



COMUNE DI GUALTIERI SICAMINO'
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

ooo

WWW.comune.gualtieri.me.it
e-mail servizi_finanziari@comune.gualtieri.me.it

AREA SERVIZI GENERALI E FINANZIARI- Servizio ECONOMICO-FINANZIARIO

Determinazione Dirigenziale

N. GEN 412 del 20/07/2026

N. Area 271 del 20/07/2026

OGGETTO:

**AGGIORNAMENTO II° TRIMESTRE 2026 DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI
CASSA PER L'ANNO 2026, APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.M. N.
30/2026**

VISTO l'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge n. 189/2024, che recita: "1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato. 2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1.";

RILEVATO che sul sito ministeriale della Commissione Arconet sono disponibili i modelli da utilizzare per la redazione del piano annuale dei flussi di cassa di cui alla sopra richiamata normativa;

CONSIDERATO che il modello di piano annuale dei flussi di cassa relativo agli enti territoriali è corredato dalle istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato per la compilazione, che prevedono:

- ✓ il piano è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo;
- ✓ il piano è adottato anche dagli enti che non hanno ancora approvato il bilancio di previsione, in quanto l'assenza delle previsioni del bilancio di cassa rende ancora più necessarie le previsioni del piano;
- ✓ a seguito dell'adozione, il piano è trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- ✓ le previsioni trimestrali del piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli

incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (consultabili dal sito internet www.siope.it), e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (le nuove attività previste nei documenti di programmazione e/o modifiche del quadro normativo);

- ✓ al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa e a dare comunicazione alla giunta/organo esecutivo dell'attuazione del piano;
- ✓ il piano è aggiornato con atto del responsabile finanziario;
- ✓ al termine di ciascun trimestre, le previsioni del trimestre concluso sono sostituite con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE e sono conseguentemente aggiornate/riformulate le previsioni dei trimestri successivi, tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi";
- ✓ la classificazione delle entrate e delle spese del piano prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE;
- ✓ l'importo delle carte contabili previsto nel modello è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

VISTI i chiarimenti forniti della Commissione Arconet in data 21 marzo 2025, con i quali viene spiegato che le previsioni di cassa trimestrali cumulate del Piano dei flussi di cassa devono essere coerenti con le previsioni di cassa del bilancio, tranne che per quanto concerne le previsioni delle anticipazioni di tesoreria ex art. 222 del TUEL, e che i pagamenti relativi al rimborso delle suddette anticipazioni devono essere inseriti per un importo pari alla differenza tra l'importo del rimborso e quello delle anticipazioni (se il rimborso è superiore alle anticipazioni);

CONSIDERATO che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 04 del 30.01.2026 è stato approvato il bilancio di previsione 2026/2028;

VISTE le successive variazioni di cassa del bilancio di previsione 2026/2028 approvate nel corso del corrente esercizio;

CONSIDERATO che il piano annuale dei flussi di cassa deve essere coerente con le previsioni assestate di cassa del bilancio di previsione;

VISTO il comma 6 dell'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL, che prevede che il bilancio di previsione venga deliberato garantendo un fondo di cassa non negativo, e ritenuta tale disposizione, per coerenza, applicabile anche al piano annuale dei flussi di cassa e ai suoi aggiornamenti trimestrali;

VISTA la deliberazione della Giunta Municipale n. 30 del 27.02.2026 di approvazione del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, adottata ai sensi dell'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024;

CONSIDERATO che:

- nella predetta deliberazione veniva stabilito che il piano dei flussi di cassa deve essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, che deve

essere adottata entro il 15 del mese successivo al trimestre solare appena concluso, da comunicare alla Giunta comunale entro la prima seduta utile;

RITENUTO di dover provvedere in merito all'aggiornamento del II ° trimestre 2026 del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026 "allegato A", predisposto utilizzando il modello pubblicato dalla Ragioneria Generale dello Stato e seguendo le indicazioni fornite dalla stessa;

VISTI inoltre:

- il vigente Regolamento di contabilità;
- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

DETERMINA

1. **DI APPROVARE**, per le motivazioni in premessa, l'aggiornamento del II° trimestre 2026 del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, "allegato A" alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;
2. **DI ATTESTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità e correttezza dell'azione amministrativa;
3. **DI COMUNICARE** la presente alla Giunta Comunale nella prima seduta utile;
4. **DI TRASMETTERE** copia della presente all'Organo di revisione dell'Ente per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024.

