



CONTO RIASSUNTIVO DEL TESORO

01/2019
02/2019
03/2019
04/2019



MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Conto Riassuntivo del Tesoro

al 28 febbraio 2019

Roma, 29 marzo 2019

I dati possono essere riutilizzati liberamente secondo i termini della licenza Italian Open Data License (IODL 2.0)

INDICE

Premessa.....	3
SEZIONE I - Tavole di sintesi	
Tavola A: Movimento generale di cassa	8
Tavola B: Gestione tesoreria – Partite Debitorie	9
Tavola C: Gestione tesoreria – Partite Creditorie.....	10
Tavola D: Raccordo Contabile delle Gestioni del Bilancio dello Stato e della Tesoreria con il saldo di cassa del settore statale	11
Tavola E: Raccordo Contabile delle Gestioni del Bilancio dello Stato e della Tesoreria con le emissioni di titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine	12
SEZIONE II - Tavole di dettaglio	
Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato.....	14
Tavola G: Pagamenti per spese di bilancio distinti per Ministeri e titoli	21
Tavola H: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica.....	23
Tavola I: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione per missione	25
Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione	26
Tavola K: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per tipologia di titolo di spesa e destinazione.....	32
Tavola L: Conti di soggetti esterni alla P.A.....	34
Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.	35
Tavola N: Contabilità speciali.....	44
Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica	49
Tavola P: Situazione delle Amministrazioni statali dotate di autonomia di bilancio	55
Tavola Q: Situazione delle monete circolanti	56
Glossario e nota metodologica.....	57

Premessa

Il Conto riassuntivo del Tesoro fornisce la rappresentazione contabile dell'attività finanziaria svolta dal Tesoriere statale. Espone le riscossioni e i pagamenti eseguiti imputandoli alla gestione del bilancio dello Stato o a quella della tesoreria.

L'articolo 44 bis¹ della legge 31 dicembre 2009, n. 196 – introdotto dall'art. 7, comma 1, D.Lgs. 12 maggio 2016, n. 90 – ha disciplinato la revisione del documento, rispetto a quanto previsto dall'art. 609 del Regolamento di contabilità generale dello Stato, sia con riferimento ai contenuti che alle modalità di pubblicazione, arricchendolo con nuove tavole che consentono l'integrazione dei dati della gestione del bilancio statale con quelli della tesoreria ed esplicitano i raccordi con i principali aggregati di finanza pubblica - saldo di cassa del settore statale e emissioni dei titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine - riportati nei documenti ufficiali. In questo modo il C.R.T. si colloca sistematicamente e organicamente nell'ambito dei documenti di finanza pubblica che a diverso titolo sono elaborati dal Ministero dell'economia e delle finanze. Al fine di mettere in evidenza la correlazione tra i due documenti, la pubblicazione del C.R.T. da quest'anno avviene contestualmente a quella del Rapporto mensile sul conto consolidato di cassa del settore statale e delle amministrazioni centrali.

Il C.R.T. si articola in due sezioni che riportano una serie di tavole riguardanti la gestione del bilancio statale e quella della tesoreria. La prima espone cinque tavole di sintesi, partendo dalla rappresentazione sintetica e unitaria del Movimento generale di cassa, che fornisce il quadro d'insieme della gestione del Tesoriere; seguono le tabelle riassuntive delle partite debitorie e creditorie della tesoreria e le due nuove tavole di raccordo con il saldo di cassa del settore statale e con le emissioni di titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine. La seconda sezione riporta tavole di dettaglio

¹ Si riporta di seguito il testo dell'art. 44-bis della legge 196/2009:

"1. A partire dal Conto riassuntivo del Tesoro elaborato con riferimento al mese di gennaio 2017, il relativo contenuto è rivisto secondo i criteri di cui al presente articolo e pubblicato in apposita sezione del sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze. I dati sono pubblicati in formato di tipo aperto ai sensi dell'articolo 68 del Codice dell'amministrazione digitale, di cui al decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e sono riutilizzabili ai sensi del decreto legislativo 24 gennaio 2006, n. 36, del decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e del decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196, senza ulteriori restrizioni diverse dall'obbligo di citare la fonte e di rispettarne l'integrità.

2. Il Conto riassuntivo del Tesoro costituisce la rendicontazione mensile delle riscossioni e dei pagamenti relativi al servizio di tesoreria statale, riguardante sia la gestione del bilancio dello Stato sia quella della tesoreria statale. Quest'ultima comprende le movimentazioni finanziarie relative al debito fluttuante e alla gestione della liquidità, ai conti aperti presso la tesoreria statale, alle partite sospese da regolare, ai depositi in contanti.

3. Le riscossioni e i pagamenti riferiti alla gestione del bilancio statale sono distinti secondo le classificazioni correnti della struttura del bilancio. Le riscossioni e i pagamenti riferiti alla gestione della tesoreria statale sono distinti a seconda che costituiscano il formarsi o l'estinguersi di partite debitorie o creditorie originate dalla gestione di tesoreria. Il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato provvede all'elaborazione di apposite tabelle, mediante le quali i dati contabili della gestione del bilancio statale sono integrati con quelli della gestione della tesoreria e sono raccordati con le emissioni nette di titoli di Stato e altri strumenti a breve e lungo termine e con il saldo di cassa del settore statale."

relative alla gestione del bilancio e a quella della tesoreria che danno dimostrazione delle singole componenti caratteristiche delle due gestioni.

Per quanto concerne la gestione della tesoreria, le tavole delle Partite debitorie e creditorie sono state strutturate distinguendo le movimentazioni riferite al governo della liquidità, da quelle relative a riscossioni e pagamenti della gestione operativa (conti di tesoreria, pagamenti in anticipazione e relative regolazioni etc.).

Al fine di migliorare la significatività delle rappresentazioni fornite, è stata introdotta una classificazione dei conti di tesoreria che distingue tra quelli che concorrono all'elaborazione del saldo di cassa del settore statale dal lato della "formazione", e quelli che concorrono all'elaborazione del medesimo saldo dal lato della "copertura".

I conti di "formazione" sono ordinati sulla base dei soggetti intestatari e, in alcuni casi, in base alla tipologia/natura delle risorse che vi confluiscono (es. gestione risorse comunitarie, incassi fiscali e contributivi).

I conti correnti aperti presso la tesoreria centrale sono elencati analiticamente mentre le contabilità speciali e le contabilità speciali di tesoreria unica sono elencate per "gruppo economico", cioè sulla base di una classificazione di carattere economico, condivisa tra il MEF e la Banca d'Italia.

Le due tavole di raccordo con il saldo di cassa del settore statale e con le emissioni di titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine costituiscono una novità nell'ambito del C.R.T., introdotta dalla norma di revisione del Conto. In particolare, la prima scompone i dati di bilancio esposti nel Movimento generale di cassa e quelli di tesoreria riportati nelle tavole delle Partite creditorie e debitorie di tesoreria, distinguendo tra le poste che concorrono alla formazione del saldo di cassa del settore statale e quelle che contribuiscono alla sua copertura. La seconda, invece, riassume le risorse complessivamente raccolte presso il settore privato, attraverso le emissioni di titoli di Stato e le altre forme di finanziamento – indipendentemente dalla loro contabilizzazione in bilancio o in tesoreria – e ne illustra l'utilizzo, distinto tra il finanziamento del saldo di cassa e le variazioni delle disponibilità liquide.

Per quanto riguarda la gestione del bilancio dello Stato, le tavole sono state costruite in coerenza con le attuali classificazioni delle entrate e delle spese. In particolare, i dati sugli incassi sono disaggregati per titolo e per categoria economica evidenziando, all'interno di ciascuna categoria, le voci di entrata maggiormente rilevanti. I dati sui pagamenti sono invece articolati secondo le diverse ripartizioni disponibili, ossia per ministero, per titolo e categoria economica, per missione, per qualità dei titoli di spesa e, a partire da questa edizione, per destinazione della spesa. Tale ultima ripartizione consente di distinguere i pagamenti del bilancio dello Stato che costituiscono versamenti su conti di tesoreria da quelli destinati direttamente al sistema economico o all'entrata del bilancio dello Stato: ciò al fine di rappresentare, come richiesto dall'articolo 44-bis, l'integrazione tra la gestione del bilancio dello Stato e quella della tesoreria.

Il C.R.T. è corredato di una tavola relativa alla Situazione delle monete circolanti.

I dati presentati nelle singole tavole del conto riguardano il periodo compreso tra il 1° gennaio e il termine del mese di riferimento.

I dati relativi alle movimentazioni intervenute nel periodo di riferimento (riscossioni e pagamenti) sono tratti dalla rendicontazione mensile prodotta ai sensi della vigente normativa dalla Banca d'Italia, quale gestore del servizio di tesoreria statale. Nelle tavole riferite alla gestione del bilancio statale le riscossioni e i pagamenti sono classificati sulla base dei criteri di analisi utilizzati nei documenti elaborati dal Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato.

La situazione relativa ai titoli di Stato è consultabile sul sito del Dipartimento del Tesoro, nella sezione dei dati statistici del Debito Pubblico, al report della Composizione dei titoli di Stato:

http://www.dt.tesoro.it/it/debito_pubblico/dati_statistici/composizione_titoli_stato/

SEZIONE I - Tavole di sintesi

Tavola A: Movimento generale di cassa

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Incassi	Pagamenti	Differenze
Gestione di bilancio			
Entrate finali	69.196.318.438,59		
Spese finali		80.415.167.055,18	
Rimborso prestiti		23.336.518.383,85	
Accensione prestiti	56.419.897.511,74		
Totale	125.616.215.950,33	103.751.685.439,03	21.864.530.511,30
Gestione di tesoreria			
Debiti di tesoreria	396.283.066.828,20	382.103.793.367,00	14.179.273.461,20
Crediti di tesoreria	97.479.466.636,54	133.523.270.609,04	-36.043.803.972,50
<i>di cui: Disponibilità del tesoro per il servizio di tesoreria</i>	<i>30.032.402.357,27</i>	<i>11.784.460.737,58</i>	<i>18.247.941.619,69</i>
Totale	493.762.533.464,74	515.627.063.976,04	-21.864.530.511,30
Decreti ministeriali di scarico			
TOTALE GENERALE	619.378.749.415,07	619.378.749.415,07	
<i>per memoria:</i>			
Totale complessivo al netto della Disponibilità del Tesoro per il servizio di tesoreria	589.346.347.057,80	607.594.288.677,49	-18.247.941.619,69

Tavola B: Gestione tesoreria – Partite Debitorie

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Partite debitorie	al 31 dicembre 2018	Incassi	Pagamenti	al 28 febbraio 2019
B.O.T e gestione della liquidità				
Buoni ordinari del Tesoro (valore nominale)	107.453.000.000,00	34.500.000.000,00	26.553.000.000,00	115.400.000.000,00
Operazioni su mercati finanziari (raccolta)	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	107.453.000.000,00	34.500.000.000,00	26.553.000.000,00	115.400.000.000,00
Conti correnti e Contabilità speciali				
Conti di soggetti esterni alla P.A. (*)	200.356.209.070,20	26.114.553.504,58	24.839.801.866,14	201.630.960.708,64
Conti correnti di enti della P. A. (*)	170.229.990.818,81	74.593.099.890,38	88.322.864.117,35	156.500.226.591,84
Contabilità speciali	55.558.497.035,63	152.821.686.218,85	140.128.304.119,76	68.251.879.134,72
Contabilità speciali di T.U. (*)	93.719.348.244,47	66.688.668.329,14	60.565.131.189,42	99.842.885.384,19
Totale	519.864.045.169,11	320.218.007.942,95	313.856.101.292,67	526.225.951.819,39
Altre operazioni				
Ordini di pagamento per trasferimento fondi	992.255.544,82	6.832.780.067,25	6.812.243.594,83	1.012.792.017,24
Titoli emessi da esitare	192.800.887,86	34.699.484.459,49	34.867.490.734,60	24.794.612,75
Partite diverse	327.175.531,13	32.265.479,78	13.000.200,00	346.440.810,91
Depositi di terzi	21.608.044,20	528.878,73	1.957.544,90	20.179.378,03
Totale	1.533.840.008,01	41.565.058.885,25	41.694.692.074,33	1.404.206.818,93
TOTALE GENERALE	628.850.885.177,12	396.283.066.828,20	382.103.793.367,00	643.030.158.638,32

Tavola C: Gestione tesoreria – Partite Creditorie

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Partite creditorie	al 31 dicembre 2018	Pagamenti	Incassi	al 28 febbraio 2019
Gestione disponibilità liquide				
Disponibilità del Tesoro per il servizio di tesoreria	31.633.471.422,06	30.032.402.357,27	11.784.460.737,58	49.881.413.041,75
Operazioni sui mercati finanziari (impieghi)	3.000.000.000,00	66.360.000.000,00	50.370.000.000,00	18.990.000.000,00
Totale	34.633.471.422,06	96.392.402.357,27	62.154.460.737,58	68.871.413.041,75
Pagamenti da regolare				
Pagamenti urgenti e pagamenti ex art. 14 d.l. 669/1996	607.550.569,29	2.869.446.206,47	2.670.372.146,94	806.624.628,82
Cedole interessi B.O.T. (in corso di scadenza)	275.707.795,00	42.782.998,30	15.231.260,00	303.259.533,30
Anticipazioni a Regioni per finanziamento spesa sanitaria	33.195.447.368,48	8.846.144.476,26	6.738.254.138,51	35.303.337.706,23
Anticipazioni a Poste SpA - Convenzione Tesoro - Poste	3.723.831.771,25	23.763.639.339,64	23.719.569.627,94	3.767.901.482,95
<i>di cui:</i>				
<i>Prelevamento fondi c/o tesoreria centrale</i>	<i>601.226.811,21</i>	<i>10.526.639.441,63</i>	<i>10.460.779.030,42</i>	<i>667.087.222,42</i>
<i>Giacenza di cassa</i>	<i>3.122.604.960,04</i>	<i>13.236.999.898,01</i>	<i>13.258.790.597,52</i>	<i>3.100.814.260,53</i>
Anticipazioni a FEOGA ex d.lgs 165/1999	7.849.023.380,25	0,00	1.300.000.000,00	6.549.023.380,25
Anticipazioni a INPS ex art. 35 L. 448/1998	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio finanziario prestiti esteri	368.355.033,84	459.246.434,45	368.355.033,84	459.246.434,45
<i>di cui:</i>				
<i>Interessi e commissioni</i>	<i>180.287.945,82</i>	<i>459.246.434,45</i>	<i>180.287.945,82</i>	<i>459.246.434,45</i>
<i>Rimborso di prestiti</i>	<i>188.067.088,02</i>	<i>-</i>	<i>188.067.088,02</i>	<i>0,00</i>
Titoli stralciati in corso di regolazione	19.397.927,22	501.632.069,33	0,00	521.029.996,55
Altri pagamenti da regolare	797.803.136,40	407.148.183,49	0,00	1.204.951.319,89
Totale	46.837.116.981,73	36.890.039.707,94	34.811.782.207,23	48.915.374.482,44
Altri crediti				
Pagamenti per conto di amministrazioni statali dotate di autonomia di bilancio, da rimborsare sui rispettivi conti correnti	1.250.663.266,57	208.895.865,83	500.223.491,73	959.335.640,67
Sovvenzioni del Tesoro alle Poste da regolare	33.628.831.727,81	0,00	0,00	33.628.831.727,81
Partite diverse	294.256.301,53	31.932.678,00	13.000.200,00	313.188.779,53
Totale	35.173.751.295,91	240.828.543,83	513.223.691,73	34.901.356.148,01
TOTALE GENERALE	116.644.339.699,70	133.523.270.609,04	97.479.466.636,54	152.688.143.672,20

Tavola D: Raccordo Contabile delle Gestioni del Bilancio dello Stato e della Tesoreria con il saldo di cassa del settore statale

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

FORMAZIONE	
Bilancio dello Stato	-11.218.848.616,59
Entrate finali	69.196.318.438,59
Spese Finali	-80.415.167.055,18
Tesoreria statale	2.965.021.048,10
Variatione conti di soggetti della Pubblica Amministrazione	5.087.155.011,84
Operazioni da regolare	-2.122.133.963,74
<i>di cui</i>	
<i>Pagamenti da regolare</i>	-1.485.734.030,77
<i>Pagamenti per conto amministrazioni autonome da rimborsare sui rispettivi conti correnti</i>	291.327.625,90
<i>Servizio finanziario prestiti esteri (interessi e commissioni)</i>	-278.958.488,63
Saldo delle gestioni di bilancio e di tesoreria	-8.253.827.568,49
COPERTURA	
Bilancio dello Stato	33.083.379.127,89
Accensione prestiti	56.419.897.511,74
Rimborso prestiti	-23.336.518.383,85
Tesoreria statale	9.408.390.060,29
Emissioni nette BOT	7.947.000.000,00
Variatione conti di soggetti esterni all Pubblica Amministrazione	1.274.751.638,44
Operazioni da regolare	186.638.421,85
<i>Servizio finanziario prestiti esteri (rimborsi)</i>	188.067.088,02
<i>Immissione netta di monete e Depositi di terzi</i>	-1.428.666,17
Variatione delle disponibilità liquide	-34.237.941.619,69
Operazioni su mercati finanziari	-15.990.000.000,00
Variatione del Conto Disponibilità	-18.247.941.619,69
Saldo delle gestioni di bilancio e di tesoreria	8.253.827.568,49
RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	
Totale	-116.173.319,53
Proventi da privatizzazioni e da altre operazioni destinati al FATS	-68.913.319,53
Revisione contabilizzazione attualizzazioni di contributi pluriennali o poste assimilabili	-32.260.000,00
Variatione posizione della Tesoreria sull'estero	-15.000.000,00
Riclassificazione contabile quota interessi CTZ	0,00
Altre rettifiche*	
Saldo di cassa del Settore statale	-8.370.000.888,02

Tavola E: Raccordo Contabile delle Gestioni del Bilancio dello Stato e della Tesoreria con le emissioni di titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Emissioni nette di titoli e altri strumenti a breve e lungo termine	41.030.379.127,89
Emissioni nette di titoli e altri prestiti	33.083.379.127,89
<i>di cui</i>	
<i>Emissioni nette di titoli di Stato a medio e lungo termine</i>	<i>29.730.000.000,00</i>
Emissioni nette BOT	7.947.000.000,00
Altre forme di copertura	1.461.390.060,29
Totale finanziamento	42.491.769.188,18
Variazione delle disponibilità liquide	-34.237.941.619,69
Saldo di cassa delle gestioni del Bilancio dello Stato e della Tesoreria	-8.253.827.568,49
Totale utilizzi	-42.491.769.188,18

SEZIONE II - Tavole di dettaglio

Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	61.310.333.133,85	2.136.677.580,64	63.447.010.714,49
CATEGORIA I - IMPOSTE SUL PATRIMONIO E SUL REDDITO	37.484.776.172,42	295.562.106,18	37.780.338.278,60
Imposta sul reddito delle persone fisiche	34.821.919.535,85	230.781.779,00	35.052.701.314,85
Imposta sul reddito delle società	667.604.667,43	39.603.743,70	707.208.411,13
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi nonchè ritenute sugli interessi e altri redditi di capitale	809.343.415,16	185.298,83	809.528.713,99
imposte sostitutive previste dall'articolo 3, commi 160, 161 e 162 della legge 23 dicembre 1996, n.662	17.166.257,71	327.045,39	17.493.303,10
Imposta municipale propria riservata all'erario derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	32.668.475,21	3.283.709,87	35.952.185,08
Imposta sulle riserve matematiche dei rami vita delle società ed enti che esercitano attività assicurativa	9.648,48	10.699,37	20.347,85
Imposta sostitutiva dell'imposta sul reddito delle persone fisiche e delle relative addizionali, nonchè delle imposte di registro e di bollo sul contratto di locazione (cedolare secca)	45.724.345,11	1.340.669,39	47.065.014,50
Imposte dirette derivanti dalla definizione di pendenze e controversie tributarie	40.169.483,75	1.109.764,08	41.279.247,83
Imposta sostitutiva sui redditi di cui all'art.44, comma 1, lettera g-quater del testo unico delle imposte sui redditi	170.054.503,50	0,00	170.054.503,50
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi per la rideterminazione dei valori di acquisto di partecipazioni non negoziate nei mercati regolamentati	60.679.482,67	111.309,25	60.790.791,92
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi per la rideterminazione dei valori di acquisto dei terreni edificabili	1.872.801,62	41.618,54	1.914.420,16
Ritenute sui contributi degli enti pubblici sui premi, sulle vincite e sui capitali di assicurazioni sulla vita	98.178.331,13	933.125,41	99.111.456,54
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi da applicare ai fondi pensione ed alle altre forme pensionistiche complementari ed individuali	127.110.233,69	0,00	127.110.233,69
Versamento del contributo di solidarietà del 3%, sulla parte di reddito complessivo eccedente l'importo di 300.000 euro lordi annui, di cui al decreto legge n. 138 del 2011, articolo 2, comma 2	633.947,89	104.818,52	738.766,41
Imposta sostitutiva sui redditi derivanti dalla rivalutazione dei fondi per il trattamento di fine rapporto e dai rendimenti attribuiti ai fondi di previdenza	80.795.197,33	440.984,25	81.236.181,58
Versamenti delle somme dovute in base all'invito al contraddittorio in attuazione della procedura di collaborazione volontaria per l'emersione delle attività finanziarie e patrimoniali costituite o detenute fuori del territorio dello Stato	33.599.603,30	4.547.784,13	38.147.387,43

