totale generale delle riscossioni o dei pagamenti risultanti dalle scritture dell'ente ed i corrispondenti risultati riportati dai prospetti dei dati SIOPE e dalla situazione delle disponibilità liquide,

2) Prospetto relativo agli incassi:

Non risultano differenze superiori all'1% di ciascuna voce Siope.

3) Prospetto relativo ai pagamenti:

Non risultano differenze superiori all'1% di ciascuna voce Siope.

Cagliari, 29/05/2020

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Paola Gessa

Allegati:

- Incassi per codici gestionali al 31/12/2019
- Pagamenti per codici gestionali al 31/12/2019

Ente Codice 80000768
Ente Descrizione CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria CITTA' METROPOLITANE
Periodo ANNUALE 2019
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 14-mag-2020
Data stampa 19-mag-2020
Importi in EURO

80000768 - CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI				Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	Dati ente al 31/12/2019	Differenze
1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				30.781.123,09	30.781.123,09		
1.01.00.00.000 Tributi				30.781.123,09	30.781.123,09		
1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati				30.744.692,55	30.744.692,55		
1.01.01.39.001	Imposta sulle assicurazioni RC auto riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	15.071.887,72	15.071.887,72	15.071.887,72	0,00	0,00%	
1.01.01.40.001	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	11.825.946,68	11.825.946,68	11.825.946,68	0,00	0,00%	
1.01.01.40.002	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	546,45	546,45	546,45	0,00	0,00%	
1.01.01.52.001	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	113.328,46	113.328,46	113.328,46	0,00	0,00%	
1.01.01.52.002	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo	19.862,68	19.862,68	19.862,68	0,00	0,00%	
1.01.01.60.001	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	3.710.304,20	3.710.304,20	3.710.304,20	0,00	0,00%	
1.01.01.97.001	Altre accise n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	814,97	814,97	814,97	0,00	0,00%	
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	2.001,39	2.001,39	2.001,39	0,00	0,00%	
1.01.04.00.000 Compartecipazioni di tributi				36.430,54	36.430,54		
1.01.04.08.001	Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi	36.430,54	36.430,54	36.430,54	0,00	0,00%	
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti				27.704.641,75	27.704.641,75		
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti				27.704.641,75	27.704.641,75		
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				27.031.754,35	27.031.754,35		
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	1.803.337,32	1.803.337,32	1.803.337,32	0,00	0,00%	
2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	13.070,27	13.070,27	13.070,27	0,00	0,00%	
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	24.320.938,59	24.320.938,59	24.320.938,59	0,00	0,00%	
2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	8.692,81	8.692,81	8.692,81	0,00	0,00%	
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	885.715,36	885.715,36	885.715,36	0,00	0,00%	
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo				672.887,40	672.887,40		
2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	672.887,40	672.887,40	672.887,40	0,00	0,00%	