Il Responsabile del Procedimento

Maria Grazia Calderone



Il Responsabile ASGF

Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo

Ente Codice	011119967
Ente Descrizione	COMUNE DI GUALTIERI SICAMINO'
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	TRIMESTRALE 2° trimestre 2026
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-lug-2026
Data stampa	20-lug-2026
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		551.572,49	717.410,56
1.01.00.00.000 Tributi		551.572,49	717.410,56
1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati		551.572,49	717.410,56
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	38.416,30	108.807,65
1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attivita' di verifica e controllo	4.752,43	10.373,71
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	31.703,34	50.649,37
1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	6.786,98	61.451,95
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	469.913,44	486.127,88
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		394.364,77	505.468,45
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		394.364,77	505.468,45
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		394.364,77	505.468,45
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	394.364,77	505.468,45
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		20.203,20	206.766,53
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		15.178,42	191.019,67
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		4.378,42	166.387,85
3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	4.360,00	11.154,50
3.01.02.01.008	Proventi da mense	0,00	4.492,75
3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	13,00	2.977,00
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	0,00	1.327,90
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	5,42	357,72
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	0,00	146.077,98
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		10.800,00	24.631,82
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	10.800,00	13.958,00
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	0,00	9.289,62
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	0,00	1.384,20
3.03.00.00.000 Interessi attivi		0,00	967,04
3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		0,00	966,98
3.03.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	0,00	966,98
3.03.03.00.000 Altri interessi attivi		0,00	0,06
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,06
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		5.024,78	14.779,82
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		3.952,02	9.288,53

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	1.375,54	1.375,54
3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	2.576,48	5.090,58
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	2.822,41
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		1.072,76	5.491,29
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.072,76	5.491,29
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		43.539,13	199.859,38
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		43.539,13	199.859,38
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		43.539,13	195.532,98
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	117.718,29
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	43.539,13	77.814,69
4.02.05.00.000 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		0,00	4.326,40
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	4.326,40
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		716.011,41	2.726.274,54
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		650.456,80	2.476.751,62
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		38.892,45	80.938,10
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	22.049,73	45.454,14
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	12.807,74	27.593,98
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	4.034,98	7.889,98
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		611.564,35	2.395.813,52
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	774,78	1.602,04
9.01.99.06.001	Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL	250.912,64	1.302.249,69
9.01.99.06.002	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	359.876,93	1.091.961,79
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		65.554,61	249.522,92
9.02.01.00.000 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi		16,79	1.108,14
9.02.01.01.001	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	16,79	1.108,14
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		65.537,82	248.414,78
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	65.537,82	248.414,78
Entrate da regolarizzare		332.704,56	336.412,15
0.00.0 99.9 95	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLA DESTINAZIONE DI INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI (riscossioni codificate dal tesoriere solo per gli enti locali)	48.177,31	48.177,31
0.00.0 99.9 96	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL REINTEGRO DI INCASSI VINCOLATI (riscossioni codificate dal tesoriere solo per gli enti locali)	212.794,73	212.794,73
0.00.0 99.9 99	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	71.732,52	75.440,11

INCASSI
011119967 - COMUNE DI GUALTIERI SICAMINO'

SIOPE

Pagina 4

TOTALE INCASSI

Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.058.395,56	4.692.191,61

Ente Codice	011119967
Ente Descrizione	COMUNE DI GUALTIERI SICAMINO'
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	TRIMESTRALE 2° trimestre 2026
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-lug-2026
Data stampa	20-lug-2026
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		460.725,43	965.688,41
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		178.943,64	366.835,32
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		132.873,76	297.064,76
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	51.956,01	129.526,18
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	6.053,94	6.401,67
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	5.021,21	9.288,51
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	69.842,60	151.848,40
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		46.069,88	69.770,56
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	46.069,88	69.770,56
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		14.163,92	22.660,07
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		14.163,92	22.660,07
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	13.839,95	21.346,73
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	323,97	1.313,34
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		212.477,60	459.660,45
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		29.043,28	66.536,53
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	0,00	12.669,58
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	0,00	698,41
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	9.545,39	17.447,57
1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	540,00
1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	763,20	2.407,70
1.03.01.02.011	Generi alimentari	4.973,93	9.802,65
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	3.981,76	13.191,62
1.03.01.03.002	Flora selvatica e non selvatica	9.779,00	9.779,00
1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		183.434,32	393.123,92
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	10.245,97	20.122,04
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	0,00	4.926,22
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	1.365,90	1.365,90
1.03.02.05.004	Energia elettrica	23.696,91	61.036,38
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	366,61	3.172,61
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	10.425,60	22.925,59
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	17.880,80	28.549,18
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	10,00	130,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	250,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	4.589,34	16.916,82
1.03.02.15.001	Contratti di servizio di trasporto pubblico	2.717,34	2.891,34
1.03.02.15.005	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	76.330,65	157.250,54
1.03.02.15.006	Contratti di servizio per le mense scolastiche	0,00	1.306,38
1.03.02.15.010	Contratti di servizio di asilo nido	797,44	797,44
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	29.423,21	44.828,69
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	5.584,55	12.274,55
1.03.02.99.002	Altre spese legali	0,00	7.770,52