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Quota del 35 per cento dell'imposta unica sui giochi di abilità e sui concorsi pronostici	25.535.867,80	124.854,74	25.660.722,54
Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato, prevista dal decreto legge n. 201 del 2011, articolo 19, comma 18	2.549.295,96	161.853,09	2.711.149,05
Altre entrate Categoria I	449.161.078,83	12.453.048,62	461.614.127,45
CATEGORIA II - TASSE ED IMPOSTE SUGLI AFFARI	16.902.388.090,23	1.818.880.093,11	18.721.268.183,34
Imposta sul valore aggiunto	14.444.909.078,79	1.655.408.444,88	16.100.317.523,67
Imposta di bollo	697.680.400,60	20.650.317,02	718.330.717,62
Imposta di registro	701.929.525,65	57.922.891,73	759.852.417,38
Imposta sulle assicurazioni	349.186.161,27	40.981.424,30	390.167.585,57
Canoni di abbonamento alle radio audizioni circolari e alla televisione	66.565.428,97	2.725.799,81	69.291.228,78
Tasse automobilistiche	79.477.135,57	1.501.467,68	80.978.603,25
Imposta sulle successioni e donazioni	95.631.990,56	7.790.358,24	103.422.348,80
Tasse e imposte ipotecarie	202.044.996,96	15.636.205,60	217.681.202,56
Tasse sulle concessioni governative escluse quelle per la licenza di porto d'armi anche per uso di caccia	57.923.125,81	453.939,06	58.377.064,87
Diritti catastali e di scritturato	76.778.551,85	6.290.129,69	83.068.681,54
Imposta sulle transazioni finanziarie	59.687.040,81	21.220,89	59.708.261,70
Imposta sostitutiva delle imposte di registro, di bollo, ipotecarie e catastali e delle tasse sulle concessioni governative	2.421.888,75	273.433,23	2.695.321,98
Quota del 25 per cento dell'imposta unica sui giochi di abilità e sui concorsi pronostici	18.239.871,28	89.217,36	18.329.088,64
Imposta sugli intrattenimenti	3.665.863,60	19.543,88	3.685.407,48
Tasse di pubblico insegnamento	8.635.126,80	622,51	8.635.749,31
Entrate derivanti dalla definizione delle situazioni e pendenze in materia di imposte indirette	663.689,15	544.762,00	1.208.451,15
Altre entrate Categoria II	36.948.213,81	8.570.315,23	45.518.529,04
CATEGORIA III - IMPOSTE SULLA PRODUZIONE, SUI CONSUMI E DOGANE	3.981.295.857,08	18.838.948,21	4.000.134.805,29
Accisa sui prodotti energetici, loro derivati e prodotti analoghi	3.050.704.941,77	6.004.499,91	3.056.709.441,68
Accisa sul gas naturale per combustione	288.355.828,65	2.578.154,12	290.933.982,77

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Accisa sull'energia elettrica	366.445.897,57	2.405.332,37	368.851.229,94
Accisa e imposta erariale di consumo sulla birra	60.018.424,73	676.605,66	60.695.030,39
Accisa e imposta erariale di consumo sugli spiriti	72.667.183,26	3.966.238,25	76.633.421,51
Accisa e imposta erariale di consumo sui gas incondensabili delle raffinerie e delle fabbriche che comunque lavorano prodotti petroliferi resi liquidi con la compressione	112.200.369,12	258.557,96	112.458.927,08
Imposta di consumo sugli oli lubrificanti e sui bitumi di petrolio	24.307.397,70	321.994,56	24.629.392,26
Sovrimposta di confine sui gas incondensabili di prodotti petroliferi e sui gas stessi resi liquidi con la compressione	2.877,66	1.233,39	4.111,05
Accisa sul carbone, lignite e coke di carbon fossile utilizzati per carburazione o combustione	23.089,11	3.528,72	26.617,83
Proventi derivanti dalla vendita dei denaturanti, dei prodotti soggetti ad accisa e imposta erariale di consumo e dalla vendita dei contrassegni di Stato per recipienti contenenti prodotti alcolici, nonchè per i surrogati di caffè e per le relative miscele	1.584.170,46	38.621,91	1.622.792,37
Sovrimeposte di confine (escluse le sovrimeposte sugli oli minerali, loro derivati e prodotti analoghi, sui gas incondensabili di prodotti petroliferi e sui gas stessi resi liquidi con la compressione)	355.049,19	314.591,63	669.640,82
Altre entrate Categoria III	4.630.627,86	2.269.589,73	6.900.217,59
CATEGORIA IV - MONOPOLI	1.584.486.721,52	15.338,49	1.584.502.060,01
Imposta sul consumo dei tabacchi	1.583.434.254,64	5.302,34	1.583.439.556,98
Gettito dell'imposta sul consumo di tabacchi riservato all'erario, ai sensi del decreto legge n. 201 del 2011, articolo 48	13,88	0,00	13,88
Altre entrate Categoria IV	1.052.453,00	10.036,15	1.062.489,15
CATEGORIA V - LOTTO, LOTTERIE ED ALTRE ATTIVITA' DI GIUOCO	1.357.386.292,60	3.381.094,65	1.360.767.387,25
Proventi del lotto	177.983.187,81	36.034,41	178.019.222,22
Prelievo erariale dovuto ai sensi del decreto legge 30 settembre 2003, n. 269, sugli apparecchi e congegni di gioco, di cui all'art. 110, comma 6, del regio decreto n. 773 del 1931	1.086.666.164,29	36.506,28	1.086.702.670,57
Proventi delle attività di giuoco	40.244.937,32	0,00	40.244.937,32
Quota del 40 per cento dell'imposta unica sui giuochi di abilità e sui concorsi pronostici	29.270.982,10	142.695,56	29.413.677,66
Diritto fisso erariale sui concorsi pronostici	9.447.689,08	0,00	9.447.689,08

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Altre entrate Categoria V	13.773.332,00	3.165.858,40	16.939.190,40
TITOLO II - ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	4.860.242.975,66	436.456.032,58	5.296.699.008,24
CATEGORIA VI - PROVENTI SPECIALI	96.395.096,33	6.301.022,75	102.696.119,08
Tasse e diritti marittimi	1.291.407,50	1.940.512,20	3.231.919,70
Diritti dovuti in relazione alle operazioni tecniche e tecnico-amministrative	55.100.659,14	0,00	55.100.659,14
Entrate derivanti da tributi speciali, riscossi per i servizi resi dal Ministero dell'Economia e delle Finanze	29.660.698,72	2.080.489,44	31.741.188,16
Altre entrate Categoria VI	10.342.330,97	2.280.021,11	12.622.352,08
CATEGORIA VII - PROVENTI DI SERVIZI PUBBLICI MINORI	1.195.497.343,88	130.331.792,74	1.325.829.136,62
Versamento di somme da parte dei concessionari di gioco praticato mediante apparecchi di cui all'articolo 110, c. 6, t.u. di cui al r. d. 18 giugno 1931, n. 773	5.992,48	0,00	5.992,48
Proventi derivanti dalla vendita dei biglietti delle lotterie nazionali ad estrazione istantanea	167.457.584,50	76.733.583,04	244.191.167,54
Entrate eventuali e diverse del Ministero dell'Economia e delle Finanze già di pertinenza del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica	449.506.369,20	1.425.550,84	450.931.920,04
Proventi derivanti dal gioco del bingo	25.756.346,83	1.378.257,21	27.134.604,04
Entrate derivanti da attività e servizi di telecomunicazione ad uso privato, da servizi resi a vario titolo e da sanzioni pecuniarie per illeciti amministrativi, indennità e interessi di mora	89.654.563,18	110.118,72	89.764.681,90
Quota del 20 per cento delle sanzioni pecuniarie riscosse in materia di imposte dirette da destinare ai fondi di previdenza per il personale dell'ex Ministero delle Finanze ed al fondo di assistenza per i finanziari per scopi istituzionali	25.313.966,19	12.027.059,00	37.341.025,19
Proventi relativi ai canoni di concessione per la gestione della rete telematica relativa agli apparecchi da divertimento ed intrattenimento ed ai giochi numerici a totalizzatore nazionale	96.645.953,16	193.453,32	96.839.406,48

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Oblazioni e condanne alle pene pecuniarie per contravvenzioni alle norme per la tutela delle strade e per la circolazione	7.975.327,13	6.859.425,58	14.834.752,71
Ritenuta del 6 per cento sulle vincite del gioco del lotto	77.075.843,12	7.760.946,13	84.836.789,25
Multe, ammende e sanzioni amministrative inflitte dalle autorità giudiziarie ed amministrative con esclusione di quelle aventi natura tributaria	21.969.303,55	8.186.904,29	30.156.207,84
Risorse del fondo unico giustizia	19.484.971,53	0,00	19.484.971,53
Altre entrate Categoria VII	214.651.123,01	15.656.494,61	230.307.617,62
CATEGORIA VIII - PROVENTI DEI BENI DELLO STATO	26.301.754,61	1.802.374,50	28.104.129,11
Versamento del canone annuo sui ricavi conseguiti dalle subconcessioni collegate all'utilizzo del sedime autostradale e dalle altre attività collaterali svolte dai concessionari autostradali	2.845.462,56	0,00	2.845.462,56
Proventi dei beni demaniali esclusi quelli derivanti dai beni del Demanio idrico	10.645.004,48	585.529,15	11.230.533,63
Somme corrispondenti all'incremento dell'aliquota di prodotto dovuto annualmente dal titolare unico o contitolare di ciascuna concessione per le produzioni di idrocarburi liquidi e gassosi estratti in mare	2.458.244,20	0,00	2.458.244,20
Diritti erariali sui permessi di prospezione e di ricerca mineraria e sulle concessioni di esercizio di coltivazione di miniere e cave. canoni sui permessi di prospezione e di ricerca mineraria e sulle concessioni dell'esercizio di coltivazioni di miniere e cave. aliquote in valore del prodotto (royalties) da corrispondersi allo Stato dai concessionari di coltivazioni di idrocarburi liquidi e gassosi nella terraferma, nel mare territoriale e nella piattaforma continentale	4.706.003,84	0,00	4.706.003,84
Redditi di beni immobili patrimoniali per affitti, concessioni e canoni vari, compresi quelli derivanti dall'utilizzazione di alloggi in fabbricati dello Stato situati all'estero. Interessi sul residuo prezzo capitale di beni venduti. Altri introiti relativi ai beni del patrimonio immobiliare	3.078.716,20	931.005,62	4.009.721,82
Entrate eventuali diverse della Direzione Generale del Demanio	1.673.181,38	155.424,07	1.828.605,45
Proventi delle miniere e delle sorgenti termali e minerali pertinenti allo Stato	41.077,02	540,34	41.617,36
Entrate derivanti dalla regolarizzazione di occupazioni sul Demanio marittimo	245.332,52	32.561,38	277.893,90
Altre entrate Categoria VIII	608.732,41	97.313,94	706.046,35
CATEGORIA IX - PRODOTTI NETTI DI AZIENDE AUTONOME ED UTILI DI GESTIONI	336.676.174,34	0,00	336.676.174,34
Dividendi dovuti dalle Società per Azioni derivate dalla trasformazione degli Enti Pubblici nonchè utili da versare da parte degli Enti Pubblici in base a disposizioni normative o statutarie	336.676.174,34	0,00	336.676.174,34

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
CATEGORIA X - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI VARI DEL TESORO	736.601.593,21	20.485.308,16	757.086.901,37
Versamento della quota interessi delle rate dei mutui erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti trasferiti al Ministero dell'Economia e delle Finanze da destinare al pagamento degli interessi relativi ai Buoni fruttiferi postali	76.747.166,08	0,00	76.747.166,08
Versamento da parte degli enti territoriali degli interessi dovuti sulle somme anticipate dallo stato, ai sensi del d.l. 35/2013 e del d.l. 66/2014	134.145.355,76	0,00	134.145.355,76
Somme dovute dalla Banca d'Italia a titolo di eccedenza del rendimento di tutte le attività nei confronti del Tesoro e a titolo di remunerazione del saldo relativo al conto "Disponibilità del Tesoro per il Servizio di Tesoreria", nonché introiti relativi ad eventuali interventi sulla Gestione del Debito	484.274.091,54	0,00	484.274.091,54
Interessi relativi alla riscossione delle Imposte Dirette	41.326.231,04	20.438.685,11	61.764.916,15
Altre entrate Categoria X	108.748,79	46.623,05	155.371,84
CATEGORIA XI - RICUPERI, RIMBORSI E CONTRIBUTI	2.215.030.059,74	111.126.364,78	2.326.156.424,52
Altre entrate	21.722,93	0,00	21.722,93
Rimborsi e concorsi diversi dovuti dagli Enti Territoriali	119.949.750,80	0,00	119.949.750,80
Somme da introdurre per il finanziamento dell'Assistenza Sanitaria	159.978.501,08	26.918.359,53	186.896.860,61
Sanzioni relative alla riscossione delle Imposte Dirette	96.559.291,22	40.224.351,76	136.783.642,98
Sanzioni relative alla riscossione delle Imposte Indirette	120.920.688,54	30.069.435,95	150.990.124,49
Rimborso da parte delle Comunità Europee delle spese di riscossione delle risorse proprie	66.282.636,95	0,00	66.282.636,95
Contributo unificato di iscrizione a ruolo nei procedimenti giurisdizionali, con esclusione di quelli relativi al processo tributario	55.938.095,41	2.557.666,76	58.495.762,17

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Somme prelevate dai Conti Correnti di Tesoreria del Fondo di Rotazione per l'attuazione delle Politiche Comunitarie istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze	22.376.471,29	0,00	22.376.471,29
Versamento da parte dell'Inps e dell'Inail dei fondi riscossi e già destinati per legge all'Onpi da ripartire tra le Regioni ai sensi dell'articolo 1 duodecies della legge 21 ottobre 1978, n.641	30.884.475,77	0,00	30.884.475,77
Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 8, comma 3, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, e successive modificazioni, versate dagli Enti e dagli Organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria	117.467,07	0,00	117.467,07
Versamento del contributo amministrativo dovuto per il rilascio del passaporto ordinario	20.516.049,21	400.834,05	20.916.883,26
Altre entrate Categoria XI	1.521.484.909,47	10.955.716,73	1.532.440.626,20
CATEGORIA XII - PARTITE CHE SI COMPENSANO NELLA SPESA	253.740.953,55	166.409.169,65	420.150.123,20
Dazi della Tariffa Doganale Comune (T.D.C.) ed altri diritti fissati dalle Istituzioni della Unione Europea	232.839.541,85	161.456.959,14	394.296.500,99
Altre entrate Categoria XII	20.901.411,70	4.952.210,51	25.853.622,21
TITOLO III - ALIENAZIONE ED AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	451.414.767,48	1.193.948,38	452.608.715,86
CATEGORIA XIII - VENDITA DI BENI ED AFFRANCAZIONE DI CANONI	2.209.703,52	47.948,31	2.257.651,83
Introiti derivanti dalle dismissioni degli immobili in uso al ministero della difesa, inclusi quelli di carattere residenziale	920.414,19	0,00	920.414,19
Versamenti relativi al controvalore dei Titoli di Stato, ai proventi relativi alla vendita di Partecipazioni dello Stato, nonchè ad entrate straordinarie dello Stato nei limiti stabiliti dalla legge, da destinare al Fondo per l'Ammortamento dei Titoli di Stato	526,80	95,32	622,12
Entrate per prezzo capitale della vendita dei beni immobili dello Stato	1.238.643,95	5.882,00	1.244.525,95
Altre entrate Categoria XIII	50.118,58	41.970,99	92.089,57
CATEGORIA XV - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI E DI CREDITI VARI DEL TESORO	449.205.063,96	1.146.000,07	450.351.064,03
Versamento della quota capitale delle rate dei mutui erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti	370.138.417,51	0,00	370.138.417,51
Versamento da parte degli enti territoriali della quota di capitale delle somme anticipate dallo stato, ai sensi del decreto-legge 35 del 2013 e del decreto legge 66 del 2014, da destinare al fondo ammortamento dei titoli di stato	68.105.796,32	0,00	68.105.796,32
Altre entrate Categoria XV	10.960.850,13	1.146.000,07	12.106.850,20
TITOLO IV - ACCENSIONE DI PRESTITI	56.419.897.511,74	0,00	56.419.897.511,74
CATEGORIA XX - ACCENSIONE DI PRESTITI	56.419.897.511,74	0,00	56.419.897.511,74
Ricavo netto delle emissioni di titoli del debito pubblico e dei prestiti interni ed internazionali	56.406.897.311,74	0,00	56.406.897.311,74
Valore nominale delle monete metalliche	13.000.200,00	0,00	13.000.200,00
TOTALE GENERALE	123.041.888.388,73	2.574.327.561,60	125.616.215.950,33

Tavola G: Pagamenti per spese di bilancio distinti per Ministeri e titoli

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Spese correnti

MINISTERI	TITOLO I - SPESE CORRENTI		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	52.374.545.447,69	1.328.187.054,24	53.702.732.501,93
Ministero dello sviluppo economico	25.660.821,26	1.238.360,71	26.899.181,97
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	6.432.740.284,00	19.633.727,14	6.452.374.011,14
Ministero della giustizia	882.618.474,26	50.127.857,98	932.746.332,24
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale	637.037.231,17	23.311.581,17	660.348.812,34
Ministero dell'istruzione, dell'universita' e della ricerca	7.932.762.665,14	263.701.127,09	8.196.463.792,23
Ministero dell'interno	2.282.629.832,21	176.227.752,21	2.458.857.584,42
Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare	49.961.100,50	8.534.337,55	58.495.438,05
Ministero delle infrastrutture e dei trasporti	137.566.938,01	6.370.212,94	143.937.150,95
Ministero della difesa	2.676.136.678,13	50.870.703,77	2.727.007.381,90
Ministero delle politiche agricole alimentari, forestali e del turismo	10.227.312,51	32.632.175,59	42.859.488,10
Ministero per i beni e le attivita' culturali	94.677.666,07	4.600.818,30	99.278.484,37
Ministero della salute	64.202.420,19	8.840.131,60	73.042.551,79
TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI	73.600.766.871,14	1.974.275.840,29	75.575.042.711,43

Spese in conto capitale

MINISTERI	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	4.341.947.017,60	36.387.135,52	4.378.334.153,12
Ministero dello sviluppo economico	6.849.015,00	10.387.409,44	17.236.424,44
Ministero del lavoro e delle politiche sociali		263.416,43	263.416,43
Ministero della giustizia	284.547,58	3.921.581,74	4.206.129,32
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale	33.154,57	4.856.126,94	4.889.281,51
Ministero dell'istruzione, dell'universita' e della ricerca	307.912.810,29	1.566.733,45	309.479.543,74
Ministero dell'interno	2.956.193,67	31.580.943,52	34.537.137,19
Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare		6.736.461,08	6.736.461,08
Ministero delle infrastrutture e dei trasporti	30.081.471,28	1.341.770,85	31.423.242,13
Ministero della difesa		43.417.970,94	43.417.970,94
Ministero delle politiche agricole alimentari, forestali e del turismo		2.142.277,74	2.142.277,74
Ministero per i beni e le attivita' culturali	4.705.346,33	2.595.312,50	7.300.658,83
Ministero della salute		157.647,28	157.647,28
TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	4.694.769.556,32	145.354.787,43	4.840.124.343,75

(segue)

segue Tavola G: Pagamenti per spese di bilancio distinti per Ministeri e titoli
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Rimborso di passività finanziarie

MINISTERI	TITOLO III - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	23.148.451.295,83	188.067.088,02	23.336.518.383,85
Ministero dello sviluppo economico			
Ministero del lavoro e delle politiche sociali			
Ministero della giustizia			
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale			
Ministero dell'istruzione, dell'universita' e della ricerca			
Ministero dell'interno			
Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare			
Ministero delle infrastrutture e dei trasporti			
Ministero della difesa			
Ministero delle politiche agricole alimentari, forestali e del turismo			
Ministero per i beni e le attivita' culturali			
Ministero della salute			
TOTALE TITOLO III - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE	23.148.451.295,83	188.067.088,02	23.336.518.383,85