3.00.00.00.000	Entrate extratributarie		1.893.136,39	1.893.136,39			
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		588.411,17	588.411,17			
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		337.920,01	337.920,01			
3.01.02.01.002	Proventi da asili nido		72.832,75	72.832,75	72.832,75	0,00	0,00%
3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre		50.622,00	50.622,00	50.622,00	0,00	0,00%
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito		14.835,00	14.835,00	14.835,00	0,00	0,00%
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria		275,00	275,00	275,00	0,00	0,00%
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni		165.228,20	165.228,20	165.228,20	0,00	0,00%
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.		34.127,06	34.127,06	34.127,06	0,00	0,00%
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni		250.491,16	250.491,16			
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni		244.291,16	244.291,16	244.291,16	0,00	0,00%
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili		6.200,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00%
3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		316.865,09	316.865,09			
3.02.01.00.000	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		83.296,23	83.296,23			
3.02.01.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle amministrazioni pubbliche		81.023,89	81.023,89	81.023,89	0,00	0,00%
3.02.01.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche		2.272,34	2.272,34	2.272,34	0,00	0,00%
3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		59.217,07	59.217,07			
3.02.02.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie		35.963,38	35.963,38	35.963,38	0,00	0,00%
3.02.02.01.003	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme urbanistiche a carico delle famiglie		2.072,17	2.072,17	2.072,17	0,00	0,00%
3.02.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie		21.181,52	21.181,52	21.181,52	0,00	0,00%
3.02.03.00.000	Entrate da imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		174.351,79	174.351,79			
3.02.03.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle imprese		131.656,36	131.656,36	131.656,36	0,00	0,00%
3.02.03.01.003	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme urbanistiche a carico delle imprese		16.517,75	16.517,75	16.517,75	0,00	0,00%
3.02.03.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese		26.177,68	26.177,68	26.177,68	0,00	0,00%
3.03.00.00.000	Interessi attivi		792,56	792,56			
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi		792,56	792,56			
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche		0,44	0,44	0,44	0,00	0,00%
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti		792,12	792,12	792,12	0,00	0,00%
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti		987.067,57	987.067,57			
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione		11.665,71	11.665,71			
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili		3.049,99	3.049,99	3.049,99	0,00	0,00%
3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni		8.615,72	8.615,72	8.615,72	0,00	0,00%
3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		758.871,54	758.871,54			
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	297.085,63	297.085,63	297.085,63	0,00	0,00%
3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00%
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	1.602,42	1.602,42	1.602,42	0,00	0,00%
3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	366.175,00	366.175,00	366.175,00	0,00	0,00%
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.309,40	1.309,40	1.309,40	0,00	0,00%
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	43.867,75	43.867,75	43.867,75	0,00	0,00%
3.05.02.03.006	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	23.676,84	23.676,84	23.676,84	0,00	0,00%
3.05.02.04.001	Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi	20.254,50	20.254,50	20.254,50	0,00	0,00%
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		216.530,32	216.530,32			
3.05.99.02.001	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	2.466,20	2.466,20	2.466,20	0,00	0,00%
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	214.064,12	214.064,12	214.064,12	0,00	0,00%
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		5.177.768,91	5.177.768,91			
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		5.165.118,91	5.165.118,91			
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		5.165.118,91	5.165.118,91			
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	2.105.418,69	2.105.418,69	2.105.418,69	0,00	0,00%
4.02.01.01.003	Contributi agli investimenti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	792.337,50	792.337,50	792.337,50	0,00	0,00%
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	2.259.937,08	2.259.937,08	2.259.937,08	0,00	0,00%
4.02.01.03.002	Contributi agli investimenti da INAIL	7.425,64	7.425,64	7.425,64	0,00	0,00%
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		12.650,00	12.650,00			
4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali		12.650,00	12.650,00			
4.04.01.01.001	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	12.650,00	12.650,00	12.650,00	0,00	0,00%
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		16.097.036,81	16.097.036,81			
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		16.029.545,97	16.029.545,97			
9.01.01.00.000 Altre ritenute		2.875.687,71	2.875.687,71			
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.875.687,71	2.875.687,71	2.875.687,71	0,00	0,00%
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		3.533.304,97	3.533.304,97			
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.303.343,88	2.303.343,88	2.303.343,88	0,00	0,00%
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	929.093,43	929.093,43	929.093,43	0,00	0,00%
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300.867,66	300.867,66	300.867,66	0,00	0,00%
9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo		75.852,76	75.852,76			