011119967 - COMUNE DI GUALTIERI SICAMINO'

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	0,00	6.609,72
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	44.775,51	71.901,78
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	30.823,01	55.241,76
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	2.938,74	2.938,74
1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	0,00	16.717,91
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	27.884,27	27.884,27
1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	0,00	7.700,84
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	13.952,50	16.660,02
1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	3.695,58	3.695,58
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	10.256,92	12.964,44
1.07.00.00.000	Interessi passivi	7.528,76	7.933,36
1.07.04.00.000	Interessi su finanziamenti a breve termine	6.759,26	6.759,26
1.07.04.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - SPA su finanziamenti a breve termine	6.759,26	6.759,26
1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	769,50	1.174,10
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	172,90	172,90
1.07.06.04.001	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri	596,60	1.001,20
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	120,00	1.307,00
1.09.02.00.000	Rimborsi di imposte in uscita	0,00	1.187,00
1.09.02.01.001	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	0,00	1.187,00
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	120,00	120,00
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	120,00	120,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	2.716,00	35.390,43
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	0,00	19.836,40
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	19.836,40
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	976,00	4.058,50
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	976,00	4.058,50
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	1.740,00	11.495,53
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	1.740,00	11.495,53
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	340.987,76	435.481,70
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	333.325,24	385.474,38
2.02.01.00.000	Beni materiali	280.996,04	306.033,98
2.02.01.04.002	Impianti	10.626,00	10.626,00

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	4.867,80	4.867,80
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	37.858,01	37.858,01
2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	0,00	832,00
2.02.01.09.015	Cimiteri	16.528,58	31.398,48
2.02.01.09.017	Fabbricati destinati ad asili nido	146.944,67	146.944,67
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	0,00	9.336,04
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	64.170,98	64.170,98
2.02.03.00.000 Beni immateriali		52.329,20	79.440,40
2.02.03.02.002	Acquisto software	7.307,80	15.237,80
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	20.682,40	39.863,60
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	24.339,00	24.339,00
2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale		7.662,52	50.007,32
2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.		7.662,52	50.007,32
2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	7.662,52	50.007,32
4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti		0,00	0,00
4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0,00	0,00
4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0,00	0,00
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	0,00	0,00
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		943.200,53	2.843.166,44
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		876.595,81	2.692.685,38
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		47.454,68	72.980,81
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	28.094,92	41.578,15
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	15.324,78	23.512,68
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	4.034,98	7.889,98
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		829.141,13	2.619.704,57
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	3.050,00	10.191,53
7.01.99.06.001	Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	253.419,47	1.304.756,52
7.01.99.06.002	Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	572.671,66	1.304.756,52
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		66.604,72	150.481,06
7.02.02.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche		2.589,24	4.301,82
7.02.02.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Ministeri	0,00	285,43
7.02.02.01.999	Trasferimenti per conto terzi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	2.589,24	4.016,39
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		64.015,48	146.179,24
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	64.015,48	146.179,24

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
Pagamenti da regolarizzare		191.134,13	191.134,13
0.00.0 0.99.9 95	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER UTILIZZO DI INCASSI VINCOLATI (pagamenti codificati dal tesoriere)	45.670,48	45.670,48
0.00.0 0.99.9 96	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER DESTINAZIONE DI INCASSI LIBERI AL REINTEGRO DI INCASSI VINCOLATI (pagamenti codificati dal teoriere)	0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	145.463,65	145.463,65
TOTALE PAGAMENTI		1.936.047,85	4.435.470,68