Totale generale

MINISTERI	TOTALE GENERALE		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	79.864.943.761,12	1.552.641.277,78	81.417.585.038,90
Ministero dello sviluppo economico	32.509.836,26	11.625.770,15	44.135.606,41
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	6.432.740.284,00	19.897.143,57	6.452.637.427,57
Ministero della giustizia	882.903.021,84	54.049.439,72	936.952.461,56
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale	637.070.385,74	28.167.708,11	665.238.093,85
Ministero dell'istruzione, dell'universita' e della ricerca	8.240.675.475,43	265.267.860,54	8.505.943.335,97
Ministero dell'interno	2.285.586.025,88	207.808.695,73	2.493.394.721,61
Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare	49.961.100,50	15.270.798,63	65.231.899,13
Ministero delle infrastrutture e dei trasporti	167.648.409,29	7.711.983,79	175.360.393,08
Ministero della difesa	2.676.136.678,13	94.288.674,71	2.770.425.352,84
Ministero delle politiche agricole alimentari, forestali e del turismo	10.227.312,51	34.774.453,33	45.001.765,84
Ministero per i beni e le attivita' culturali	99.383.012,40	7.196.130,80	106.579.143,20
Ministero della salute	64.202.420,19	8.997.778,88	73.200.199,07
TOTALE GENERALE	101.443.987.723,29	2.307.697.715,74	103.751.685.439,03

Tavola H: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Classificazione economica	Competenza	Residui	Totale
Redditi da lavoro dipendente	14.934.172.005,54	118.299.537,71	15.052.471.543,25
Retribuzioni lorde in denaro	9.205.273.297,19	85.034.298,95	9.290.307.596,14
Retribuzioni in natura	1.314.441,43	14.796.312,36	16.110.753,79
Contributi sociali effettivi a carico del datore di lavoro	5.596.252.062,56	18.410.320,40	5.614.662.382,96
Contributi sociali figurativi a carico del datore di lavoro	131.332.204,36	58.606,00	131.390.810,36
Consumi intermedi	304.360.968,96	374.105.528,81	678.466.497,77
Acquisto di beni	60.837.678,14	39.624.556,59	100.462.234,73
Acquisto di servizi effettivi	243.523.290,82	334.480.972,22	578.004.263,04
Imposte pagate sulla produzione	770.900.932,55	6.657.052,13	777.557.984,68
Imposte pagate sulla produzione	770.900.932,55	6.657.052,13	777.557.984,68
Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	20.972.063.994,65	1.160.328.529,41	22.132.392.524,06
Amministrazioni centrali	804.507.632,42	21.840.661,18	826.348.293,60
Organi costituzionali a rilevanza costituzionale e amministrazioni statali	630.631.393,42	13.894.116,18	644.525.509,60
Enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	128.876.239,00		128.876.239,00
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali		7.946.545,00	7.946.545,00
Enti di ricerca	45.000.000,00		45.000.000,00
Amministrazioni locali	13.741.055.474,98	1.119.186.445,65	14.860.241.920,63
Regioni	12.180.149.314,99	945.105.946,30	13.125.255.261,29
Comuni e province	209.652.107,32	114.324.140,61	323.976.247,93
Enti produttori di servizi sanitari			
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica			
Enti locali produttori di servizi assistenziali ricreativi e culturali	527.847.398,59	195.000,00	528.042.398,59
Province comuni - devoluzione di tributi erariali	823.406.654,08	59.561.358,74	882.968.012,82
Enti di previdenza	6.426.500.887,25	19.301.422,58	6.445.802.309,83
Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private	260.167.217,88	38.581.199,48	298.748.417,36
Prestazioni sociali in denaro	148.138.791,44	3.517.471,07	151.656.262,51
Trasferimenti sociali in natura	1.193.533,96	29.760.070,32	30.953.604,28
Altri trasferimenti	110.834.892,48	5.303.658,09	116.138.550,57
Trasferimenti correnti a imprese	437.373,36	49.018.841,35	49.456.214,71
Contributi ai prodotti e alla produzione	437.373,36	27.811.529,52	28.248.902,88
Altri trasferimenti a imprese		21.207.311,83	21.207.311,83
Trasferimenti correnti a estero	434.881.158,84	16.945.167,19	451.826.326,03
Trasferimenti correnti a estero	434.881.158,84	16.945.167,19	451.826.326,03
Risorse proprie unione europea	6.964.763.227,33		6.964.763.227,33
Risorse proprie unione europea	6.964.763.227,33		6.964.763.227,33
Interessi passivi e redditi da capitale	5.156.925.813,91	134.825.331,74	5.291.751.145,65
Interessi passivi	5.156.925.813,91	134.825.331,74	5.291.751.145,65
Poste correttive e compensative	23.799.857.936,82	35.446,78	23.799.893.383,60
Restituzioni e rimborso di imposte	23.039.212.916,42	27.744,00	23.039.240.660,42
Vincite lotto			
Altre poste correttive e compensative	760.645.020,40	7.702,78	760.652.723,18

(segue)

segue Tavola H: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Classificazione economica	Competenza	Residui	Totale
Ammortamenti			
Beni mobili			
Beni immobili			
Altre uscite correnti	2.236.241,30	75.479.205,69	77.715.446,99
Premi di assicurazione	80.451,90	2.213,70	82.665,60
Altre uscite correnti	2.155.789,40	75.476.991,99	77.632.781,39
Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni	44.734.387,47	105.054.472,82	149.788.860,29
Investimenti fissi lordi	44.734.387,47	105.054.472,82	149.788.860,29
Acquisti di terreni e beni materiali non prodotti			
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche	2.043.139.341,45	28.508.088,27	2.071.647.429,72
Amministrazioni centrali	1.966.091.579,17	1.136.721,96	1.967.228.301,13
Enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attivita' economica	1.750.000.000,00	579.155,63	1.750.579.155,63
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali		30.500,00	30.500,00
Enti di ricerca	216.091.579,17	527.066,33	216.618.645,50
Amministrazioni centrali			
Amministrazioni locali	77.047.762,28	27.371.366,31	104.419.128,59
Regioni	17.586.299,00	25.701.917,79	43.288.216,79
Comuni e province	59.461.463,28	885.881,67	60.347.344,95
Enti produttori di servizi sanitari			
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attivita' economica		752.251,53	752.251,53
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali		31.315,32	31.315,32
Enti di previdenza e assistenza sociale			
Contributi agli investimenti ad imprese	421.861.866,53	11.184.950,41	433.046.816,94
Imprese private	6.861.866,53	11.184.950,41	18.046.816,94
Imprese pubbliche	415.000.000,00		415.000.000,00
Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali	70.000.000,00		70.000.000,00
Famiglie e istituzioni sociali private	70.000.000,00		70.000.000,00
Contributi agli investimenti a estero	91.821.231,12	597.573,95	92.418.805,07
Estero	91.821.231,12	597.573,95	92.418.805,07
Altri trasferimenti in conto capitale	683.695.729,75	9.701,98	683.705.431,73
Amministrazioni pubbliche	683.695.729,75		683.695.729,75
Imprese			
Famiglie e istituzioni sociali private			
Altri trasferimenti		9.701,98	9.701,98
Acquisizioni di attivita' finanziarie	1.339.517.000,00		1.339.517.000,00
Biglietti, monete, depositi, oro monetario			
Titoli diversi dalle azioni			
Concessione di prestiti	1.300.000.000,00		1.300.000.000,00
Azioni e altre partecipazioni	39.517.000,00		39.517.000,00
Altri conti attivi			
Rimborso passivita' finanziarie	23.148.451.295,83	188.067.088,02	23.336.518.383,85
Biglietti, monete, depositi, oro monetario			
Titoli	23.148.451.295,83	188.067.088,02	23.336.518.383,85
Prestiti			
TOTALE GENERALE	101.443.987.723,29	2.307.697.715,74	103.751.685.439,03

Tavola I: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione per missione

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Missione	Competenza	Residui	Totale
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri	508.300.179,87		508.300.179,87
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	66.550.091,76	37.875,94	66.587.967,70
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	13.235.892.480,55	1.027.975.027,59	14.263.867.508,14
L'Italia in Europa e nel mondo	9.355.945.075,43	22.144.286,53	9.378.089.361,96
Difesa e sicurezza del territorio	2.549.024.921,08	87.923.224,10	2.636.948.145,18
Giustizia	938.255.304,46	67.271.482,94	1.005.526.787,40
Ordine pubblico e sicurezza	1.214.532.282,58	56.579.989,88	1.271.112.272,46
Soccorso civile	1.001.569.315,18	20.873.307,19	1.022.442.622,37
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	8.709.677,20	34.502.003,52	43.211.680,72
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.411.266,45	92.683,08	1.503.949,53
Competitività e sviluppo delle imprese	307.810.949,57	10.228.662,88	318.039.612,45
Regolazione dei mercati	1.642.351,84	134.066,67	1.776.418,51
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	143.062.249,90	30.850.918,63	173.913.168,53
Infrastrutture pubbliche e logistica	44.740.763,13	26.310.195,03	71.050.958,16
Comunicazioni	10.518.915,02	358.369,05	10.877.284,07
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	1.205.959,20	71.619,91	1.277.579,11
Ricerca e innovazione	358.984.591,12	809.941,17	359.794.532,29
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	68.489.804,77	15.218.020,26	83.707.825,03
Casa e assetto urbanistico	70.858.899,47		70.858.899,47
Tutela della salute	60.839.174,84	8.544.290,22	69.383.465,06
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	95.179.350,26	7.067.601,72	102.246.951,98
Istruzione scolastica	7.339.908.870,58	261.299.116,43	7.601.207.987,01
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	587.126.746,39	290.366,86	587.417.113,25
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.502.170.721,89	1.400.508,02	6.503.571.229,91
Politiche previdenziali	2.793.673.894,62	2.602,58	2.793.676.497,20
Politiche per il lavoro	2.118.595,65	19.847.815,67	21.966.411,32
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	72.566.111,64	32.907.213,82	105.473.325,46
Sviluppo e riequilibrio territoriale			
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	24.311.806.091,11	50.482.858,12	24.362.288.949,23
Giovani e sport		7.946.545,00	7.946.545,00
Turismo	147.633,63		147.633,63
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	166.278.081,22	36.835.016,10	203.113.097,32
Fondi da ripartire			
Debito pubblico	29.624.667.372,88	479.692.106,83	30.104.359.479,71
TOTALE GENERALE	101.443.987.723,29	2.307.697.715,74	103.751.685.439,03

Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Missione	Redditi da lavoro dipendente	Consumi intermedi	Imposte pagate sulla produzione	Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private	Trasferimenti correnti a imprese	Trasferimenti correnti a estero
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri				508.300.179,87			
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	59.656.836,04	2.968.302,08	3.972.829,58				
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	6.088.348,05	234.415,09	400.464,78	14.239.024.641,51			
L'Italia in Europa e nel mondo	108.836.573,07	2.302.353,45	937.651,68	128.887.466,98	923.378,10		414.671.496,36
Difesa e sicurezza del territorio	2.417.026.634,46	28.683.944,94	150.749.160,60	195.520,51			
Giustizia	816.885.326,04	60.238.032,76	52.528.168,67	62.371.071,50	9.249.861,76		
Ordine pubblico e sicurezza	1.089.548.765,18	58.015.504,96	70.669.886,71		12.134.811,63		2.811.273,47
Soccorso civile	221.970.324,04	9.555.417,16	14.624.392,17	13.112.500,00	7.379.653,08		
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	8.156.309,69	3.431.343,96	540.831,32	9.966.513,49		18.941.559,41	
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.314.285,44	101.861,69	87.802,40				
Competitività e sviluppo delle imprese	4.325.170,18	180.032,15	285.791,74		977,29		1.327.820,00
Regolazione dei mercati	985.956,19	87.954,27	65.482,56	44.111,54			590.699,00
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	21.143.516,58	2.535.051,44	1.338.048,47	6.119,36		27.744.055,49	551.684,93
Infrastrutture pubbliche e logistica	13.560.968,41	2.089.487,73	876.698,66				
Comunicazioni	6.403.696,97	286.021,76	426.556,02			37.774,16	3.676.163,72
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	1.127.897,25	72.373,57	75.857,07				
Ricerca e innovazione	3.912.176,39	78.769,93	256.956,83	45.000.000,00	1.500.000,00		408.655,85

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Missione	Redditi da lavoro dipendente	Consumi intermedi	Imposte pagate sulla produzione	Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private	Trasferimenti correnti a imprese	Trasferimenti correnti a estero
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	63.507.371,04	9.316.142,65	4.185.283,16				
Casa e assetto urbanistico	397.227,33		24.298,78			437.373,36	
Tutela della salute	11.417.659,59	3.236.229,47	702.251,32	2.200.508,39	36.023.641,31		15.658.480,40
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	85.100.417,54	1.133.863,61	5.527.354,71	298.982,00	620.723,00	2.295.452,29	
Istruzione scolastica	6.749.375.028,55	257.554.342,22	435.071.847,74	83.465.313,56			
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	61.662.734,61	75.481,06	3.954.929,11	521.555.077,92			
Dritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.161.641,53	1.302.015,61	137.058,19	6.426.500.887,25	73.420.687,76		
Politiche previdenziali	2.793.637.210,43	2.602,58	36.684,19				
Politiche per il lavoro	1.982.900,15	383.317,15	130.364,77	19.199.345,10	7.067,72		
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	3.376.779,60	785.025,98	221.165,14	39.892,50	97.927.694,36		2.262.509,32
Sviluppo e riequilibrio territoriale							
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	382.700.938,80	40.823.702,33	24.987.416,58	62.018.653,67	50.414.401,00		60.212,84
Giovani e sport				7.946.545,00			
Turismo	138.319,52		9.314,11				
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	116.070.530,58	16.129.324,67	4.733.437,62	2.259.193,91	9.145.520,35		9.807.330,14
Fondi da ripartire							
Debito pubblico		176.873.583,50					
TOTALE GENERALE	15.052.471.543,25	678.466.497,77	777.557.984,68	22.132.392.524,06	298.748.417,36	49.456.214,71	451.826.326,03

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione - al 28 febbraio 2019

Missione	Risorse proprie Unione Europea	Interessi passivi e redditi da capitale	Poste correttive e compensative	Ammortamenti	Altre uscite correnti	Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni	Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			37.366,97		4.831,70	52.284,64	18.025.155,40
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio							
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali							
L'Italia in Europa e nel mondo	6.964.763.227,33		1.051,48			67.214,99	1.750.000.000,00
Difesa e sicurezza del territorio					865.180,78	39.426.652,41	
Giustizia			765,00		53.753,93	4.199.807,74	
Ordine pubblico e sicurezza				10.000.000,00	313.026,18	27.586.604,33	32.400,00
Soccorso civile				4.700.000,00	253.412,07	7.758.342,57	59.380.000,00
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					32.845,11	1.074.517,15	818.074,93
Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Competitività e sviluppo delle imprese						314.203,02	
Regolazione dei mercati						2.214,95	
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto					791,34	14.745,29	579.155,63
Infrastrutture pubbliche e logistica							
Comunicazioni					1.517,62	30.047.907,64	24.466.193,74
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo						45.553,82	
Ricerca e innovazione						1.451,22	
						260.014,35	216.556.727,82

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Missione	Risorse proprie Unione Europea	Interessi passivi e redditi da capitale	Poste correttive e compensative	Ammortamenti	Altre uscite correnti	Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni	Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						4.311.732,03	1.789.722,20
Casa e assetto urbanistico							
Tutela della salute						144.694,58	
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici						6.091.497,15	
Istruzione scolastica					74.999.999,84	741.455,10	
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria					163.721,70	5.168,85	
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					48.939,57		
Politiche previdenziali							
Politiche per il lavoro						263.416,43	
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti						860.258,56	
Sviluppo e riequilibrio territoriale							
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica		732.255,76	23.785.180.680,82			15.370.687,43	
Giovani e sport							
Turismo							
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		12.194,08	12.702,78		977.427,15	11.148.436,04	
Fondi da ripartire							
Debito pubblico		5.290.967.512,36					
TOTALE GENERALE	6.964.763.227,33	5.291.751.145,65	23.799.893.383,60	77.715.446,99	149.788.860,29	2.071.647.429,72	

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Missione	Contributi agli investimenti ad imprese	Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private	Contributi agli investimenti a estero	Altri trasferimenti in conto capitale	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Rimborso passivita' finanziarie	TOTALE GENERALE
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri							508.300.179,87
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio							66.587.967,70
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali							14.263.867.508,14
L'Italia in Europa e nel mondo					6.700.000,00		9.378.089.361,96
Difesa e sicurezza del territorio							2.636.948.145,18
Giustizia							1.005.526.787,40
Ordine pubblico e sicurezza							1.271.112.272,46
Soccorso civile	12.851,53			683.695.729,75			1.022.442.622,37
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	249.685,66						43.211.680,72
Energia e diversificazione delle fonti energetiche							1.503.949,53
Competitivita' e sviluppo delle imprese	311.605.618,07						318.039.612,45
Regolazione dei mercati							1.776.418,51
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	120.000.000,00						173.913.168,53
Infrastrutture pubbliche e logistica				9.701,98			71.050.958,16
Comunicazioni							10.877.284,07
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo							1.277.579,11
Ricerca e innovazione			91.821.231,12				359.794.532,29

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Missione	Contributi agli investimenti ad imprese	Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private	Contributi agli investimenti a estero	Altri trasferimenti in conto capitale	Acquisizioni di attivita' finanziarie	Rimborso passivita' finanziarie	TOTALE GENERALE
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			597.573,95				83.707.825,03
Casa e assetto urbanistico		70.000.000,00					70.858.899,47
Tutela della salute							69.383.465,06
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	1.178.661,68						102.246.951,98
Istruzione scolastica							7.601.207.987,01
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria							587.417.113,25
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							6.503.571.229,91
Politiche previdenziali							2.793.676.497,20
Politiche per il lavoro							21.966.411,32
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti							105.473.325,46
Sviluppo e riequilibrio territoriale							
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica							24.362.288.949,23
Giovani e sport							7.946.545,00
Turismo							147.633,63
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche					32.817.000,00		203.113.097,32
Fondi da ripartire							
Debito pubblico					1.300.000.000,00	23.336.518.383,85	30.104.359.479,71
TOTALE GENERALE	433.046.816,94	70.000.000,00	92.418.805,07	683.705.431,73	1.339.517.000,00	23.336.518.383,85	103.751.685.439,03

Tavola K: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per tipologia di titolo di spesa e destinazione

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Categoria economica	Ordini di Pagare			Ordini di Accreditamento	
	Erario	Tesoreria	Esterno	Tesoreria	Spesa Secondaria del Funzionario Delegato
Redditi da lavoro dipendente	97.284.195,56	2.707.136.319,41	93.750.248,13		40.007.114,72
Consumi intermedi	12.477.811,95	457.539.922,69	150.732.360,68	1.500.000,00	42.118.821,45
Imposte pagate sulla produzione	6.653.344,21	881.095,21			
Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	260.757,26	21.647.457.617,57	484.642.410,11		
Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private	264.593,61	42.561.391,49	91.430.988,69		37.843.420,35
Trasferimenti correnti a imprese	6.134.866,62	26.942.000,87	15.941.973,86		
Trasferimenti correnti a estero	16.481,49	251.047.687,17	200.762.157,37		
Risorse proprie unione europea		6.964.763.227,33			
Interessi passivi e redditi da capitale	4.304,33	92.003,86	135.439.495,41		765,00
Poste correttive e compensative	3.600,00	23.012.750.000,00	787.139.783,60		
Ammortamenti					
Altre uscite correnti	266.394,30	75.035.298,85	2.202.385,24		211.368,60
Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni	11.055.681,61	38.903.057,51	91.078.933,26		8.751.187,91
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche	23.336,52	2.062.349.204,46	9.161.025,46		32.400,00
Contributi agli investimenti ad imprese		420.612.906,68	12.433.910,26		
Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private		70.000.000,00			
Contributi agli investimenti a estero			92.418.805,07		
Altri trasferimenti in conto capitale		683.705.431,73			
Acquisizioni di attivita' finanziarie		1.332.817.000,00	6.700.000,00		
Rimborso passivita' finanziarie			192.437.288,02		
TOTALE GENERALE	134.445.367,46	59.794.594.164,83	2.366.271.765,16	1.500.000,00	128.965.078,03

(segue)

segue Tavola K: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per tipologia di titolo di spesa e destinazione

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Ruoli di Spesa fissa				
Categoria economica	Stipendi	Altro	Note di Imputazione	TOTALE GENERALE
Redditi da lavoro dipendente	12.021.014.622,78	93.279.042,65		15.052.471.543,25
Consumi intermedi	14.097.581,00			678.466.497,77
Imposte pagate sulla produzione	770.023.545,26			777.557.984,68
Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	31.739,12			22.132.392.524,06
Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private		126.648.023,22		298.748.417,36
Trasferimenti correnti a imprese		437.373,36		49.456.214,71
Trasferimenti correnti a estero				451.826.326,03
Risorse proprie unione europea				6.964.763.227,33
Interessi passivi e redditi da capitale			5.156.214.577,05	5.291.751.145,65
Poste correttive e compensative				23.799.893.383,60
Ammortamenti				
Altre uscite correnti				77.715.446,99
Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni				149.788.860,29
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche		81.463,28		2.071.647.429,72
Contributi agli investimenti ad imprese				433.046.816,94
Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private				70.000.000,00
Contributi agli investimenti a estero				92.418.805,07
Altri trasferimenti in conto capitale				683.705.431,73
Acquisizioni di attività finanziarie				1.339.517.000,00
Rimborso passività finanziarie			23.144.081.095,83	23.336.518.383,85
TOTALE GENERALE	12.805.167.488,16	220.445.902,51	28.300.295.672,88	103.751.685.439,03