9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	75.852,76	75.852,76	75.852,76	0,00	0,00%
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		9.544.700,53	9.544.700,53			
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	4.419,66	4.419,66	4.419,66	0,00	0,00%
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
9.01.99.06.001	Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL	8.979.455,86	8.979.455,86	8.979.455,86	0,00	0,00%
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	550.825,01	550.825,01	550.825,01	0,00	0,00%
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		67.490,84	67.490,84			
9.02.02.00.000 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi		4.237,70	4.237,70			
9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	3.624,15	3.624,15	3.624,15	0,00	0,00%
9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	613,55	613,55	613,55	0,00	0,00%
9.02.04.00.000 Depositi di/prezzo terzi		3.586,00	3.586,00			
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	2.300,00	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00%
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.286,00	1.286,00	1.286,00	0,00	0,00%
9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi		2,20	2,20			
9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	2,20	2,20	2,20	0,00	0,00%
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		59.664,94	59.664,94			
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	59.664,94	59.664,94	59.664,94	0,00	0,00%
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00			
000000	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE INCASSI		81.653.706,95	81.653.706,95	81.653.706,95		

Ente Codice 800000768
Ente Descrizione CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI
Categoria Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria CITTA' METROPOLITANE
Periodo ANNUALE 2019
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 14-mag-2020
Data stampa 19-mag-2020
Importi in EURO

800000768 - CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	Dati ente al 31/12/2019		Differenze
1.00.00.00.000 Spese correnti		55.396.815,99	55.396.815,99			
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		11.255.993,03	11.255.993,03			
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		8.749.893,77	8.749.893,77			
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	375,00	375,00	375,00	0,00	0,00%
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	6.249.903,76	6.249.903,76	6.249.903,76	0,00	0,00%
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	20.760,43	20.760,43	20.760,43	0,00	0,00%
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.130.958,62	1.130.958,62	1.130.958,62	0,00	0,00%
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	1.071.555,33	1.071.555,33	1.071.555,33	0,00	0,00%
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	1.062,42	1.062,42	1.062,42	0,00	0,00%
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	208.783,94	208.783,94	208.783,94	0,00	0,00%
1.01.01.02.002	Buoni pasto	66.494,27	66.494,27	66.494,27	0,00	0,00%
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		2.506.099,26	2.506.099,26			
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	2.452.452,87	2.452.452,87	2.452.452,87	0,00	0,00%
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	245,85	245,85	245,85	0,00	0,00%
1.01.02.02.001	Assegni familiari	50.922,69	50.922,69	50.922,69	0,00	0,00%
1.01.02.02.004	Oneri per il personale in quiescenza	2.477,85	2.477,85	2.477,85	0,00	0,00%
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		1.090.972,38	1.090.972,38			

1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente **1.090.972,38** **1.090.972,38**

1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	710.038,15	710.038,15
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	6.620,00	6.620,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	140.541,00	140.541,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	9.515,95	9.515,95
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	215.594,00	215.594,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	8.663,28	8.663,28

710.038,15	0,00	0,00%
6.620,00	0,00	0,00%
140.541,00	0,00	0,00%
9.515,95	0,00	0,00%
215.594,00	0,00	0,00%
8.663,28	0,00	0,00%

1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi **15.470.732,65** **15.470.732,65**

1.03.01.00.000 Acquisto di beni **208.839,38** **208.839,38**

1.03.01.01.001	Giornali e riviste	28.687,18	28.687,18
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	948,30	948,30
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	17.333,41	17.333,41
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	37.842,88	37.842,88
1.03.01.02.003	Equipaggiamento	6.029,03	6.029,03
1.03.01.02.004	Vestitario	24.533,28	24.533,28
1.03.01.02.006	Materiale informatico	15.033,42	15.033,42
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	500,00	500,00
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	6.188,98	6.188,98
1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	854,00	854,00
1.03.01.02.011	Generi alimentari	18.913,79	18.913,79
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	33.406,77	33.406,77
1.03.01.05.006	Prodotti chimici	18.568,34	18.568,34

28.687,18	0,00	0,00%
948,30	0,00	0,00%
17.333,41	0,00	0,00%
37.842,88	0,00	0,00%
6.029,03	0,00	0,00%
24.533,28	0,00	0,00%
15.033,42	0,00	0,00%
500,00	0,00	0,00%
6.188,98	0,00	0,00%
854,00	0,00	0,00%
18.913,79	0,00	0,00%
33.406,77	0,00	0,00%
18.568,34	0,00	0,00%