Tavola L: Conti di soggetti esterni alla P.A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
TOTALE GENERALE	200.356.209.070,20	26.114.553.504,58	24.839.801.866,14	201.630.960.708,64
DL 269-03 CAPITALE BPF TRASFER	37.701.309.988,78	0,00	371.123.135,39	37.330.186.853,39
POSTE ITALIANE SPA BANCOPOSTA	1.305.818.894,61	11.906.203.177,42	11.267.545.090,45	1.944.476.981,58
POSTE ITALIANE S.P.A	124.294.337,81	46.961.491,81	100.018.367,62	71.237.462,00
FERROVIE STATO ITALIANE C.ORD.	797.507.026,31	195.575.411,67	715.548.476,49	277.533.961,49
SOC.CART.CREDITI INPS L.402-99	153.544.224,26	6.689.849,18	4.518.750,39	155.715.323,05
S. C. I. P. 2	24.597.531,10	0,00	394.321,87	24.203.209,23
CEE RISORSE PROPRIE	1.484.666.895,85	6.632.197.039,12	6.110.977.000,00	2.005.886.934,97
ENAV SPA	557.623,18	8.670.619,05	8.694.610,75	533.631,48
IST.POLIGRAF.E ZECCA STATO	4.284.355,04	37.527.632,89	8.881.338,86	32.930.649,07
GEST SERV DEP CONTO TERZI	1.311.314.903,75	33.380.756,41	22.941.075,85	1.321.754.584,31
CE - FONDO EUROPEO DI SVILUPPO	53.213.150,88	250.601.800,00	0,00	303.814.950,88
MEF-ART. 81 D.LGS 174-16	3.372.753,00	0,00	0,00	3.372.753,00
CASSA DP SPA GESTIONE SEPARATA	156.482.378.919,48	6.956.349.057,07	6.186.758.534,29	157.251.969.442,26
COMM STRAORD ILVA DL 1-2015	825.707.415,64	0,00	8.604.910,73	817.102.504,91
COMM.NA.Z.SOCIETA' E BORSA	27.312.081,49	14.665.159,90	24.579.360,65	17.397.880,74
COMMISSIONE DI VIGILANZA SUI FONDI PENSIONI	18.490.508,22	5.284,00	1.584.357,53	16.911.434,69
ISTITUTO PER LA VIGILANZA SULLE ASSICURAZIONI	37.838.460,80	25.726.226,06	7.632.535,27	55.932.151,59

Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
TOTALE GENERALE	170.229.990.818,81	74.593.099.890,38	88.322.864.117,35	156.500.226.591,84
Organi costituzionali e di rilievo costituzionale	484.670.377,45	116.430.490,06	102.505.443,06	498.595.424,45
CORTE DEI CONTI	226.902.264,08	63.160.055,61	52.123.488,02	237.938.831,67
C.N.E.L.	8.272.077,49	3.581,70	1.286.133,52	6.989.525,67
CONSIGLIO DI STATO E T.A.R.	249.496.035,88	53.266.852,75	49.095.821,52	253.667.067,11
PCM e Ministeri	76.804.081.093,43	1.674.811.428,14	3.561.965.346,84	74.916.927.174,73
DIP.TES-MOV.FONDI CON L'ESTERO	48.689.424,11	0,00	0,00	48.689.424,11
MINTES DIP.TES.DL 143-98 ART.7	109.415.073,23	0,00	43.000.000,00	66.415.073,23
EDILIZIA PERSONALE PS L.52-76	21.450.300,64	0,00	21.450.300,64	0,00
FONDO ROTAZIONE LEGGE 179-92	221.626.571,11	0,00	0,00	221.626.571,11
MIN.TESORO - PENSIONI DI STATO	19.537.467,54	0,00	0,00	19.537.467,54
METANO CONT.CAP.L.266-97 ART.9	32.984.288,56	0,00	32.984.288,56	0,00
METANO CON.INTER.L.526-82 A.28	3.250.743,75	0,00	3.250.743,75	0,00
L.608-96 ART.9 C.7 SVIL.ITALIA	5.440.950,63	0,00	5.440.950,63	0,00
EDIL.SOVVENZ.PROGR.CENTRALI	404.845.951,71	0,00	0,00	404.845.951,71
EDILIZIA AGEVOL.PROGR.CENTRALI	1.095.425.765,40	3.083,36	5.188.185,00	1.090.240.663,76
F.PROGETTAZIONE PREL.L.144-99	16.754.347,75	0,00	16.754.347,75	0,00
DL 269-03 EROG.MUTUI TRASFER	544.673.233,99	0,00	4.319.428,00	540.353.805,99
DL 269-03 INTERESSI BPF TRASF	7.668.558.416,85	0,00	2.000.294.408,31	5.668.264.008,54
DL 269-03 INCASSI E PAGAMENTI	41.143.582.498,96	51.021.779,93	470.738.138,19	40.723.866.140,70
D.G.T.-CREDITI CEDUTI DA INPS	726.923.302,75	0,00	51.590,43	726.871.712,32
DIP.TO RAG.GEN.STATO - IGEP	6.267.419,06	8.759.386,14	9.908.036,86	5.118.768,34
A.G.SVILUPPO MEZZOGIORNO	123.044.381,94	140,80	0,00	123.044.522,74
MIN.TESORO-FRONTALIERI	0,38	0,00	0,00	0,38
MINISTERO AFFARI ESTERI	66.212.595,45	8.689.642,26	118.594,20	74.783.643,51
ISMEA-CON.TTI FILIERA L.80-05	3.306.986,13	0,00	0,00	3.306.986,13

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
CASSA PREV MOTORIZZ CIVILE	22.554,64	0,00	0,00	22.554,64
FONDO INCREMENTO EDILIZIO	31.063.375,61	1.522,02	0,00	31.064.897,63
BANCA POPOLARE DI NOVARA SCRL	17.437,20	0,00	0,00	17.437,20
CONSAP F. CENTR.GARANZ	88.525.168,26	90,43	0,00	88.525.258,69
CONSAP FONDO GARANZIA ARTIG.	90.034.133,40	0,00	115.682,42	89.918.450,98
CONSAP C.STA L1142-67 L35-95A2	132.788.431,45	0,00	132.788.431,45	0,00
DIP.TESORO ART.2 L.341-95	157.234.501,38	0,00	0,00	157.234.501,38
MEDCEN L.662-96 GARANZIA PIM	5.299.045.938,19	300.148.001,25	126.499.355,27	5.472.694.584,17
SOGESID - FIN.ISTITT	23.479.737,05	0,00	23.479.737,05	0,00
SIMEST D.LGS.143-98 F.ESTERO	2.570.978.734,78	295.000.000,00	5.000.000,00	2.860.978.734,78
CONSAP EX L.295-73 S. INTERNO	69.195.760,91	0,00	69.195.760,91	0,00
AG NAZ A.I.S.I. SPA	29.981.420,92	10.750.316,57	6.419.700,84	34.312.036,65
SIMEST FONDO EX L. 394-81	404.050.301,75	2.000.000,00	14.000.000,00	392.050.301,75
SIMEST FONDI VENTURE CAPITAL	85.535.026,17	0,00	0,00	85.535.026,17
AG NAZ A.I.S.I. SPA F.R 289-03	167.875.730,34	0,00	0,00	167.875.730,34
FINEST SPA	5.454.100,76	0,00	0,00	5.454.100,76
MAP FONDO SALVATAGGIO IMPRESE	11.185.137,97	0,00	469.542,40	10.715.595,57
ISMEA D 06 SUB AGR D LVO185-00	2.770.830,23	0,00	0,00	2.770.830,23
FONDO REGIONALE PROTEZ.CIVILE	9.351.877,21	0,00	0,00	9.351.877,21
SCUOLA NAZION.AMMINISTRAZIONE	23.050.505,63	3.553.865,75	1.863.536,59	24.740.834,79
PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI	3.753.044.301,07	777.741.454,93	394.597.034,60	4.136.188.721,40
FERROTRAMVIARIE SPA	8.455.862,73	0,00	0,00	8.455.862,73
MIUR ALLOGGI STUDENTI L.338-00	75.793.865,21	32.141,76	1.895.647,42	73.930.359,55
CASSA DD PP F. ROTAT. L. 49-87	2.803.754.095,94	10.359.386,39	11.303.240,40	2.802.810.241,93
FONDO SVIL MECC AGRIC L.910-66	302.841,29	0,00	0,00	302.841,29
MEDCEN CAPIT RISCHIO PMI L.388	32.251.980,95	0,00	0,00	32.251.980,95
ARTIGIANCASSA F. GAR. PC STUD	2.277.470,81	0,00	0,00	2.277.470,81

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
M.A.F-FONDO SOLIDARIETA NAZ.	916.593,46	0,00	16.534,19	900.059,27
DIP.TESORO ORGANISMI INTERNAZ	56.935.875,27	0,00	549.829,00	56.386.046,27
AG NAZ A.I.S.I. INIZ DIP GIOVE	2.105.722,16	0,00	0,00	2.105.722,16
CONSAP SPA ART. 4 DL 185-08	2.920.233,85	0,00	5.305,56	2.914.928,29
M.RO AMB ART.1 C.1115 L.296-06	590.226.066,90	8.876,39	447.449,97	589.787.493,32
CONSAP SPA FONDO MUTUI L244-07	29.173.881,22	0,00	500.705,54	28.673.175,68
MIT PIANO ED ABIT DPCM 16-7-09	107.843.732,00	0,00	0,00	107.843.732,00
CONSAP FONDO GARANZ PRIMA CASA	547.593.663,69	70.000.000,00	273.021,07	617.320.642,62
CONSAP FONDO GIOVA DM 19-11-10	17.135.418,36	0,00	91.237,48	17.044.180,88
CONSAP F. MECENATI-DM12-11-10	849.520,23	0,00	10.620,81	838.899,42
FONDO LIQUID.DEB. ENTI LOCALI	31.024.487,00	86.190.702,83	5.063.892,02	112.151.297,81
CONSAP-FONDO GAR DEBITI P.A.	82.931.436,78	0,00	40.870,00	82.890.566,78
MEF RIMB FOND LIR SINF L112-13	1.861.738,83	232.587,01	0,00	2.094.325,84
MEF RIS FONDO SVIL E COESIONE	989.867.859,59	990.109,24	139.710.169,62	851.147.799,21
CONSAP FON SACE DPCM 19-11-14	1.449.761.571,85	7.751.801,77	136.890,00	1.457.376.483,62
CONSAP F CART SOF DM 03-08-16	129.334.885,20	0,00	226.755,20	129.108.130,00
DT ONERI FONDO C.343 L.266-05	2.506.858,95	5.564.455,22	5.953.090,75	2.118.223,42
AG AISI D.LGS 185-00 L.232-16	49.976.456,75	0,00	0,00	49.976.456,75
MEF DT FONDO DL 237-16	4.114.479.479,00	0,00	0,00	4.114.479.479,00
CONSAP SPA ART 1 C.348 L232-16	0,00	35.240.089,00	0,00	35.240.089,00
INVITALIA ART.1 C.17 DL 91-17	8.938.000,00	0,00	3.000.000,00	5.938.000,00
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO	103.194,83	0,00	0,00	103.194,83
ATT.CONTRATTI D'AREA L.662-96	116.358.177,02	113.075,03	255.972,78	116.215.279,27
PATTI TERRITORIALI L.662-96	331.725.398,70	658.920,06	4.556.321,18	327.827.997,58
Enti di regolazione dell'attività economica	1.096.838.561,79	418.883.660,17	1.413.933.320,04	101.788.901,92
AGEA - INTERVENTI NAZIONALI	96.837.730,98	18.883.660,17	13.933.320,04	101.788.071,11

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
CSEA-CASSA SERV.ENERG.AMBIENT.	1.000.000.800,39	0,00	1.000.000.000,00	800,39
GSE ART 11 COM 11 DL N. 8 - 17	30,42	400.000.000,00	400.000.000,00	30,42
Enti produttori di servizi economici	208.513.651,54	106.831.347,74	188.038.833,91	127.306.165,37
A.N.A.S. S.P.A	95.127.873,07	106.033.480,77	155.951.095,59	45.210.258,25
ENTE NAZIONALE RISI	19.297.685,02	330.863,35	488.431,48	19.140.116,89
ANAS EX FONDO CENTR GARANZIA	31.215.483,56	0,00	0,00	31.215.483,56
ICE AGENZ PROM EST INTER IM IT	62.872.609,89	467.003,62	31.599.306,84	31.740.306,67
Autorità amministrative indipendenti	2.765,24	0,00	0,00	2.765,24
AUTORITA' ENERGIA ELETTR.-GAS	2.765,24	0,00	0,00	2.765,24
Gestione risorse comunitarie	29.992.026.389,64	11.791.830.048,43	10.884.082.726,30	30.899.773.711,77
AGEA-AIUTI E AMMASSI COMUNIT	550.708.263,47	200.771.137,64	245.526.095,46	505.953.305,65
ANPAL L.236-93 FIN.NAZIONALI	395.883.899,27	124.513,96	3.288.762,92	392.719.650,31
ANPAL L.236-93 FIN.COMUNITARI	365.319.155,60	0,00	0,00	365.319.155,60
MIN TESORO DPR 532-1973	0,00	5.250.000.000,00	4.980.682.903,70	269.317.096,30
MIN.ECONOMIA FINANZE FEAGA	653.004.075,12	2.523.519.543,80	1.583.004.318,97	1.593.519.299,95
MINTES-F.ROT.POLIT.CEE FIN.NAZ	15.676.120.455,68	1.789.952.760,67	1.582.233.210,26	15.883.840.006,09
MINTES-F.ROT.FINANZIAM. CEE	1.679.434.282,88	2.027.462.092,36	2.420.296.993,35	1.286.599.381,89
MEF INTER COMPLEM PROG COMUNIT	10.671.556.257,62	0,00	69.050.441,64	10.602.505.815,98
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	118.125.458,05	9.571.332,04	9.680.215,09	118.016.575,00
FONDO EDIFICI DI CULTO	22.811.009,42	1.351.731,45	1.958.858,07	22.203.882,80
CONI	95.134.148,63	7.979.600,59	7.421.357,02	95.692.392,20
AGENZIA NAZ GIOVANI L 662-96	180.300,00	240.000,00	300.000,00	120.300,00
Enti e istituzioni di ricerca	556.616.723,80	1.683.015,92	34.409.078,08	523.890.661,64
ISTITUTO ITALIANO TECNOLOGIA	87.539.994,32	0,00	0,00	87.539.994,32
ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'	52.633.061,52	1.683.015,92	18.399.232,40	35.916.845,04

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
IST ITAL TECNO ART 18 DL 78-09	416.443.667,96	0,00	16.009.845,68	400.433.822,28
Altro	8.445.591.812,84	26.975.907.597,57	21.753.368.774,93	13.668.130.635,48
CONTR.FESR AI COMUNI L.784-80	84.018.250,28	0,00	0,00	84.018.250,28
DL 269-03 G.C-C E ASS.POSTALI	5.929.577.537,93	12.208.552.442,07	11.479.692.857,12	6.658.437.122,88
S. C. I. P. 1	1.550.587,16	0,00	0,00	1.550.587,16
DIPARTES CANONI LOCAZ.L.326-03	79.367.720,54	2.076.843,61	81.289.707,54	154.856,61
ALIENAZ VEICOLI SEQUES L326-03	10.096.467,54	384.614,47	281.686,19	10.199.395,82
CONSAP FONDO CONTRIBUTI ARTIG.	44.059.435,86	0,00	53.405,00	44.006.030,86
CONS.SVIL.IND. - POTENZA	750,00	0,00	0,00	750,00
CONSORZIO ASI AVELLINO	142,86	132,00	0,00	274,86
ACQUEDOTTO PUGLIESE S.P.A	318.335,99	1.750,52	4.483,61	315.602,90
ALUMIX SPA IN L.C.A	104.575.475,78	0,00	0,00	104.575.475,78
EFIMPIANTI SPA IN L.C.A	73.958.791,89	0,00	0,00	73.958.791,89
EFIM IN LIQUIDAZIONE DL 487-92	32.523.281,08	0,00	0,00	32.523.281,08
FUNIVIE SPA	1.113.674,07	0,00	0,00	1.113.674,07
AGENZIA INDUSTRIE DIFESA	17.846.381,14	6.024.432,33	11.400.402,87	12.470.410,60
MEF DIPTES FONDO ART81 L133-08	113.259.670,19	6.000,00	40.000.000,00	73.265.670,19
MEF DT FONDO L133-08 DI 3-2-14	1.727.706.351,35	8.666.291,86	240.000.000,00	1.496.372.643,21
CONSAP FONDO C.825 L.208-15	225.601.298,25	19.421,92	452.903,12	225.167.817,05
POSTE ITALIANE SERV BANCOPOSTA	17.660,69	14.750.175.668,79	9.900.193.329,48	4.850.000.000,00
LIGESTRA S.R.L	0,24	0,00	0,00	0,24
Enti nazionali di previdenza e assistenza sociale	41.889.977.774,69	28.341.504.753,87	39.093.491.725,18	31.137.990.803,38
INPS - EX INPDAP GEST B INADEL	54.505.368,53	361.471.733,11	405.000.000,00	10.977.101,64

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
INPS - EX INPDAP GEST C ENPDEP	1.297.687,80	1.547.197,18	0,00	2.844.884,98
INPS - EX INPDAP G. A OP PREVI	584.567.478,57	696.372.398,81	934.566.000,00	346.373.877,38
LIQUID.GEST.BUONUSCITA IPOST	764.886,07	2.400.574,23	13.450,05	3.152.010,25
INPS-ART.24-L.21.12.1978,N.843	8.376.010.708,32	20.086.691.050,17	27.825.731.804,48	636.969.954,01
INPS - EX INPDAP G. PREST CRED	37.613.989,66	72.968.318,36	57.000.000,00	53.582.308,02
INAIL ART 24 L.843-1978	14.121.933.856,99	143.433.600,46	1.372.666.470,65	12.892.700.986,80
INAIL-INCASSI CONTR.UNIFICATI	15.055.630.700,70	190.639.731,43	0,00	15.246.270.432,13
INPS - EX INPDAP PENS CONTR ST	3.153.770.129,35	3.783.426.503,16	5.172.771.000,00	1.764.425.632,51
INPS - EX INPDAP PENS L.335-95	1.710.128,44	3.473,06	0,00	1.713.601,50
INPS - EX INPDAP GEST D CPDEL	439.744.376,27	2.304.343.717,03	2.607.743.000,00	136.345.093,30
INPS - EX INPDAP GEST D CPS	51.022.639,18	651.839.825,70	694.000.000,00	8.862.464,88
INPS - EX INPDAP GEST D CPI	6.010.050,70	40.388.502,22	24.000.000,00	22.398.552,92
INPS - EX INPDAP GEST D CPUG	5.395.774,11	5.978.128,95	0,00	11.373.903,06
Amministrazioni locali	10.633.546.210,34	5.155.646.216,44	11.281.388.653,92	4.507.803.772,86
EDIL.SOVV.FONDO GLOBALE REG	912.959.207,46	5.164.570,53	11.562.273,32	906.561.504,67
R. LAZIO IRAP ALTRI SOGGETTI	739.709.819,96	26.615.313,68	754.130.514,96	12.194.618,68
R. ABRUZZO IRAP ALTRI SOGGETTI	94.448.901,93	4.563.159,66	97.313.677,00	1.698.384,59
R.CALABRIA IRAP ALTRI SOGGETTI	50.321.983,32	2.799.328,79	51.630.110,51	1.491.201,60
R.TOSCANA IRAP ALTRI SOGGETTI	433.614.889,58	12.495.590,90	439.330.123,07	6.780.357,41
R.MOLISE IRAP ALTRI SOGGETTI	11.540.506,11	432.110,10	11.743.567,90	229.048,31
R.PUGLIA IRAP ALTRI SOGGETTI	180.108.922,43	6.205.794,64	183.361.970,64	2.952.746,43
R. MARCHE IRAP ALTRI SOGGETTI	149.632.517,87	3.607.566,02	151.084.788,11	2.155.295,78
R. UMBRIA IRAP ALTRI SOGGETTI	60.296.680,89	1.951.375,52	61.222.136,68	1.025.919,73
R. LIGURIA IRAP ALTRI SOGGETTI	149.593.195,17	5.782.465,76	153.015.783,84	2.359.877,09
R.SARDEGNA IRAP ALTRI SOGGETTI	57.566.050,45	4.362.376,76	60.426.205,36	1.502.221,85

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
R.PIEMONTE IRAP ALTRI SOGGETTI	446.163.172,77	12.673.601,23	453.505.557,28	5.331.216,72
R.CAMPANIA IRAP ALTRI SOGGETTI	286.852.545,80	11.154.262,80	292.173.425,71	5.833.382,89
R.BASILICATA IRAP ALTRI SOGG	27.846.524,14	1.800.784,30	29.074.993,39	572.315,05
R.EMILIA ROM IRAP ALTRI SOGG	610.372.296,78	12.754.017,67	616.068.859,15	7.057.455,30
R.FRIULI V.G IRAP ALTRI SOGG	131.527.919,50	5.913.578,57	134.783.100,27	2.658.397,80
P.A. TRENTO IRAP ALTRI SOGG	38.112.730,93	1.149.479,37	38.728.730,15	533.480,15
P.A. BOLZANO IRAP ALTRI SOGG	67.901.721,13	2.439.247,86	69.537.562,54	803.406,45
R. VENETO IRAP ALTRI SOGGETTI	669.618.501,17	18.685.841,88	679.125.510,88	9.178.832,17
R. LOMBARDIA IRAP ALTRI SOGG	1.844.324.585,84	67.130.969,40	1.891.864.062,17	19.591.493,07
R. V.DAOSTA IRAP ALTRI SOGG	12.871.913,17	744.980,58	13.291.617,26	325.276,49
R. SICILIA IRAP ALTRI SOGGETTI	145.750.643,56	12.930.053,57	152.061.233,19	6.619.463,94
IRAP ERARIO D. L.VO 446-97	288.293.629,21	0,00	0,00	288.293.629,21
R. LAZIO - RIS. CEE - COF. NAZ	11.958.511,23	79.663.264,50	91.603.174,24	18.601,49
R.ABRUZZO - RIS. CEE - COF.NAZ.	7.117.050,85	7.321.867,97	10.000.000,00	4.438.918,82
R.CALABRIA -RIS.CEE - COF.NAZ.	298.670.691,87	21.002.335,84	0,00	319.673.027,71
R.TOSCANA - RIS. CEE -COF.NAZ.	36.437.543,51	84.245.479,75	113.989.773,05	6.693.250,21
R.MOLISE - RIS. CEE - COF.NAZ.	3.529.965,76	16.745.932,82	5.000.000,00	15.275.898,58
R. PUGLIA - RIS. CEE -COF.NAZ.	16.462.027,91	475.935.854,34	0,00	492.397.882,25
R.MARCHE -RIS. CEE - COF. NAZ.	157.674.879,25	26.547.390,22	0,00	184.222.269,47
R.UMBRIA - RIS. CEE - COF.NAZ.	77.258.133,85	45.935.705,35	0,00	123.193.839,20
R.LIGURIA - RIS CEE - COF.NAZ.	71.421.266,37	26.415.061,78	0,00	97.836.328,15
R.A.SARDEGNA -RIS.CEE-COF.NAZ.	55.938.036,34	85.587.848,11	0,00	141.525.884,45
R.PIEMONTE -RIS.CEE -COF.NAZ.	0,00	123.645.075,32	120.110.891,29	3.534.184,03
R.CAMPANIA -RIS.CEE -COF.NAZ.	7.573.995,84	37.344.953,02	0,00	44.918.948,86
R.BASILICATA -RIS.CEE-COF.NAZ.	10.872.864,41	116.365.612,83	0,00	127.238.477,24
R.EMILIA - RIS.CEE - COF.NAZ.	59.707.978,99	19.314.837,42	0,00	79.022.816,41

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
R.A. FRIULI V.G. -RIS.CEE-COF.NAZ.	7.464.840,11	28.635.402,89	15.873.831,96	20.226.411,04
P.A. TRENTO -RIS.CEE-COF.NAZ.	0,00	18.981.460,65	18.981.460,65	0,00
P.A. BOLZANO -RIS.CEE-COF.NAZ.	4.154.717,33	30.283.145,48	23.928.878,25	10.508.984,56
R. VENETO - RIS.CEE - COF.NAZ.	85.775,97	45.816.830,83	0,00	45.902.606,80
R.LOMBARDIA -RIS.CEE -COF.NAZ.	0,00	49.160.349,44	46.167.929,99	2.992.419,45
R.A.V.D'AOSTA-RIS.CEE-COF.NAZ.	111.599,21	6.755.772,55	0,00	6.867.371,76
R.A.SICILIA - RIS.CEE-COF.NAZ.	0,00	640.000.964,90	636.004.123,82	3.996.841,08
R. LAZIO ADD.IRPEF	133.776.582,51	128.241.540,06	150.072.819,92	111.945.302,65
R. ABRUZZO ADD.IRPEF	29.332.772,31	19.636.387,06	32.714.200,09	16.254.959,28
R. CALABRIA ADD.IRPEF	19.991.521,64	19.115.140,73	23.097.951,99	16.008.710,38
R. TOSCANA ADD.IRPEF	107.238.144,06	57.854.809,78	117.376.537,31	47.716.416,53
R. MOLISE ADD.IRPEF	4.108.028,93	4.207.805,53	4.779.018,06	3.536.816,40
R. PUGLIA ADD.IRPEF	38.250.425,92	42.517.352,81	45.603.427,11	35.164.351,62
R. MARCHE ADD.IRPEF	20.470.853,25	18.864.723,80	23.669.157,90	15.666.419,15
R. UMBRIA ADD.IRPEF	11.846.394,60	11.345.381,00	13.854.536,58	9.337.239,02
R. LIGURIA ADD.IRPEF	46.346.077,19	29.734.842,39	52.402.007,65	23.678.911,93
R. SARDEGNA ADD.IRPEF	15.237.892,88	15.747.563,43	17.768.294,51	13.217.161,80
R. PIEMONTE ADD.IRPEF	95.803.135,63	106.592.791,92	115.451.614,06	86.944.313,49
R. CAMPANIA ADD.IRPEF	81.768.601,92	73.779.767,82	96.176.471,54	59.371.898,20
R. BASILICATA ADD.IRPEF	6.650.430,36	5.976.930,73	7.690.352,19	4.937.008,90
R. EMILIA ROM. ADD.IRPEF	85.360.411,26	84.336.711,51	100.886.097,71	68.811.025,06
R. FRIULI V.G. ADD.IRPEF	16.794.423,10	16.136.043,92	19.590.709,21	13.339.757,81
P. A. TRENTO ADD.IRPEF	4.554.667,41	5.796.497,81	5.765.200,60	4.585.964,62
P. A. BOLZANO ADD.IRPEF	1.302.173,82	1.935.039,32	2.001.099,48	1.236.113,66
R. VENETO ADD.IRPEF	65.466.412,96	65.110.452,04	79.075.949,48	51.500.915,52
R. LOMBARDIA ADD.IRPEF	352.705.314,53	200.960.409,22	395.079.406,68	158.586.317,07
R. VALLE D'AOSTA ADD.IRPEF	1.763.268,05	1.904.459,39	2.180.016,90	1.487.710,54

(segue)

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
R. SICILIA ADD.IRPEF	52.673.847,81	47.520.166,93	62.953.559,25	37.240.455,49
R. LAZIO IRAP AMM.PUBBL	127.895.121,08	295.869.607,07	319.430.607,01	104.334.121,14
R. ABRUZZO IRAP AMM.PUBBL	38.137.874,15	40.705.268,09	63.429.552,47	15.413.589,77
R. CALABRIA IRAP AMM.PUBBL	31.151.948,07	55.562.959,47	75.872.254,55	10.842.652,99
R. TOSCANA IRAP AMM.PUBBL	98.462.634,57	132.176.809,74	182.167.360,53	48.472.083,78
R. MOLISE IRAP AMM.PUBBL	4.972.479,37	12.219.312,62	12.839.523,48	4.352.268,51
R. PUGLIA IRAP AMM.PUBBL	84.539.470,54	134.014.104,24	169.395.913,43	49.157.661,35
R. MARCHE IRAP AMM.PUBBL	24.979.358,10	49.639.959,00	55.720.177,78	18.899.139,32
R. UMBRIA IRAP AMM.PUBBL	23.555.886,51	31.521.434,21	43.467.520,58	11.609.800,14
R. LIGURIA IRAP AMM.PUBBL	43.359.283,55	57.708.106,73	80.524.561,37	20.542.828,91
R. SARDEGNA IRAP AMM.PUBBL	33.442.075,67	69.012.201,97	75.274.917,95	27.179.359,69
R. PIEMONTE IRAP AMM.PUBBL	56.096.900,10	136.039.785,86	142.308.019,88	49.828.666,08
R. CAMPANIA IRAP AMM.PUBBL	146.145.710,17	187.903.722,21	266.545.916,75	67.503.515,63
R. BASILICATA IRAP AMM.PUBBL	18.109.049,89	17.034.908,80	31.043.490,60	4.100.468,09
R. EMILIA R. IRAP AMM.PUBBL	57.997.306,38	142.032.660,11	145.209.236,86	54.820.729,63
R. FRIULI V.G. IRAP AMM.PUBBL	22.891.822,31	50.481.912,44	52.889.679,61	20.484.055,14
P. A. TRENTO IRAP AMM.PUBBL	9.229.823,82	23.500.040,65	18.788.907,76	13.940.956,71
P. A. BOLZANO IRAP AMM.PUBBL	10.129.989,49	34.142.974,42	30.328.550,81	13.944.413,10
R. VENETO IRAP AMM.PUBBL	83.456.898,51	133.656.209,81	166.307.632,22	50.805.476,10
R. LOMBARDIA IRAP AMM.PUBBL	204.599.011,20	190.402.385,05	349.902.034,59	45.099.361,66
R.VALLE D'AOSTA IRAP AMM.PUBBL	3.138.962,51	7.333.251,59	7.838.073,61	2.634.140,49
R. SICILIA IRAP AMM.PUBBL	79.535.837,03	190.296.917,56	197.220.427,23	72.612.327,36
ARTIGIANCASSA FONDI REGIONALI	4.361.165,74	0,00	0,00	4.361.165,74
REG CAMPANIA ART2 C48 L.244-07	105,45	0,00	0,00	105,45
REGIONE LAZIO ART2 C48 L244-07	9.233,84	0,00	0,00	9.233,84
REG ABRUZZO-PROG IPA ADRIATICO	38.144,18	15.252,00	0,00	53.396,18

Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
TOTALE GENERALE	55.558.497.035,63	152.821.686.218,85	140.128.304.119,76	68.251.879.134,72
Organi costituzionali e di rilievo costituzionale	1.249.624,09	325.047,00	832.420,41	742.250,68
P.C.GIUST.AMM.REG.SICILIA	1.249.624,09	325.047,00	832.420,41	742.250,68
PCM e Ministeri	20.403.800.028,91	3.842.279.318,94	5.875.768.177,26	18.370.311.170,59
PREFETTURE	877.397.836,91	2.600.893,70	295.409.287,85	584.589.442,76
COMILITER-DIREZIONI A MINISTR.	212.016.825,45	11.020.030,71	170.148.731,80	52.888.124,36
MIN.FINANZE - UFFICI ENTRATE	99.242,21	0,00	0,00	99.242,21
VERSAMENTI IN TESORERIA - BONIFICI DI DUBBIA IMPUTAZIONE	416.955.910,64	32.164.532,22	447.195.083,82	1.925.359,04
CONCESSIONARI - COMPENSAZIONI ART. 31, C. 1, DL. 78-2010	562.559.762,97	24.670.102,72	19.552.702,75	567.677.162,94
A.G. DOGANE PAG. O DEP. DIRITTI DOGANALI L. 244-07	899.048.742,16	2.186.942.933,94	2.925.894.820,74	160.096.855,36
ENTR.REG.SIC.E RIMB.C.FISCALE	674.374,93	3.371,53	26.260,19	651.486,27
FONDI RILANCIO ECONOMIA	3.168.490.156,95	1.338.195.550,56	1.050.000.000,00	3.456.685.707,51
REGOLAMENTO UE LEGGE 28-12-2015, N. 208	2.500.000.000,00	0,00	0,00	2.500.000.000,00
DIP.TESORO-ART.27 CO.11 L.62-05	8.310.613,13	0,00	0,00	8.310.613,13
DIP.POL.FISC.ART.27 C.7 L62-05	32.586.606,37	0,00	0,00	32.586.606,37
COMM.STRAORD. GOV. PAGAMENTO DEBITI PREGR. REGIONE PIEMONTE	0,00	64.977.395,34	64.977.395,34	0,00
P.G.REGIONE VAL D'AOSTA	725.730,62	9.598,14	482.410,96	252.917,80
COMM.GOV.REGIONE TRENTINO-A.A.	30.747.101,13	2.448,00	1.215.012,11	29.534.537,02
LEGGE N. 61 - 30.03.98	162.899.929,88	28.293,01	1.918.380,80	161.009.842,09
DIPARTIMENTO DELLA GIOVENTU E DEL SERVIZIO CIVILE NAZIONALE	175.167.652,38	265,00	20.783.958,97	154.383.958,41
COM. DEL. NUOVE PROVINCE	41.451.406,65	0,00	1.941.650,38	39.509.756,27
INPS FONDO GARANZIA APE LEGGE N. 232-2016	73.102.718,48	351.224,20	0,00	73.453.942,68
PROV.V.OO.PP. TERREMOTI	151.882,27	0,00	0,00	151.882,27
P.G.R.CAMP.COMM.STR.GOV.887-84	393.459,57	0,00	0,00	393.459,57
COMM.STR.CONTENZ.D.L.131-97	15.837.954,39	0,00	28.175,74	15.809.778,65
COMUNE MATERA L. 771-86	1.275.032,21	0,00	0,00	1.275.032,21

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
PR.REG.MARCHE ORD.FPC.2668-97	66.274.459,92	0,00	460.772,09	65.813.687,83
5 PER MILLE PAGAMENTI N.B.F.	5.097.948,22	0,00	0,00	5.097.948,22
CAPITANERIE PORTO-LEGGE 133-89	1.076,65	0,29	1.076,94	0,00
CONTRIBUTI INVESTIMENTI BENI STRUMENTALI DL N. 91-14	260.664.634,49	25.424,03	15.181.085,51	245.508.973,01
DIP TESORO ART. 8 DL 201-11	1.100.000.000,00	0,00	0,00	1.100.000.000,00
FONDO AGEVOLAZIONI RICERCA-FAR	723.619.815,95	8.116.525,06	21.557.142,77	710.179.198,24
RAGIONERIE TERRITORIALI ORDINATIVI NON ANDATI A BUON FINE	7.514.727,35	2.966.619,18	4.930.376,30	5.550.970,23
PRES.MAG.ACQUE VE-L.206-95	112.180.209,66	35.368,32	3.601.240,32	108.614.337,66
FONDO DI ROTAZIONE ANTICIPAZIONI ENTI LOCALI	718.493.729,65	5.794.320,20	0,00	724.288.049,85
UNITA GRANDE POMPEI ART. 6 DPCM 12-2-2014	614.653,76	0,00	614.653,76	0,00
SINDACI PA E CT STRAORD.ESIGEN	0,00	0,16	0,00	0,16
PROGETTI INFORMAZIONE AMMINISTRAZIONI	764.663,74	0,00	0,00	764.663,74
RICEVITORIE PRINCIPALI DOGANE	48.159.408,52	17.963.627,63	14.663.408,10	51.459.628,05
SOVR.BENI CULT.L.67-88	440.520,29	0,00	440.520,29	0,00
MIN.BENI CULT.L.135-97-203-97	566.994.624,18	10,00	529.634.938,61	37.359.695,57
PROGRAMMI ARCUS SPA	1.454.382,79	331.249,23	275.369,83	1.510.262,19
FONDO BB.CC.D.LVO N. 28-2004	123.733.916,42	0,00	6.707.242,70	117.026.673,72
OPCM - FONDO PROTEZIONE CIVILE	2.275.546.897,84	95.011.103,66	168.424.933,76	2.202.133.067,74
OPCM - TRASFERIMENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	2.276.492.605,82	5.705.553,28	54.779.737,38	2.227.418.421,72
OPCM PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI	14.959.021,51	0,13	0,00	14.959.021,64
INVESTIMENTI DIRETTI	3.468.307,64	0,00	11.100,08	3.457.207,56
O.P.C.M. GRANDI EVENTI	2.144.917,26	72.485,82	232.476,26	1.984.926,82
MEF CONTI DORMIENTI ART. 7-QUINQUES D.L. N. 5-2009	1.662.945.780,89	0,00	5.564.455,22	1.657.381.325,67
DIPARTIMENTO FINANZE ART. 13-BIS, COMMA 8, DL 78-2009	1.229.301.348,17	0,00	0,00	1.229.301.348,17
AG.DOG.MONOP.GEST.GIOCHI ART.1 C.476 L.228-12	5.539.438,89	45.290.392,88	31.613.775,89	19.216.055,88
PENSIONE VECCHIAIA ANTICIPATA GIORNALISTI DL 90-14 L. 232-16	17.500.000,00	0,00	17.500.000,00	0,00
Enti di regolazione dell'attività economica	20.321.575,62	85.861,76	8.672.829,45	11.734.607,93
AGENZIA ITALIANA DEL FARMACO	20.321.575,62	85.861,76	8.672.829,45	11.734.607,93

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio – al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
Gestione risorse comunitarie	5.850.460.957,33	1.634.453.839,13	610.090.770,11	6.874.824.026,35
MAE DGUE RIMBORSI COMMISS UE	290.006,44	171.154,23	237.725,40	223.435,27
INTERNO COMMISSIONE NAZ. DIRITTO ASILO RIMBORSI COMMISS UE	3.832,00	29.500,30	11.203,20	22.129,10
AMMINISTRAZIONI CENTRALI PROGRAMMI UE E COMPLEMENTARI	1.608.384.107,54	1.448.305.912,05	287.180.043,29	2.769.509.976,30
FONDO EUROPEO INVESTIMENTI PROGRAMMA INIZIATIVA PMI	162.560.436,35	0,00	0,00	162.560.436,35
L.46-82 INNOVAZ. TECNOLOGICA	2.312.204.287,48	824.444,09	12.427.801,66	2.300.600.929,91
INTERVENTI AREE DEPRESSE	1.767.018.287,52	185.122.828,46	310.233.996,56	1.641.907.119,42
Incassi fiscali e contributivi	8.798.646.391,63	116.728.437.474,99	101.100.156.213,80	24.426.927.652,82
INTROITI FISCALI E CONTRIBUT	8.757.619.921,91	116.702.446.334,02	101.050.709.145,60	24.409.357.110,33
A GENZIA DELLE ENTRATE-DIR.CENTRO OPERATIVO-IVA NON RESIDENTI	40.896.306,37	25.158.620,87	48.617.654,18	17.437.273,06
A GENZIA ENTRATE REGIMI SPECIALI IVA MOSS	130.163,35	832.520,10	829.414,02	133.269,43
Altro	783.948.955,01	55.414.532,16	60.154.657,12	779.208.830,05
COMM. GAR. L. 146-90	5.695.256,94	3.550,32	718.232,08	4.980.575,18
UFF.RESTITUZ.PRELIEVI AGRICOLI	1.500.659,51	383.247,91	3.797,33	1.880.110,09
IST.AUT.CASE POPOLARI	216.436.335,71	13.000.873,32	5.372.324,18	224.064.884,85
IACP - ART. 1 L.560-93	306.805.365,09	1.511.363,59	6.186.019,95	302.130.708,73
AUTORITA' BACINI IDROGRAFICI	29.661.308,56	40.409.758,10	567.482,10	69.503.584,56
ENTI PUBBLICI-PROG.RIS.IDRICHE	1.829.055,88	0,00	0,00	1.829.055,88
INTERVENTI AREE DEPRESSE	1.953.657,97	0,00	0,00	1.953.657,97
INTERV. TI ARTT.21E32 L.219-81	77.938.426,64	153,92	0,00	77.938.580,56
AUT.BAC.IDROGR.SPESE CORR	81.260.179,34	83.427,36	42.446.101,78	38.897.504,92
INVESTIMENTI DIRETTI	60.868.709,37	22.157,64	4.860.699,70	56.030.167,31
Enti nazionali di previdenza e assistenza sociale	17.381.554.927,24	30.269.102.207,61	32.206.098.582,95	15.444.558.551,90
DEPOSITI IMPRESE DM23-5-07	7.842.045,12	0,00	0,00	7.842.045,12
IST.NAZ.PREVIDENZA SOCIALE	785.646.674,14	686.184.526,89	591.855.756,12	879.975.444,91
DIREZIONE GENERALE I.N.P.S.	16.586.555.898,43	29.575.146.731,93	31.614.242.826,83	14.547.459.803,53

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
ENPALS-INCASSI CONTR.UNIFICATI	1.510.309,55	7.770.948,79	0,00	9.281.258,34
Accordi di programma	1.586.085.064,38	283.914.211,62	187.997.437,18	1.682.001.838,82
PREFETTURE - PATTO SICUREZZA	3.172.882,44	0,00	120.649,31	3.052.233,13
PON SICUREZZA MEZZOGIORNO	1.275.290,58	0,00	162,00	1.275.128,58
PATTI PER IL SUD	4.372.457,52	0,00	334.704,34	4.037.753,18
COMUNI - P.R.U. - L. 179-92	53.412.886,51	479.881,40	3.052.163,04	50.840.604,87
ATER - P.R.U. - L. 179-92	841.292,41	0,00	0,00	841.292,41
COMUNI PIANO TRAFFICO D.LGS. 285-92	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERA CAPITALE EUROPEA CULTURA 2019	12.940.958,24	0,00	0,00	12.940.958,24
URBAN ITALIA	118,79	0,00	0,00	118,79
INTERREG	51.179,28	0,00	0,00	51.179,28
PON DIFESA SUOLO	133.057,35	0,00	0,00	133.057,35
PON RISORSE IDRICHE QCS 94-99	2.481.015,38	0,26	750.367,18	1.730.648,46
BENI CULTURALI POR ASSE I E II	4.911.894,67	698.273,32	224.214,63	5.385.953,36
BENI CULTURALI DOCUP 2000-06	745.915,24	313.878,75	0,00	1.059.793,99
BENI CULTURALI - POR - ASSE III	15.900.213,56	0,00	0,00	15.900.213,56
POR CAMPANIA IRE SUD MIS. 6.2	0,00	0,00	0,00	0,00
POR CAL 2007-2013 APQ TAGIRI	596.073,55	0,00	0,00	596.073,55