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi **15.261.893,27** **15.261.893,27**

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	680,36	680,36
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	331,92	331,92
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	104.437,36	104.437,36
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	19.041,58	19.041,58
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	336,06	336,06
1.03.02.02.004	Pubblicita'	12.993,24	12.993,24
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	49.214,43	49.214,43
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	16.890,40	16.890,40
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	600,00	600,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	68.567,57	68.567,57

680,36	0,00	0,00%
331,92	0,00	0,00%
104.437,36	0,00	0,00%
19.041,58	0,00	0,00%
336,06	0,00	0,00%
12.993,24	0,00	0,00%
49.214,43	0,00	0,00%
16.890,40	0,00	0,00%
600,00	0,00	0,00%
68.567,57	0,00	0,00%

1.03.02.05.001	Telefonia fissa	9.747,30	9.747,30	9.747,30	0,00	0,00%
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	8.318,29	8.318,29	8.318,29	0,00	0,00%
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	10.263,56	10.263,56	10.263,56	0,00	0,00%
1.03.02.05.004	Energia elettrica	1.627.517,58	1.627.517,58	1.627.517,58	0,00	0,00%
1.03.02.05.005	Acqua	290.127,53	290.127,53	290.127,53	0,00	0,00%
1.03.02.05.007	Spese di condominio	4.477,87	4.477,87	4.477,87	0,00	0,00%
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	3.460,62	3.460,62	3.460,62	0,00	0,00%
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	585.040,14	585.040,14	585.040,14	0,00	0,00%
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	275,00	275,00	275,00	0,00	0,00%
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	16.203,28	16.203,28	16.203,28	0,00	0,00%
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	71.179,24	71.179,24	71.179,24	0,00	0,00%
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	22.587,42	22.587,42	22.587,42	0,00	0,00%
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	9.009,17	9.009,17	9.009,17	0,00	0,00%
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	33.827,44	33.827,44	33.827,44	0,00	0,00%
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	491.915,58	491.915,58	491.915,58	0,00	0,00%
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	14.775,10	14.775,10	14.775,10	0,00	0,00%
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.729.610,30	2.729.610,30	2.729.610,30	0,00	0,00%
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	17.159,54	17.159,54	17.159,54	0,00	0,00%
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	11.379,98	11.379,98	11.379,98	0,00	0,00%
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	1.309.137,55	1.309.137,55	1.309.137,55	0,00	0,00%
1.03.02.10.003	Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza	19.016,08	19.016,08	19.016,08	0,00	0,00%
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	521,36	521,36	521,36	0,00	0,00%
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	45.334,69	45.334,69	45.334,69	0,00	0,00%
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	526.089,35	526.089,35	526.089,35	0,00	0,00%
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	8.816,82	8.816,82	8.816,82	0,00	0,00%
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	864.641,44	864.641,44	864.641,44	0,00	0,00%
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	989.575,23	989.575,23	989.575,23	0,00	0,00%
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	5.311,27	5.311,27	5.311,27	0,00	0,00%
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	2.781,80	2.781,80	2.781,80	0,00	0,00%
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	79.226,00	79.226,00	79.226,00	0,00	0,00%
1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	37.529,36	37.529,36	37.529,36	0,00	0,00%
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.246.224,29	4.246.224,29	4.246.224,29	0,00	0,00%
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	8.300,26	8.300,26	8.300,26	0,00	0,00%
1.03.02.16.002	Spese postali	11.121,74	11.121,74	11.121,74	0,00	0,00%
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	47.968,11	47.968,11	47.968,11	0,00	0,00%
1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	610,49	610,49	610,49	0,00	0,00%
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	17.935,91	17.935,91	17.935,91	0,00	0,00%