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
POR CAL 2007-2013 APQ TRASPORTI	777.907,37	0,00	308.515,79	469.391,58
PON GOVERNANCE E AZIONI DI SISTEMA	774,40	0,00	0,00	774,40
FONDO EUROPEO INTEGRAZIONE CITTADINI PAESI TERZI 2007-2013	20,16	0,00	0,00	20,16
PROGRAMMA ENPI CBCMED	110.278,55	0,00	0,00	110.278,55
POR LOMBARDIA 2007-2013	629.455,61	0,00	0,00	629.455,61
FONDO BALCANI LEGGE 84-2001	1.892.865,98	0,00	0,00	1.892.865,98
FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI NEL CINEMA E AUDIOVISIVO	243.054.876,49	30.170,00	7.028.575,91	236.056.470,58
COM.V.E M.LL.PP.REG.VEN.F.CER	5.295.941,54	0,00	30.171,24	5.265.770,30
PROVVEDITORATI OPERE PUBBLICHE	6.740.436,75	150.525,60	1.057.805,86	5.833.156,49
LLPP-INTERVENTI SETTORE PORTI	950,42	0,00	0,00	950,42
DISAGIO ABITATIVO	9.300,05	0,00	0,00	9.300,05
COMMISSARIO STRAORDINARIO ACQUEDOTTO MOLISANO	4.363.703,97	420.000,00	413.950,72	4.369.753,25
SOVRAINTENDENZA B. CULTURALI	14.141.435,00	0,00	6.440,85	14.134.994,15
MIN.BENI CULT.L.662-96	1.314,01	0,00	0,00	1.314,01
INVESTIMENTI DIRETTI	17.894.785,78	0,00	1.143.657,07	16.751.128,71
PIANI STRATEGICI NAZIONALI RISCHIO IDROGEOLOGICO	1.190.335.782,78	281.821.482,29	173.526.059,24	1.298.631.205,83
Amministrazioni locali	732.429.511,42	7.673.725,64	78.533.031,48	661.570.205,58
INTENDENZA DI FINANZA I.C.I.	2.042,56	0,00	0,00	2.042,56
R.ST.SP.E PR.AUT.ADD.IRPEF E.L	600.210,80	17.493,65	0,00	617.704,45
COMUNI REG. VENETO E LOMBARDIA CONF. CON PROV. AUT. TN E BZ	22.478.055,49	112.125,00	6.398.770,95	16.191.409,54
UFFICI SPECIALI PER LA RICOSTRUZIONE DI L'AQUILA	538.225.456,40	6.949.464,28	68.338.508,14	476.836.412,54
ENTI LOCALI LEGGE 219-81	170.530.597,71	594.642,71	3.775.100,08	167.350.140,34
UNIVERSITA'-EDIL.UNIVERSITARIA	356.159,88	0,00	20.652,31	335.507,57
GENIO CIVILE	236.988,58	0,00	0,00	236.988,58

Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
TOTALE GENERALE	93.719.348.244,47	66.688.668.329,14	60.565.131.189,42	99.842.885.384,19
PCM e Ministeri	4.759.969.583,74	3.770.681.060,01	3.488.378.003,21	5.042.272.640,54
GEST.GOVERNATIVE FERRO LACUALI	174.130.154,51	1.451.056,47	12.839.224,12	162.741.986,86
ISTITUTI SPECIALI BB.CC.	500.535.289,93	20.980.603,24	20.640.776,78	500.875.116,39
SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA	30.708.172,79	18.052,30	584.423,43	30.141.801,66
POSTE - PAG.PENSIONI DI STATO	376.073.656,13	16.591.106,83	16.578.185,38	376.086.577,58
POSTE - PAG.SPESE GIUSTIZIA	547.535.585,19	9.146.486,70	9.400.336,30	547.281.735,59
POSTE - PAG.TITOLI P-C. TESORO	1.247.773.882,03	1.671.882,63	1.771.215,60	1.247.674.549,06
DEPOSITI GOVERNATIVI CONTI ASSIMILABILI DM 26-06-2015	127.469.649,36	3.145.595.883,07	3.209.976.776,26	63.088.756,17
ISTITUZIONI SCOLASTICHE ART. 7 DL95- 2012	1.755.743.193,80	575.225.988,77	216.587.065,34	2.114.382.117,23
Agenzie fiscali	3.948.770.079,80	89.733.010,28	544.379.455,45	3.494.123.634,63
AGENZIE FISCALI	3.948.770.079,80	89.733.010,28	544.379.455,45	3.494.123.634,63
Enti di regolazione dell'attività economica	798.114.454,24	2.516.220,38	65.890.311,53	734.740.363,09
ENTE NAZIONALE PER IL MICROCREDITO	2.226.903,08	428.100,42	323.856,04	2.331.147,46
AGENZ. NAZION. SICUREZZA VOLO	8.690.050,64	282,64	458.315,13	8.232.018,15
A. R. A. N.	29.856.737,00	1.651.148,41	819.102,86	30.688.782,55
AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DELLE FERROVIE (ANSF)	85.780.584,60	339.654,09	1.505.144,27	84.615.094,42
AGENZIA ITALIA DIGITALE	247.746.526,25	12.467,20	10.119.383,87	237.639.609,58
ISPETTORATO NAZIONALE DEL LAVORO	108.608.559,06	62.751,05	50.152.788,66	58.518.521,45
AGENZIA NAZIONALE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO	315.205.093,61	21.816,57	2.511.720,70	312.715.189,48
Enti produttori di servizi economici	1.007.666.268,59	195.890.312,70	38.943.713,01	1.164.612.868,28
AGENZIA NAZ. BENI SEQUEST. E CONFISC. ALLA CRIMIN. ORGANIZZ.	28.576.475,85	874,30	175.894,31	28.401.455,84
REGISTRO AERON. ITALIANO	564.907.844,89	65.688.654,52	14.334.052,23	616.262.447,18
E. N. I. T.	31.626.205,88	339.515,26	5.516.385,54	26.449.335,60
AGENZIA PER LA COESIONE TERRITORIALE	10.308.230,08	24,40	2.668.811,51	7.639.442,97

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
AGENZIA ITALIANA PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	372.247.511,89	129.861.244,22	16.248.569,42	485.860.186,69
Autorità amministrative indipendenti	518.466.311,16	13.834.604,74	37.932.550,77	494.368.365,13
AUTORITA' GARANTE CONCORRENZA E MERCATO	95.262.097,60	699.940,40	9.946.645,41	86.015.392,59
AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE	128.117.148,62	9.888.376,34	7.319.946,59	130.685.578,37
AUTORITA' PER LE GARANZIE NELLE COMUNICAZIONI	105.875.274,38	1.316.531,70	6.354.542,83	100.837.263,25
AGENZIA NAZIONALE DI VALUTAZIONE DEL SISTEMA UNIVERSITARIO	19.900.848,00	121,69	640.522,95	19.260.446,74
AUTORITA' GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	2.798.690,11	0,00	192.722,82	2.605.967,29
AUTORITA' DI REGOLAZIONE DEI TRASPORTI	26.537.278,41	42.479,83	3.078.221,63	23.501.536,61
AUTORITA' PER L'ENERGIA ELETTRICA IL GAS E IL SISTEMA IDRICO	96.628.146,21	1.882.609,56	7.777.274,08	90.733.481,69
GARANTE PER LA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	43.346.827,83	4.545,22	2.622.674,46	40.728.698,59
Gestione risorse comunitarie	1.164.306.897,79	233.442.293,98	376.400.520,95	1.021.348.670,82
ORGANISMI PAGATORI AGEA	1.164.306.897,79	233.442.293,98	376.400.520,95	1.021.348.670,82
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	88.750.763,27	1.319.164,18	5.653.966,99	84.415.960,46
ACCADEMIA NAZIONALE LINCEI	3.483.952,47	337.211,65	510.965,40	3.310.198,72
LEGA ITALIANA LOTTA TUMORI	7.011.037,09	318.258,75	255.299,86	7.073.995,98
ACCADEMIA DELLA CRUSCA	702.016,55	182.633,05	184.758,72	699.890,88
SCUOLA ARCHEOLOGICA ITALIANA IN ATENE	246.944,18	26.657,01	189.730,55	83.870,64
ENTE STRUMENTALE ALLA CROCE ROSSA ITALIANA	47.361.996,33	366.611,59	2.182.552,61	45.546.055,31
ISTIT. NAZ. PROM. SALUTE POP. MIGR.	29.944.816,65	87.792,13	2.330.659,85	27.701.948,93
Enti e istituzioni di ricerca	2.509.260.544,03	310.116.512,47	581.263.746,41	2.238.113.310,09
ISTITUTO NAZIONALE ANALISI POLITICHE PUBBLICHE	29.056.688,67	2.241.515,73	10.579.081,97	20.719.122,43
BIBLIOTECA DOCUM.PEDAGOD.	69.285.404,08	760.011,36	9.577.861,53	60.467.553,91
IST. SUP. PROTEZ. E RIC. AMB.	10.469.589,99	46.384.339,05	17.154.009,28	39.699.919,76
ISTITUTI SPERIM. AGRARI	39.186.941,62	226.453,85	2.538.269,86	36.875.125,61
CONS. AREA PROV. TRIESTE	9.929.646,96	1.038.020,12	4.910.364,18	6.057.302,90
ISTITUTO CENTR. DI STATISTICA	223.767.023,58	452.719,95	25.162.221,61	199.057.521,92

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
INVALSI	10.303.422,80	1.911,57	3.306.415,38	6.998.918,99
OSSERV. GEOF. SPER. TRIESTE	31.795.294,44	2.327.632,02	3.633.116,51	30.489.809,95
ISTITUTO NAZ. DI GEOFISICA	66.239.398,85	3.115.737,52	15.608.080,59	53.747.055,78
ISTITUTO NAZIONALE DI RICERCA METROLOGICA	34.304.894,58	1.677.784,66	3.920.818,69	32.061.860,55
ISTITUTO NAZ. FISICA NUCLEARE	440.683.793,68	3.331.228,54	55.086.228,30	388.928.793,92
CONSIGLIO NAZ. RICERCHE	668.434.391,71	13.863.932,67	122.235.904,49	560.062.419,89
E. N. E. A	227.558.137,80	12.982.168,69	29.435.710,77	211.104.595,72
AGENZIA SPAZIALE ITALIANA	427.863.607,28	218.872.062,14	244.774.326,26	401.961.343,16
MUSEO FISICA E. FERMI - ROMA	4.100.669,62	300,19	568.841,28	3.532.128,53
INAF-AMM.CENTR.E OSSERV.ASTRON	137.541.574,47	1.070.653,79	18.391.506,28	120.220.721,98
CONSIGLIO RICERCA AGRICOLTURA E ANALISI ECONOMIA AGRARIA	74.003.718,04	1.691.218,16	13.820.945,81	61.873.990,39
ENTI E ISTITUZIONI DI RICERCA	4.736.345,86	78.822,46	560.043,62	4.255.124,70
Altro	37.583.884,48	7.058.224,59	6.794.966,02	37.847.143,05
GEST.GOVERNATIVE FERRO LACUALI	537.377,62	0,01	0,00	537.377,63
CONSORZI INDUSTRIALIZZAZIONE	11.061.929,83	745.391,13	1.487.640,85	10.319.680,11
CONS.CANALE MILANO-CREMONA-PO	3.816.091,55	50.682,69	127.659,91	3.739.114,33
ENTE ACQUEDOTTI SICILIANI	2.582.082,24	24.019,55	22.499,76	2.583.602,03
ISPETTORIA TO NAZIONALE SICUREZZA NUCLEARE RADIPROTEZIONE	3.794.291,00	3.818.604,22	822.985,28	6.789.909,94
AERO CLUB D'ITALIA	4.893.353,25	13,17	384.467,01	4.508.899,41
CLUB ALPINO ITALIANO	9.111.085,65	1.950.802,07	3.586.070,98	7.475.816,74
ENTE CELLULOSA E CARTA	419.546,35	241.751,39	161.119,47	500.178,27
LEGA NAVALE ITALIANA	1.118.337,31	226.960,20	202.518,36	1.142.779,15
IST.ITAL.MEDIO-ESTR.ORIENTE	249.558,91	0,16	4,40	249.554,67
ISTITUTO STORICO ITALIANO PER IL MEDIOEVO	230,77	0,00	0,00	230,77
Amministrazioni locali	78.886.459.457,37	62.064.076.925,81	55.419.493.955,08	85.531.042.428,10
Enti territoriali	50.445.226.144,85	41.606.340.495,80	33.282.408.511,74	58.769.158.128,91
PROVINCE	4.248.098.336,73	432.673.451,02	535.263.331,79	4.145.508.455,96

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
COMUNI CON POPOLAZIONE MAGGIORE 10.000 ABITANTI	15.703.663.426,82	4.379.707.845,92	6.588.150.151,99	13.495.221.120,75
AZIENDE E CONS. SERV. PUBBLICI	14.386.962,25	5.684.395,95	7.276.894,24	12.794.463,96
COMUNITA' MONTANE	160.155.482,57	34.857.281,90	42.478.528,90	152.534.235,57
CONSORZI COMUNALI E PROV. LI	862.814.597,85	277.587.135,95	296.273.004,66	844.128.729,14
COMUNI CON POPOLAZ. INFERIORE- UGUALE 10.000 ABITANTI	4.657.452.492,67	1.047.499.225,17	1.533.571.604,96	4.171.380.112,88
SERVIZI SOCIALI ENTI LOCALI	43.056.932,22	25.824.735,37	17.760.818,96	51.120.848,63
ORGANI STRA ORDINARI LIQUIDAZIONE ENTI LOCALI	898.290.966,62	9.350.344,36	202.957.864,27	704.683.446,71
CITTA' METROPOLITANE	1.850.337.795,44	162.251.121,09	186.430.956,48	1.826.157.960,05
REGIONE PIEMONTE	313.389.683,10	472.374.026,91	520.266.349,89	265.497.360,12
REGIONE LOMBARDIA	2.807.705.701,31	739.567.291,46	172.100.485,88	3.375.172.506,89
REGIONE VENETO	787.728.386,04	463.569.099,56	391.254.161,68	860.043.323,92
REGIONE LIGURIA	129.427.537,68	98.018.965,71	97.617.241,11	129.829.262,28
REGIONE EMILIA ROMAGNA	403.128.911,28	332.349.340,71	246.828.245,73	488.650.006,26
REGIONE TOSCANA	299.745.363,16	399.590.036,92	216.437.175,77	482.898.224,31
REGIONE UMBRIA	146.589.669,56	50.605.655,22	71.553.150,14	125.642.174,64
REGIONE MARCHE	75.450.821,92	108.475.642,45	28.556.850,18	155.369.614,19
REGIONE LAZIO	426.861.404,44	1.282.784.454,18	601.770.100,43	1.107.875.758,19
REGIONE ABRUZZO	128.057.938,94	124.063.180,50	86.254.702,59	165.866.416,85
REGIONE MOLISE	11.521.019,31	57.017.399,89	62.125.683,04	6.412.736,16
REGIONE CAMPANIA	179.718.977,31	389.286.932,36	426.205.017,29	142.800.892,38
REGIONE PUGLIA	1.204.673.909,35	379.922.571,89	134.910.909,36	1.449.685.571,88
REGIONE BASILICATA	134.450.254,88	72.911.957,88	153.557.414,84	53.804.797,92
REGIONE CALABRIA	429.927.570,38	195.606.256,62	292.830.602,19	332.703.224,81
REGIONE VALLE D AOSTA	265.511.226,36	35.819.605,80	116.516.182,60	184.814.649,56
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	1.396.730.627,28	1.214.183.924,34	665.986.512,97	1.944.928.038,65
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	1.777.820.509,41	614.815.099,14	532.762.964,17	1.859.872.644,38

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
REGIONE TRENINO ALTO ADIGE	170.776.047,75	36.088.907,46	6.242.564,18	200.622.391,03
REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA	2.317.806.411,83	1.167.048.149,69	581.700.162,38	2.903.154.399,14
REGIONE SICILIANA	599.781.409,39	2.808.672.593,23	1.844.219.976,93	1.564.234.025,69
REGIONE SARDEGNA	408.991.908,03	1.255.537.696,18	917.681.850,99	746.847.753,22
REGIONI SANITA	7.591.173.862,97	22.932.596.170,97	15.704.867.051,15	14.818.902.982,79
Enti del S.S.N.	14.468.790.251,30	19.127.142.962,44	19.941.329.810,19	13.654.603.403,55
USL SPESE C-CAP.1984 E SUCC.	282,79	0,00	0,00	282,79
AGENZIA SERVIZI SANITARI REG.	108.962.044,05	4.786.738,58	2.388.858,88	111.359.923,75
ENTI DEL S.S.N. - GEST.LIQUID	43.404.422,24	56.984,52	228.253,00	43.233.153,76
POLICLINICI UNIVERSITARI	7.404.189,19	19.968.489,90	17.638.341,64	9.734.337,45
COMPARTO SANITA' T.U. MISTA	13.948.293.601,68	19.076.682.160,16	19.879.397.925,00	13.145.577.836,84
ISTITUTI ZOOPROFILATTICI SPERIMENTALI	360.725.711,35	25.648.589,28	41.676.431,67	344.697.868,96
Università e centri universitari	9.503.014.752,83	1.086.420.580,04	1.918.857.736,47	8.670.577.596,40
CONSORZI INTERUNIVERSITARI	60.792.609,67	16.761.334,31	25.631.321,02	51.922.622,96
UNIVERSITA'	8.770.358.350,64	976.232.191,95	1.756.698.648,62	7.989.891.893,97
ALTRI CENTRI SPESA UNIVERSIT	3.017.050,47	637.767,71	214.445,04	3.440.373,14
ENTI REG.DIRITTO STUDIO UNIV	668.811.689,11	92.788.039,11	136.313.321,79	625.286.406,43
CONSORZI COMUNALI E PROV.LI	35.052,94	1.246,96	0,00	36.299,90
Altre amministrazioni locali	4.469.428.308,39	244.172.887,53	276.897.896,68	4.436.703.299,24
AUTORITA' PORTUALI	2.346.311.172,41	108.645.981,02	84.960.014,25	2.369.997.139,18
PARCHI NAZIONALI	162.546.719,97	7.183.025,05	10.345.502,61	159.384.242,41
AZIENDE TURISTICHE	10.073.187,54	171.307,26	1.747.547,77	8.496.947,03

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica
dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

	Al 31 Dicembre 2018	Entrate	Uscite	Saldo
AZIENDE CURA E PROMOZ.TURIST.	4.385.076,18	4.210.521,12	1.499.770,05	7.095.827,25
ENTI PARCHI REGIONALI	67.122.727,81	9.079.393,45	10.759.088,86	65.443.032,40
CAMERE DI COMMERCIO 2015	1.752.795.224,48	77.554.958,67	144.515.732,19	1.685.834.450,96
ENTI REG. SVILUPPO AGRICOLO	67.274.503,44	32.165.990,50	18.575.147,00	80.865.346,94
ENTI PORTUALI	201.196,29	149.991,92	50.655,14	300.533,07
ENTE AUT. DEL FLUMENDOSA	52.020.394,40	3.230.941,91	3.655.015,74	51.596.320,57
ENTE VAL.FOND. A.R.PG.SI.TR.	5.969.125,89	1.545.942,17	725.514,27	6.789.553,79
ENTE ZONAIndustr. TRIESTE	728.979,98	234.834,46	63.908,80	899.905,64

Tavola P: Situazione delle Amministrazioni statali dotate di autonomia di bilancio

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Amministrazioni	Situazione	Variazioni		Situazione
	al 31 dicembre 2018	Aumenti (pagamenti)	Diminuzioni (incassi)	al 28 febbraio 2019
Scuola Nazionale dell'Amministrazione	1.863.536,59	1.183.204,78	1.863.536,59	1.183.204,78
Fondo Edifici di Culto	1.958.858,07	283.878,79	1.958.858,07	283.878,79
Consiglio di Stato e T.A.R.	47.913.424,90	14.956.111,56	49.095.821,52	13.773.714,94
Corte dei Conti	52.123.488,02	36.192.006,44	52.123.488,02	36.192.006,44
Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.145.532.365,23	156.129.823,21	393.899.235,71	907.762.952,73
CNEL	1.271.593,76	150.841,05	1.282.551,82	139.882,99
TOTALE GENERALE	1.250.663.266,57	208.895.865,83	500.223.491,73	959.335.640,67

Tavola Q: Situazione delle monete circolanti

dal 1 gennaio - al 28 febbraio 2019

Euro	Monete emesse negli esercizi precedenti	Monete emesse al 28 febbraio 2019	Totale monete Circolanti
Monete numismatiche	3.721.153,20	0,00	3.721.153,20
Monete commemorative (*)	13.224.200,00	0,00	13.224.200,00
2,00	1.637.099.504,00	5.500.000,00	1.642.599.504,00
1,00	1.618.664.374,00	3.480.000,00	1.622.144.374,00
0,50	604.393.494,50	1.873.200,00	606.266.694,50
0,20	342.097.381,80	480.000,00	342.577.381,80
0,10	218.595.692,00	1.067.000,00	219.662.692,00
0,05	115.684.550,50	600.000,00	116.284.550,50
0,02	59.996.741,68	0,00	59.996.741,68
0,01	38.836.560,22	0,00	38.836.560,22
TOTALE GENERALE	4.652.313.651,90	13.000.200,00	4.665.313.851,90

(*) SUDDIVISIONE MONETE COMMEMORATIVE

Taglio	Monete emesse negli esercizi precedenti	Monete emesse al 28 febbraio 2019	Totale monete Circolanti
Monete da € 2,00	453.300,00	0,00	453.300,00
Monete d'argento da € 5,00	3.781.880,00	0,00	3.781.880,00
Monete d'argento da € 10,00	5.529.640,00	0,00	5.529.640,00
Monete d'oro da € 20,00	1.655.080,00	0,00	1.655.080,00
Monete d'oro da € 50,00	1.804.300,00	0,00	1.804.300,00
TOTALE GENERALE	13.224.200,00	-	13.224.200,00

Glossario e nota metodologica

Tavola A: Movimento generale di cassa

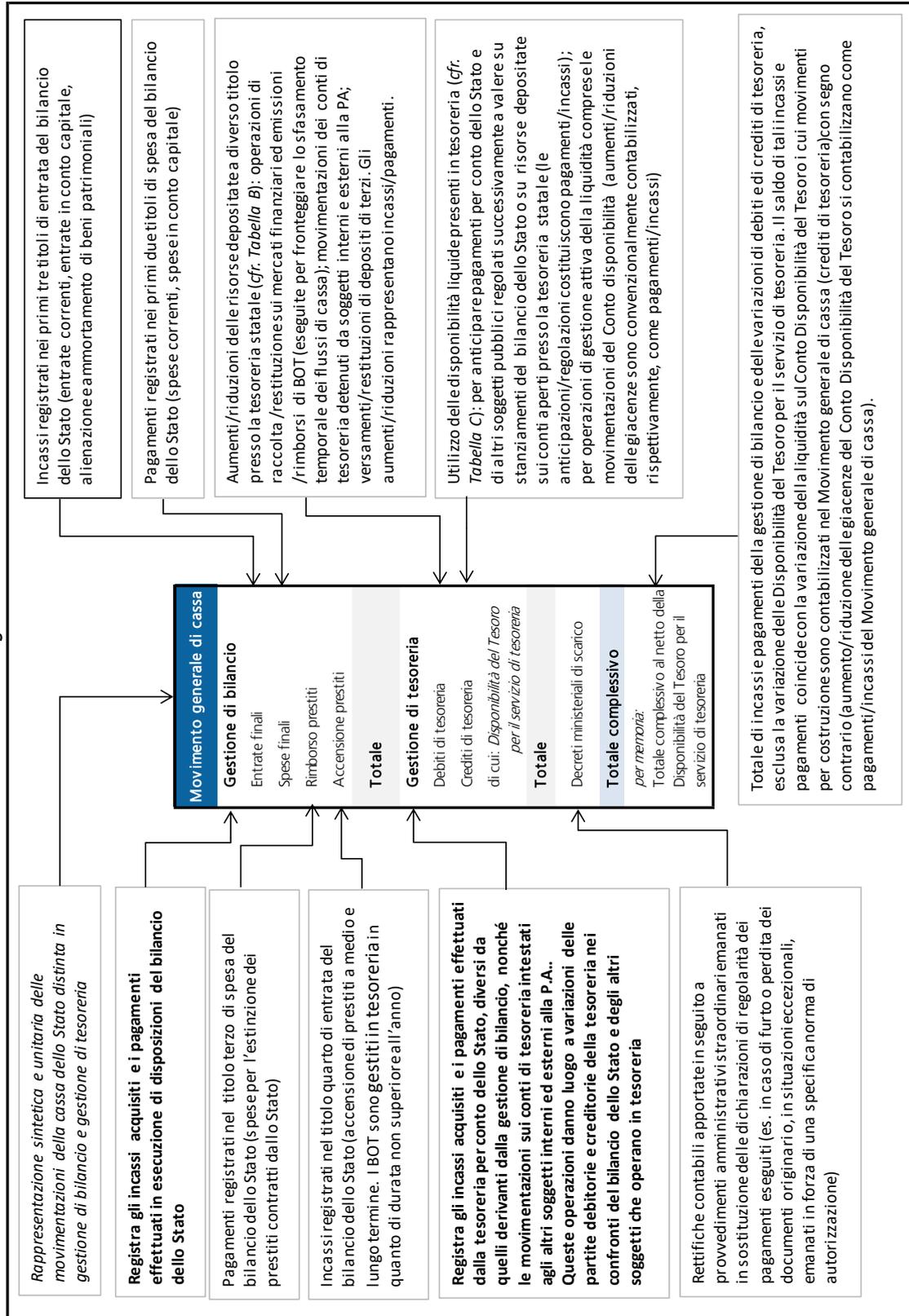


Tavola B: Gestione tesoreria – Partite Debitorie

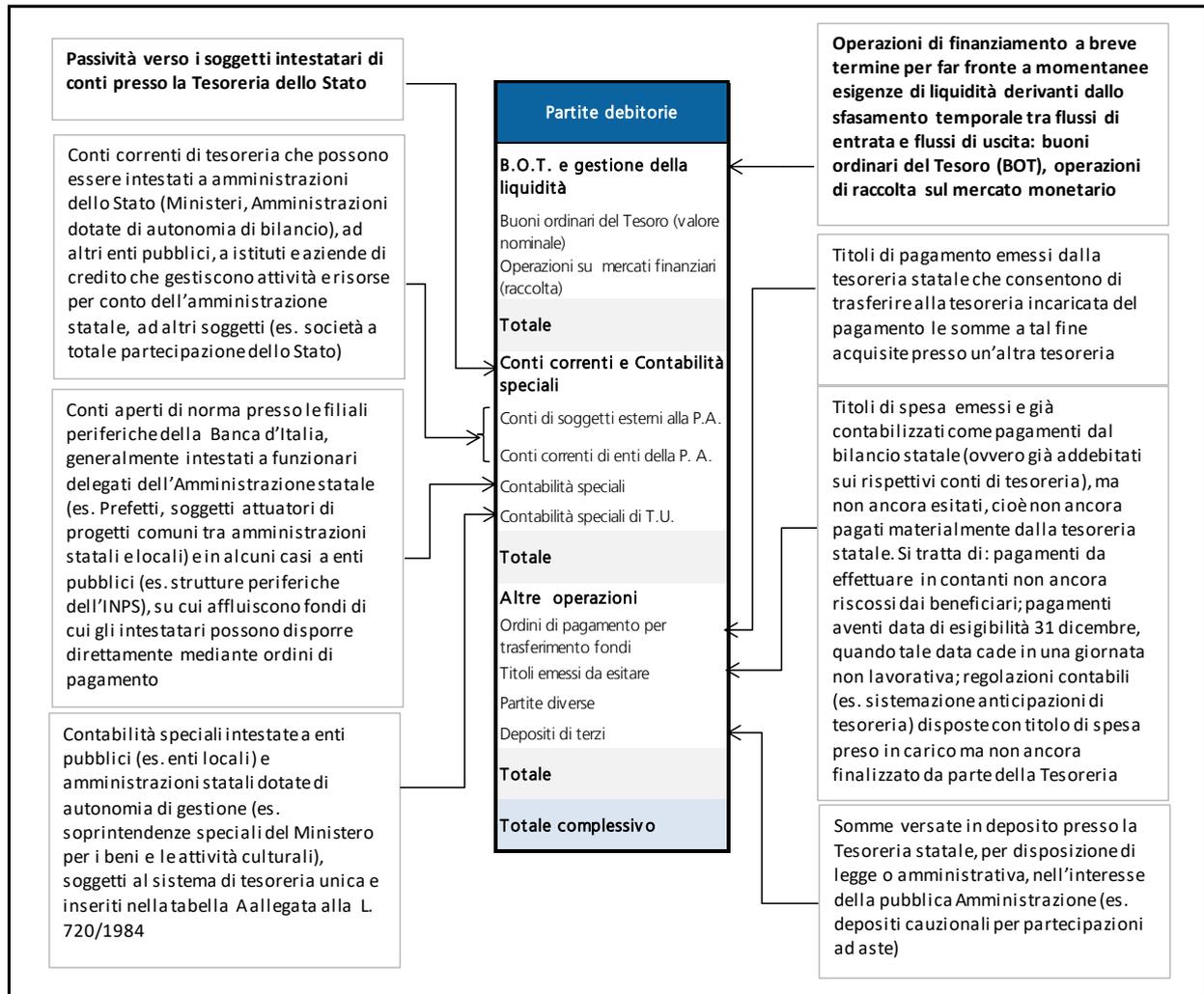


Tavola C: Gestione tesoreria – Partite Creditorie

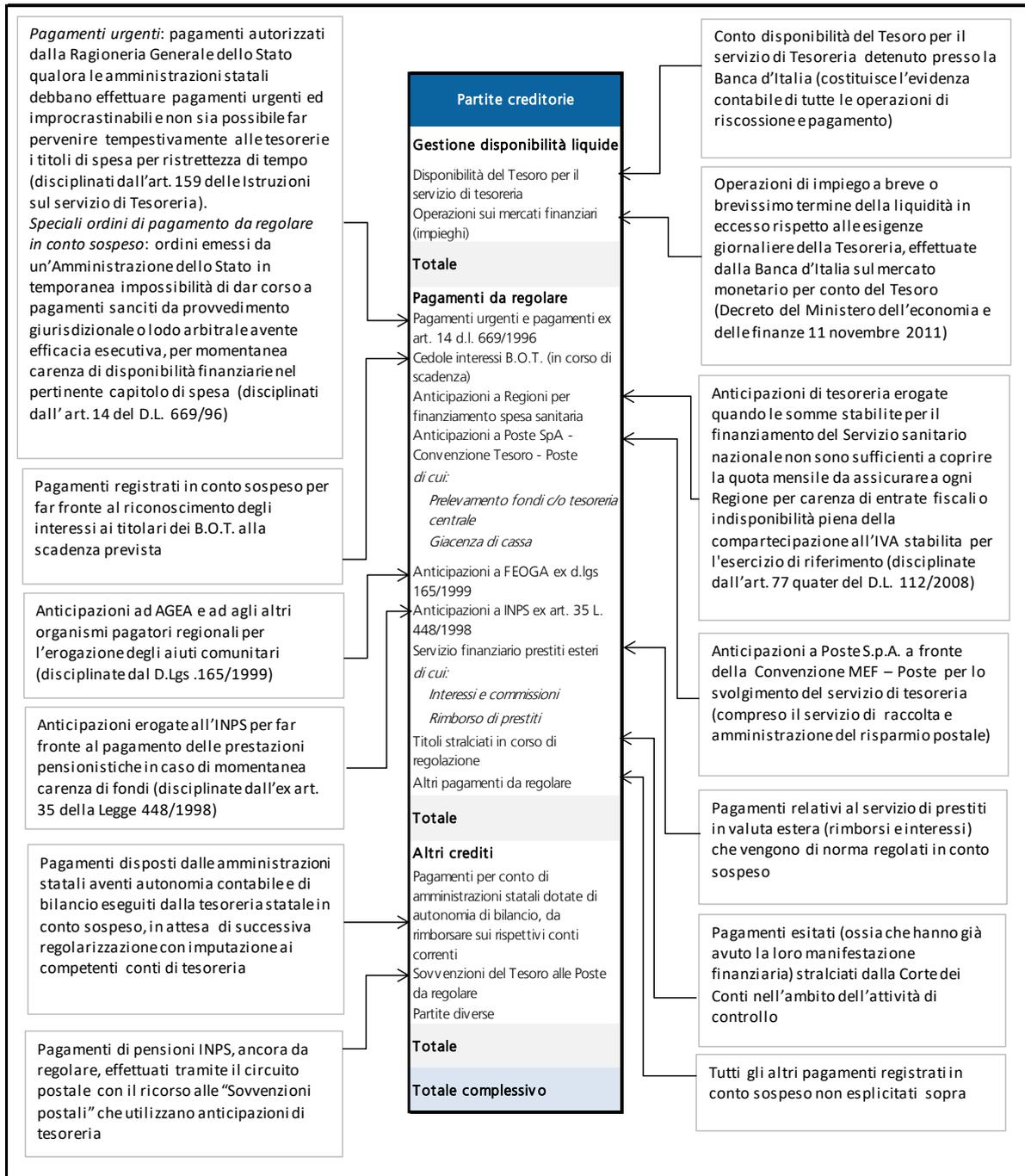


Tavola D: Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con il saldo di cassa del Settore statale (in mln di euro)

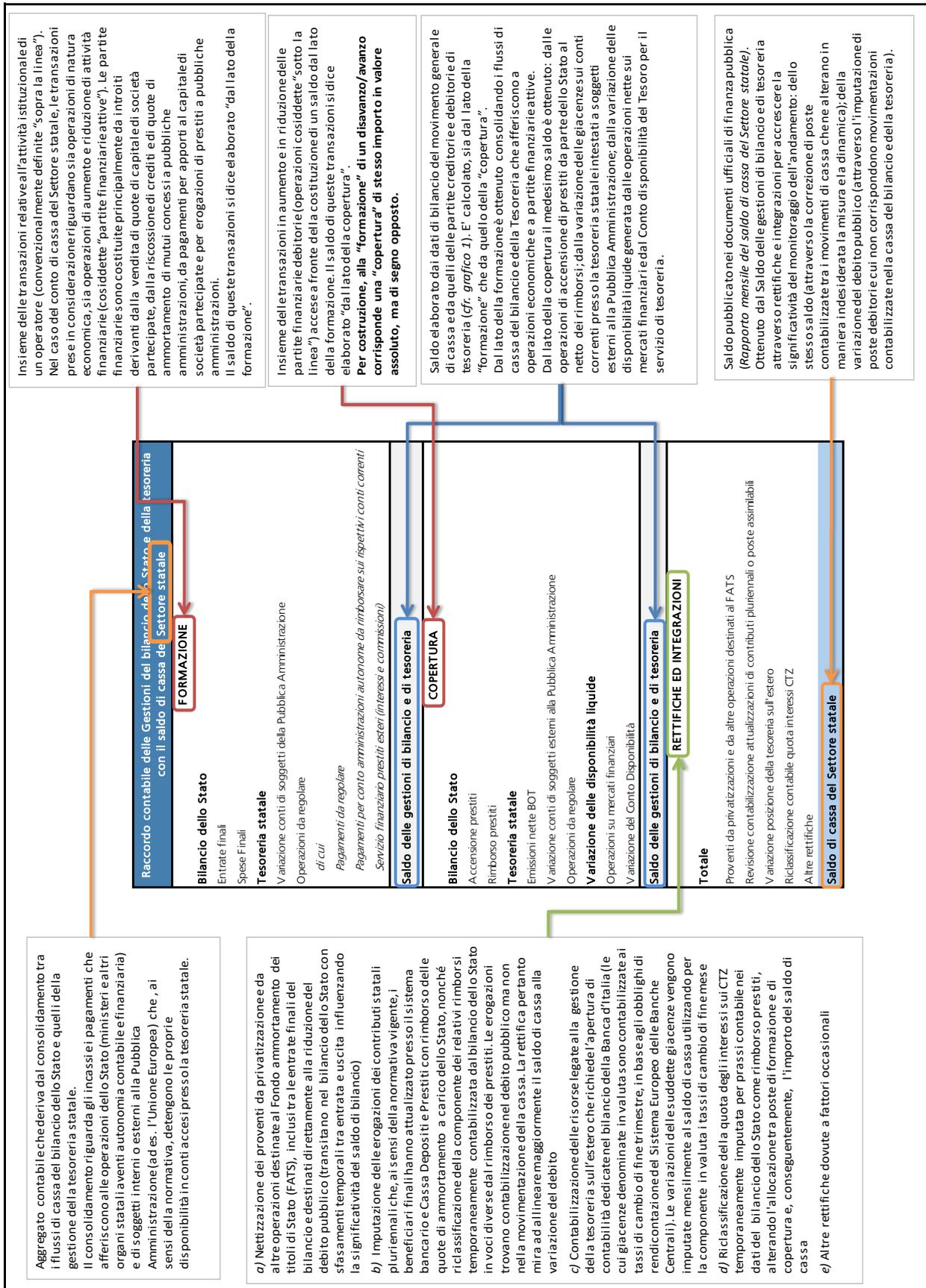


Tavola E: Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con le emissioni nette dei titoli di Stato e altri strumenti a breve e medio/lungo termine

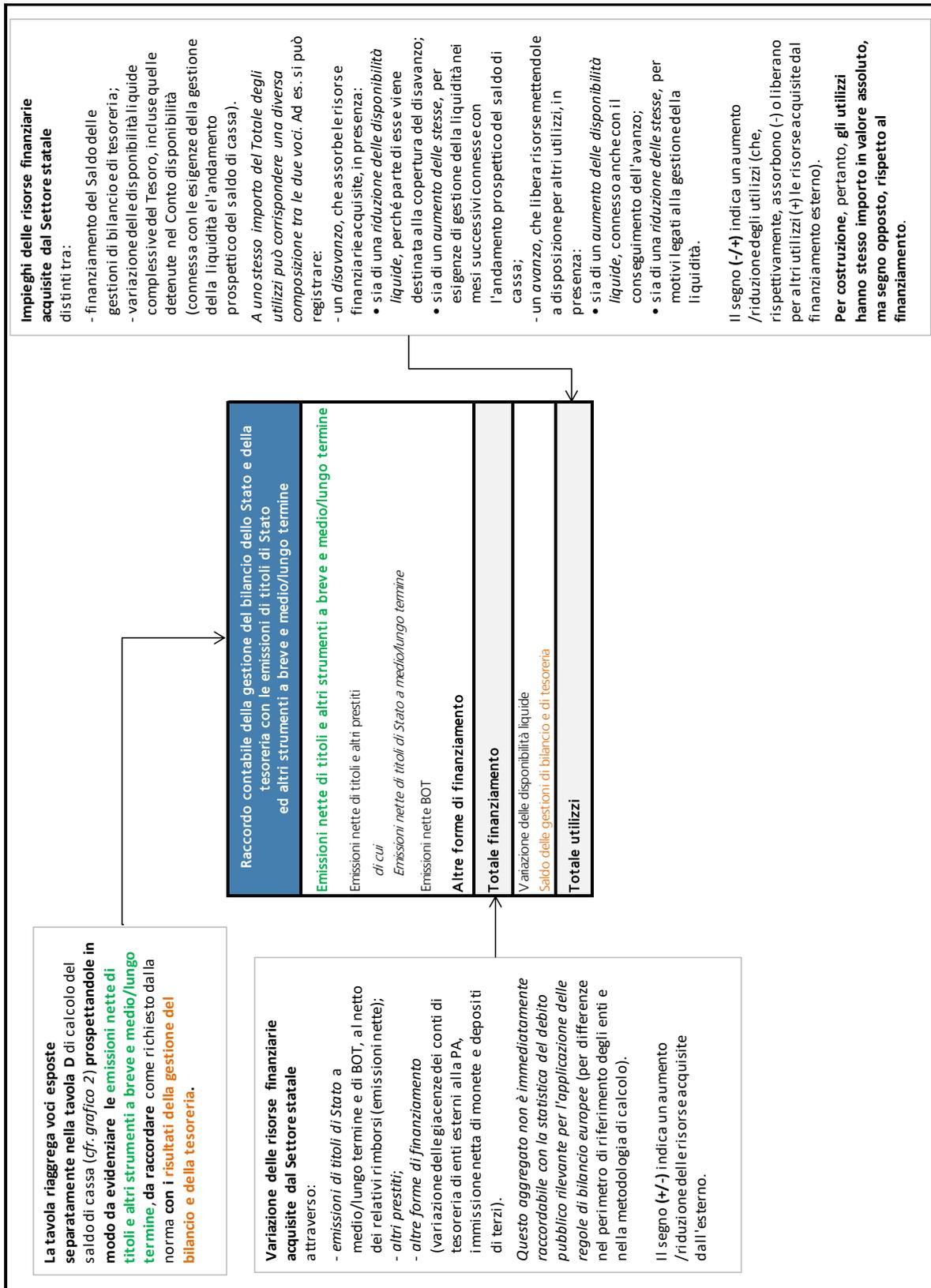


Grafico 1: Metodologia di costruzione del Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con il saldo di cassa del Settore statale a partire dal Movimento generale di cassa e dalle Partite debitorie e creditore di tesoreria