1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	30.250,48	30.250,48	30.250,48	0,00	0,00%
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	65.211,16	65.211,16	65.211,16	0,00	0,00%
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	58.705,85	58.705,85	58.705,85	0,00	0,00%
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	72.275,66	72.275,66	72.275,66	0,00	0,00%
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	18.961,00	18.961,00	18.961,00	0,00	0,00%
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	63.177,81	63.177,81	63.177,81	0,00	0,00%
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	117,39	117,39	117,39	0,00	0,00%
1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	2.279,88	2.279,88	2.279,88	0,00	0,00%
1.03.02.99.002	Altre spese legali	8.493,71	8.493,71	8.493,71	0,00	0,00%
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	18.472,70	18.472,70	18.472,70	0,00	0,00%
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	5.269,55	5.269,55	5.269,55	0,00	0,00%
1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	5.729,50	5.729,50	5.729,50	0,00	0,00%
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	7.207,62	7.207,62	7.207,62	0,00	0,00%
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	455.631,35	455.631,35	455.631,35	0,00	0,00%

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti **26.600.149,64** **26.600.149,64**

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche **26.305.312,23** **26.305.312,23**

1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	25.496.619,61	25.496.619,61	25.496.619,61	0,00	0,00%
1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	373.927,60	373.927,60	373.927,60	0,00	0,00%
1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	37.078,97	37.078,97	37.078,97	0,00	0,00%
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	381.596,27	381.596,27	381.596,27	0,00	0,00%
1.04.01.02.005	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	13.089,78	13.089,78	13.089,78	0,00	0,00%
1.04.01.02.009	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie **4.993,93** **4.993,93**

1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	4.993,93	4.993,93	4.993,93	0,00	0,00%
----------------	---------------------------------------	----------	----------	----------	------	-------

1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese **60.641,65** **60.641,65**

1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	4.279,25	4.279,25	4.279,25	0,00	0,00%
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	56.362,40	56.362,40	56.362,40	0,00	0,00%

1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private **229.201,83** **229.201,83**

1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	229.201,83	229.201,83	229.201,83	0,00	0,00%
----------------	--	------------	------------	------------	------	-------

1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate **19.764,50** **19.764,50**

1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)		10.863,66	10.863,66			
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	10.863,66	10.863,66	10.863,66	0,00	0,00%
1.09.02.00.000 Rimborsi di imposte in uscita		5.526,83	5.526,83			
1.09.02.01.001	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	5.526,83	5.526,83	5.526,83	0,00	0,00%
1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		3.374,01	3.374,01			
1.09.99.03.001	Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	15,71	15,71	15,71	0,00	0,00%
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	34,29	34,29	34,29	0,00	0,00%
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00%
1.09.99.06.001	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	3.024,01	3.024,01	3.024,01	0,00	0,00%
1.10.00.00.000 Altre spese correnti		959.203,79	959.203,79			
1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito		77.539,55	77.539,55			
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	77.539,55	77.539,55	77.539,55	0,00	0,00%
1.10.04.00.000 Premi di assicurazione		555.148,86	555.148,86			
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	555.148,86	555.148,86	555.148,86	0,00	0,00%
1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		326.515,38	326.515,38			
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	7.532,85	7.532,85	7.532,85	0,00	0,00%
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	177.809,02	177.809,02	177.809,02	0,00	0,00%
1.10.05.03.001	Spese per indennizzi	133.863,22	133.863,22	133.863,22	0,00	0,00%
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	7.310,29	7.310,29	7.310,29	0,00	0,00%
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		13.791.453,19	13.791.453,19			
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		5.822.105,55	5.822.105,55			
2.02.01.00.000 Beni materiali		5.730.126,86	5.730.126,86			

2.02.01.01.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	4.960,00	4.960,00
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	43.605,70	43.605,70
2.02.01.04.001	Macchinari	39.516,63	39.516,63
2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	16.049,38	16.049,38
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	8.268,78	8.268,78
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	2.714,50	2.714,50
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	220.896,98	220.896,98
2.02.01.07.003	Periferiche	12.599,65	12.599,65
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	71.268,01	71.268,01
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	2.227,98	2.227,98
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	18.571,53	18.571,53
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	2.886.844,95	2.886.844,95
2.02.01.09.010	Infrastrutture idrauliche	45.677,72	45.677,72
2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	1.790.379,38	1.790.379,38
2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	375,00	375,00
2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	372.212,92	372.212,92
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	184.866,94	184.866,94
2.02.01.10.009	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	30,00	30,00
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	9.060,81	9.060,81