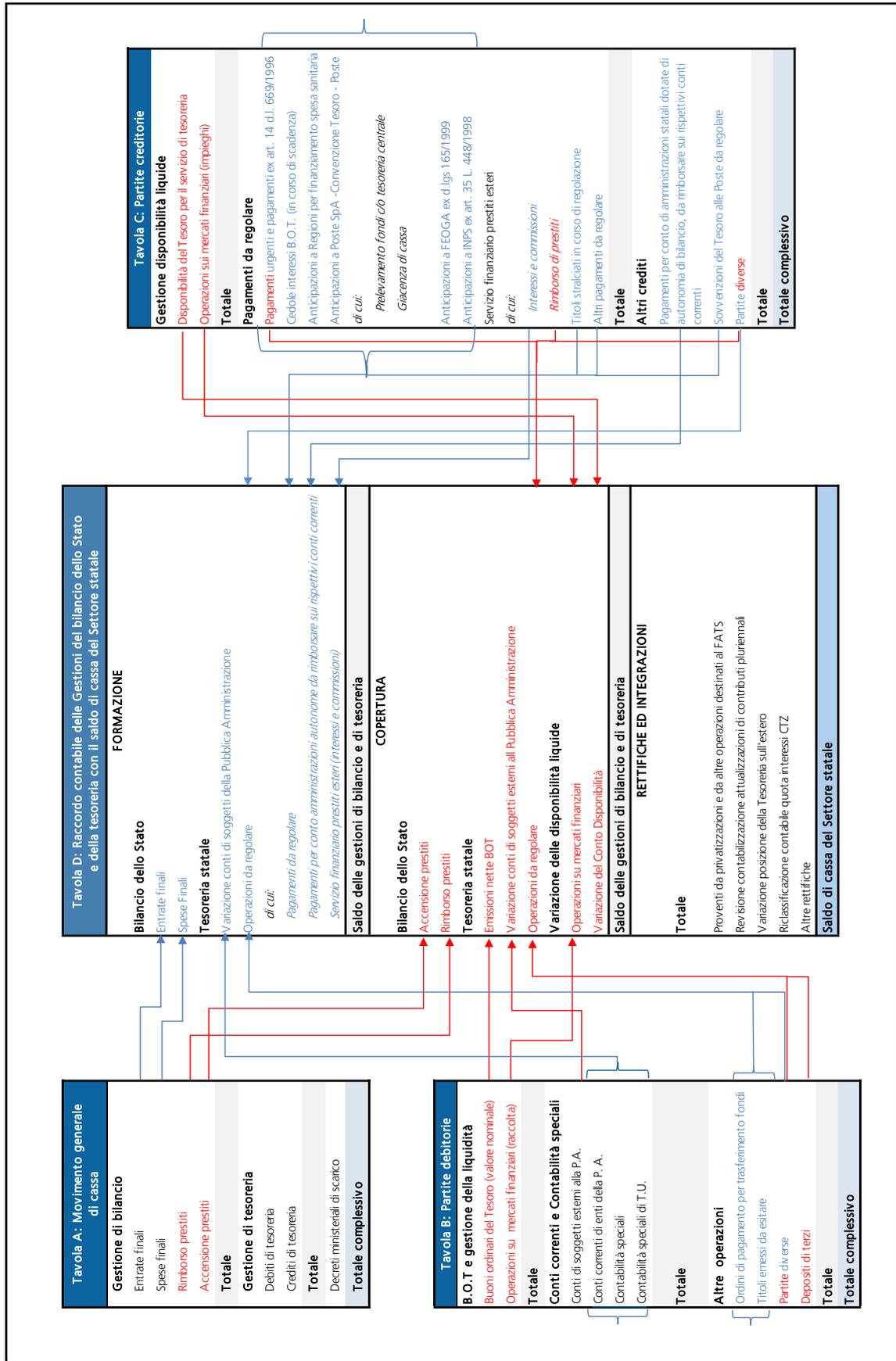
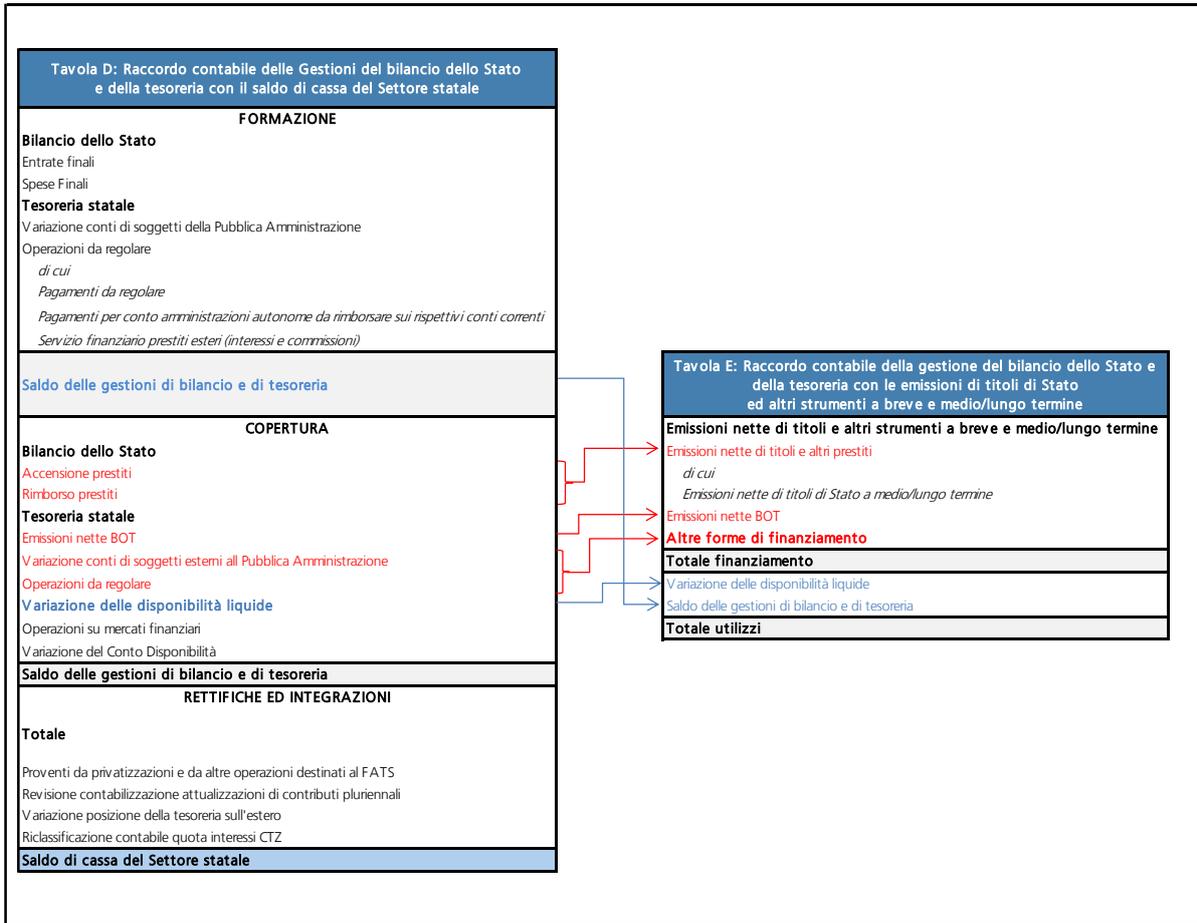


Grafico 2: Metodologia di costruzione del Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con le emissioni di titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine a partire dal raccordo con il saldo di cassa del Settore statale



Incassi per entrate di bilancio dello Stato

Entrate correnti

Entrate tributarie ed extra-tributarie derivanti dall'applicazione delle principali forme di imposizione fiscale, nonché dalle altre forme di riscossione (interessi ed altri proventi da tariffe, multe, canoni, ecc.). Coincidono con le entrate iscritte nei primi due titoli dello Stato di previsione dell'entrata (titolo I: "Entrate tributarie", titolo II: "Entrate extra-tributarie").

Entrate in conto capitale

Entrate derivanti essenzialmente dall'alienazione di beni pubblici. Coincidono con le entrate iscritte nel terzo titolo dello Stato di previsione dell'entrata (titolo III: "Alienazione ed ammortamento di beni patrimoniali e riscossione di crediti").

Titolo I – Entrate tributarie

Imposte dirette (imposte sul patrimonio e sul reddito) e imposte indirette (imposte sugli affari, imposte sulla produzione, sui consumi e dogane, monopoli, lotto, lotterie ed altre attività di gioco).

Titolo II – Entrate extra-tributarie

Proventi speciali, proventi di servizi pubblici minori, proventi dei beni dello Stato, prodotti netti di aziende autonome e utili di gestione, interessi su anticipazioni e crediti vari del Tesoro, recuperi, rimborsi e contributi e partite che si compensano nella spesa.

Titolo III - Alienazione ed ammortamento di beni patrimoniali e riscossione di crediti

Proventi della vendita di beni e affrancazione di canoni, ammortamento di beni patrimoniali, rimborso di anticipazioni e crediti vari al Tesoro.

Titolo IV -Accensione di prestiti

Ammontare delle operazioni di indebitamento a medio e lungo termine o "patrimoniali", con esclusione di quelle di durata inferiore all'anno (vedi "debito fluttuante").

Pagamenti del bilancio dello Stato

Titolo I - Spese correnti

Spese destinate alla produzione dei servizi statali e al funzionamento delle amministrazioni statali, nonché alla redistribuzione dei redditi attraverso trasferimenti agli altri livelli di governo e agli altri settori presenti nel sistema economico.

Titolo II - Spese in conto capitale

Spese che incidono direttamente o indirettamente sulla formazione e sull'incremento del capitale attraverso investimenti propri delle amministrazioni e supporto tramite contributi agli investimenti e altri trasferimenti in conto capitale agli altri livelli di governo e agli altri settori presenti nel sistema economico.

Titolo III - Rimborso passività finanziarie

Spese per l'estinzione dei prestiti contratti dallo Stato.

Ordini di pagare

Gli ordini di pagare (OP) costituiscono la forma prevalente di pagamento per il bilancio dello Stato. Sono emessi a favore dei creditori dello Stato, sulla Tesoreria centrale o sulle Sezioni di Tesoreria, dalle Amministrazioni centrali dello Stato e da quelle periferiche. Dal 1999, gli ordini di pagare sono disposti mediante mandati informatici. Una parte rilevante degli OP trasferisce risorse agli enti decentrati della PA per la gestione della propria attività di spesa. Nella voce Ordini di pagare - ERARIO sono ricomprese le somme versate a vario titolo a capitoli di entrata del bilancio dello Stato. Nella voce Ordini di pagare - TESORERIA sono imputati i pagamenti effettuati su conti di Tesoreria intestati ad Amministrazioni pubbliche o ad altri soggetti, nonché la sistemazione delle anticipazioni di tesoreria imputate al bilancio dello Stato. Nella voce Ordini di pagare - ESTERNO sono ricompresi, invece, tutti i pagamenti destinati direttamente al sistema economico, attraverso l'accredito su conto corrente del beneficiario, tramite vaglia cambiario o in contanti presso la tesoreria o gli uffici postali.

Ordini accreditamento

Gli ordini di accreditamento (OA) riguardano la cosiddetta spesa delegata. Le amministrazioni centrali ed alcune periferiche mettono a disposizione risorse presso la tesoreria in favore di propri funzionari delegati (FD), per l'effettuazione di alcune spese; si tratta normalmente di funzionari posti a capo di un ufficio o di servizi - prefetti, questori, provveditori agli studi, ecc. - che gestiscono la spesa in periferia. L'ordinativo per l'erogazione della spesa delegata può essere emesso su contabilità ordinaria, attraverso una specifica apertura di credito in favore del FD (voce "Ordini di accreditamento - SPESA SECONDARIA DEL FUNZIONARIO DELEGATO), oppure su contabilità speciale (CS), mediante trasferimenti di risorse su conti aperti presso una sezione di tesoreria, con immediata imputazione della spesa al bilancio dello Stato da parte dell'amministrazione emittente (Voce Ordini di accreditamento - TESORERIA). Le aperture di credito sono invece imputate al bilancio tramite riduzione al pagato, ossia per le somme effettivamente pagate nell'esercizio. Tuttavia, per ciò che attiene alle spese in conto capitale effettuate a valere sull'apertura di credito, è previsto che le somme rimaste in tutto o in parte inestinte alla chiusura dell'esercizio possano essere trasportate all'esercizio successivo su richiesta del FD.

Ruoli di spesa fissa

I ruoli di spesa fissa (RSF) sono utilizzati per effettuare spese che hanno carattere di regolarità e non si esauriscono in un solo pagamento; si tratta ad esempio degli stipendi (che sono rappresentati nella variabile "Stipendi"), delle pensioni, dei fitti e delle altre spese di importo e scadenze determinate (che sono rappresentati congiuntamente nella variabile "Altro"). Tali titoli di spesa non costituiscono di per sé ordini di pagamento, ma hanno il valore di autorizzazione continuativa a pagare finché perdura per lo Stato l'obbligo che li ha generati e utilizzano iscrizioni a ruolo, i cosiddetti "ruoli", emessi dalle Amministrazioni centrali e da quelle periferiche investite di poteri di spesa imputabili ai capitoli.

Note di imputazione

Le note di imputazione (NI) fanno riferimento ad una modalità speciale che viene utilizzata per la contabilizzazione degli interessi passivi e del rimborso della quota capitale dei titoli del debito pubblico.

Totale Pagamenti:

Ricomprende il totale complessivo dei pagamenti effettuati dal Bilancio dello Stato con le diverse modalità: ordini di pagare, ordini di accreditamento, ruoli di spesa fissa e le note di imputazione.

Pagamenti in conto competenza

Pagamenti sugli stanziamenti di competenza, ossia a valere delle somme iscritte in bilancio, con riferimento all'esercizio finanziario in corso, quale limite massimo degli impegni effettuabili.

Pagamenti in conto residui

Pagamenti sui residui provenienti dagli esercizi precedenti, ossia a valere sulle somme impegnate e non pagate in tali esercizi.

Missione

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa. Esse consentono una rappresentazione politico-funzionale del bilancio, che sintetizza le grandi direttrici di azione delle politiche statali. Le missioni possono essere attribuite specificatamente ad un singolo ministero o essere trasversali a più ministeri.

Programma

I programmi rappresentano aggregati di spesa con finalità omogenea diretti al perseguimento di risultati, definiti in termini di prodotti e di servizi finali, allo scopo di conseguire gli obiettivi stabiliti nell'ambito delle missioni. Per la spesa, le unità di voto parlamentare, sono costituite dai programmi. La realizzazione di ciascun programma è affidata ad un unico centro di responsabilità amministrativa, corrispondente all'unità organizzativa di primo livello dei Ministeri. I programmi sono univocamente raccordati alla nomenclatura COFOG (*Classification of the functions of government*) di secondo livello.

Categorie economiche

Unità di classificazione del bilancio basate sulla natura economica delle transazioni conformi ai criteri adottati in sede di contabilità nazionale per i conti del settore delle Amministrazioni pubbliche (SEC2010). Per la spesa, le categorie corrispondono a raggruppamenti di uscite aventi ad oggetto oneri di identico contenuto economico. La classificazione è articolata in titoli e categorie. La classificazione secondo la categoria economica della spesa si articola su tre livelli di dettaglio (CE1, CE2, CE3). Di seguito viene fornito il contenuto delle categorie economiche della spesa al primo livello di dettaglio (CE1).

01-Redditi da lavoro dipendente:

Costituiscono il compenso complessivo riconosciuto dalle Amministrazioni pubbliche ai propri dipendenti per il lavoro svolto nel periodo di riferimento.

02-Consumi intermedi:

Rappresentano il valore dei beni e servizi consumati quali input nel processo produttivo, escluso il capitale fisso il cui consumo è registrato come ammortamento.

03-Imposte pagate sulla produzione:

Le imposte sulla produzione e sulle importazioni (imposte indirette) comprendono i prelievi obbligatori a carico delle unità produttive effettuati dalle Amministrazioni pubbliche e dalle Istituzioni comunitarie Europee sulla produzione e sulle importazioni di beni e servizi.

04-Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche:

Comprendono i trasferimenti tra i diversi settori delle Amministrazioni pubbliche (Amministrazioni centrali, Amministrazioni locali, Enti di previdenza). Sono escluse le imposte, i contributi agli investimenti e gli altri trasferimenti in conto capitale, registrati in apposite transazioni.

05-Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private:

Comprendono i trasferimenti correnti diversi alle famiglie, e a Istituzioni senza scopo di lucro al servizio delle famiglie, diversi dalle prestazioni sociali e dai contributi alla produzione.

06-Trasferimenti correnti a imprese:

Comprendono i trasferimenti correnti alle imprese che le Amministrazioni pubbliche effettuano a favore dei produttori residenti allo scopo di influenzarne il livello di produzione o i prezzi, o di influenzare la remunerazione dei fattori della produzione (contributi alla produzione). Ci sono, inoltre, altri trasferimenti alle imprese non legati direttamente ai livelli della produzione.

07-Trasferimenti correnti a estero:

Trasferimenti alla UE diversi dai trasferimenti a titolo di contributo al bilancio delle istituzioni comunitarie (inclusi nella categoria 8), e altri trasferimenti correnti destinati ad organismi internazionali (al di fuori dell'UE) e a paesi terzi.

08-Risorse proprie Unione europea:

Trasferimenti alla UE a titolo di contributo al bilancio delle istituzioni comunitarie.

09-Interessi passivi e redditi da capitale:

Gli interessi passivi rappresentano l'importo che il debitore è tenuto a corrispondere al creditore nel corso di un dato periodo di tempo senza ridurre l'ammontare del capitale da rimborsare. I redditi da capitale rappresentano la remunerazione corrisposta ai proprietari di attività finanziarie o di beni materiali non prodotti per avere messo a disposizione di altri settori istituzionali tali attività o tali beni.

10-Poste correttive e compensative:

Costituiscono la contropartita di corrispondenti poste in entrata. Un tipico esempio riguarda le restituzioni di imposte.

11- Ammortamenti:

Quota di costo, determinata sulla base di aliquote prestabilite, relativa all'utilizzazione effettuata dei beni durevoli acquisiti e ai lavori di manutenzione straordinaria svolti.

12-Altre uscite correnti:

Voce di natura residuale che accoglie ad esempio risorse destinate a fondi speciali, fondi di riserva e a altri fondi da ripartire.

21-Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni:

Gli investimenti fissi lordi sono costituiti dalle acquisizioni di capitale fisso, che consiste nei beni materiali o immateriali che rappresentano il prodotto dei processi di produzione, e sono utilizzati più volte o continuamente nei processi di produzione per più di un anno. Gli acquisti di terreni comprendono gli acquisti di terreni che, a differenza dei beni che entrano nella determinazione degli investimenti fissi lordi, sono beni non prodotti (cioè che non derivano da un processo di produzione di un'altra unità istituzionale).

22-Contributi agli investimenti:

I contributi agli investimenti sono trasferimenti in conto capitale effettuati dalle Amministrazioni pubbliche ad altre unità istituzionali, residenti o non residenti, allo scopo di finanziare in tutto o in parte i costi per l'acquisizione di capitale fisso. Costituiscono un sostegno all'ampliamento della capacità produttiva e possono essere destinati ad altre unità delle Amministrazioni pubbliche, alle imprese, sia pubbliche che private, alle famiglie e alle istituzioni sociali private e all'estero.

23-Contributi gli investimenti ad imprese:

Si tratta di versamenti in conto capitale alle imprese pubbliche, allo scopo di finanziare in tutto o in parte i costi delle loro acquisizioni di capitale fisso.

24-Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private:

Si tratta di versamenti in conto capitale alle famiglie e istituzioni sociali private, allo scopo di finanziare in tutto o in parte i costi delle loro acquisizioni di capitale fisso.

25-Contributi agli investimenti a estero:

Si tratta di versamenti in conto capitale a organismi e/o Stati esteri, allo scopo di finanziare in tutto o in parte i costi delle loro acquisizioni di capitale fisso.

26-Altri trasferimenti in conto capitale:

Comprendono tutte le operazioni di trasferimento che operano una redistribuzione del risparmio o della ricchezza verso gli altri settori istituzionali, non comprese nella voce contributi agli investimenti e nelle altre voci del conto capitale.

31-Acquisizioni di attività finanziarie:

Riguardano le concessioni di prestiti e le acquisizioni di azioni e altre partecipazioni.

61-Rimborso passività finanziarie:

Si tratta della restituzione della quota capitale relativa a titoli e prestiti. La quota interessi è già compresa nella voce Interessi passivi.

*Per informazioni e approfondimenti contattare la segreteria
dell'Ispettorato Generale per la finanza delle pubbliche amministrazioni
della Ragioneria Generale dello Stato allo 06.47613632
o scrivere a rgs.segreteria.igepa@mef.gov.it*