4.960,00	0,00	0,00%
43.605,70	0,00	0,00%
39.516,63	0,00	0,00%
16.049,38	0,00	0,00%
8.268,78	0,00	0,00%
2.714,50	0,00	0,00%
220.896,98	0,00	0,00%
12.599,65	0,00	0,00%
71.268,01	0,00	0,00%
2.227,98	0,00	0,00%
18.571,53	0,00	0,00%
2.886.844,95	0,00	0,00%
45.677,72	0,00	0,00%
1.790.379,38	0,00	0,00%
375,00	0,00	0,00%
372.212,92	0,00	0,00%
184.866,94	0,00	0,00%
30,00	0,00	0,00%
9.060,81	0,00	0,00%

2.02.03.00.000 Beni immateriali

91.978,69

91.978,69

2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	28.028,90	28.028,90
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	48.017,89	48.017,89
2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	15.931,90	15.931,90

28.028,90	0,00	0,00%
48.017,89	0,00	0,00%
15.931,90	0,00	0,00%

2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti

6.355.922,42

6.355.922,42

2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche

6.355.922,42

6.355.922,42

2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	6.355.922,42	6.355.922,42
----------------	---------------------------------------	--------------	--------------

6.355.922,42	0,00	0,00%
--------------	------	-------

2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale

1.613.425,22

1.613.425,22

2.05.04.00.000 Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso

1.613.425,22

1.613.425,22

2.05.04.02.001	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.613.425,22	1.613.425,22
----------------	---	--------------	--------------

1.613.425,22	0,00	0,00%
--------------	------	-------

7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro

16.054.258,47

16.054.258,47

7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		15.983.823,51	15.983.823,51			
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		2.801.977,11	2.801.977,11			
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.801.977,11	2.801.977,11	2.801.977,11	0,00	0,00%
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		3.540.951,21	3.540.951,21			
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.306.223,88	2.306.223,88	2.306.223,88	0,00	0,00%
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	928.531,43	928.531,43	928.531,43	0,00	0,00%
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	306.195,90	306.195,90	306.195,90	0,00	0,00%
7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		85.113,59	85.113,59			
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	84.551,59	84.551,59	84.551,59	0,00	0,00%
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	562,00	562,00	562,00	0,00	0,00%
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		9.555.781,60	9.555.781,60			
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	15.027,96	15.027,96	15.027,96	0,00	0,00%
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
7.01.99.06.001	Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	8.979.455,86	8.979.455,86	8.979.455,86	0,00	0,00%
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	551.297,78	551.297,78	551.297,78	0,00	0,00%
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		70.434,96	70.434,96			
7.02.02.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche		63.476,97	63.476,97			
7.02.02.01.007	Trasferimenti per conto terzi a Gruppo Equitalia	59.239,27	59.239,27	59.239,27	0,00	0,00%
7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	3.624,15	3.624,15	3.624,15	0,00	0,00%
7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	613,55	613,55	613,55	0,00	0,00%
7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		6.618,63	6.618,63			
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	6.618,63	6.618,63	6.618,63	0,00	0,00%
7.02.05.00.000 Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi		2,20	2,20			

7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	2,20	2,20
----------------	--	------	------

2,20	0,00	0,00%
------	------	-------

7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi 337,16 337,16

7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	337,16	337,16
----------------	-------------------------------------	--------	--------

337,16	0,00	0,00%
--------	------	-------

Pagamenti da regolarizzare 0,00 0,00

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

0,00	0,00	0,00%
------	------	-------

TOTALE PAGAMENTI 85.242.527,65 85.242.527,65

85.242.527,65