

Allegato 2 al Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2019

Relazione di conciliazione tra contabilità e rilevazione SIOPE

**ai sensi dell'articolo 2, comma 4 del decreto
23 dicembre 2009 del Ministero dell'economia e delle finanze**

CONTO CONSUNTIVO 2019

Relazione del responsabile Finanziario ai sensi dell'art.2, comma 4 del decreto 23/12/2009 del Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 38666. Scostamento tra i dati SIOPE trasmessi e le scritture contabili dell'ente ENEA.

PREMESSA

L'art. 2, comma 1, del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 23/12/2009, ha stabilito che gli enti soggetti alla rilevazione di cui all'articolo 28 della Legge 27/12/2002 n. 289 allegano al rendiconto relativo agli anni 2010 e successivi i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE (Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti Pubblici) del mese di dicembre, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide.

L'art. 2, comma 4, del predetto D.M. 23/12/2009 stabilisce inoltre che, nel caso in cui i prospetti dei dati SIOPE relativi all'esercizio precedente o la relativa situazione delle disponibilità liquide non corrispondano alle scritture contabili dell'ente e del tesoriere, venga allegata al rendiconto una relazione predisposta da responsabile del servizio finanziario che spieghi le cause che hanno determinato tale situazione ed evidenzi le iniziative adottate per pervenire ad una successiva corretta attuazione della rilevazione SIOPE.

DISCORDANZE RILEVATE, ANALISI DELLE CAUSE, INIZIATIVE DA ADOTTARSI

Dai prospetti SIOPE (Allegato 1) relativi al rendiconto 2019 dell'Enea si rileva quanto segue.

In riferimento ai prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, si evince un perfetto allineamento tra questi ultimi e le risultanze contabili dell'ENEA.

Si fa presente che ciò è stato possibile grazie all'introduzione nell'esercizio 2019 del nuovo sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti "SIOPE +".

Per quanto riguarda il prospetto delle disponibilità liquide si evidenziano disallineamenti: nel fondo iniziale di cassa dell'Istituto Cassiere al 31.12.2018 e quello riportato all'01.01.2019; tra la Tesoreria e l'Istituto Cassiere, nel saldo presso la contabilità speciale di fine periodo.

Tali discordanze sono riconducibili alle seguenti motivazioni:

- a) per quanto attiene al fondo iniziale di cassa presso l'Istituto Cassiere esso non concorda con lo stesso al 31.12.2018 per euro 9.397,66. Infatti, nel corso dell'ultimo trimestre 2019, si è provveduto ad effettuare la sistemazione dei disallineamenti che hanno determinato una variazione in aumento del saldo iniziale di cassa dell'Istituto Cassiere per effetto, del trasferimento nell'esercizio 2019, del sospeso in uscita 2017 di euro 5.421,80 e dei sospesi in uscita 2018 per un totale di euro 3.975,86;
- b) il saldo Banca d'Italia al 31.12.2019 risulta inferiore al saldo dell'Istituto Cassiere dell'Agenzia per euro 16.770.936,18 per riscossioni effettuate dall'Istituto Cassiere in data 31.12.2019 ma regolate in Banca d'Italia il 02.01.2020.

Il Direttore
dell'Amministrazione Centrale
Ing. Giuseppe Pica

ALLEGATO 1

Ente Codice 000272910000000
 Ente Descrizione ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA
 Categoria Enti di ricerca
 Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
 Periodo ANNUALE 2019
 Prospetto INCASSI
 Tipo Report Semplice
 Data ultimo aggiornamento 20-feb-2020
 Data stampa 24-feb-2020
 Importi in EURO

000272910000000 - ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA		ENEA	MEF	DIFFERENZE
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		261.271.180,83	261.271.180,83	0,00
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		261.271.180,83	261.271.180,83	0,00
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		242.650.705,41	242.650.705,41	0,00
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	219.667.242,38	219.667.242,38	0,00
2.01.01.01.006	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attivita'	3.114.959,99	3.114.959,99	0,00
2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di	334.970,25	334.970,25	0,00
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali	16.131.330,38	16.131.330,38	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	3.161.147,92	3.161.147,92	0,00
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	50.000,00	50.000,00	0,00
2.01.01.02.008	Trasferimenti correnti da Universita'	84.361,81	84.361,81	0,00
2.01.01.02.009	Trasferimenti correnti da Parchi nazionali e consorzi ed	28.003,81	28.003,81	0,00
2.01.01.02.017	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e	40.002,00	40.002,00	0,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali	26.106,87	26.106,87	0,00
2.01.01.03.002	Trasferimenti correnti da INAIL	8.080,00	8.080,00	0,00
2.01.01.03.999	Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	4.500,00	4.500,00	0,00
2.01.03.00.000 Trasferimenti correnti da Imprese		193.590,38	193.590,38	0,00
2.01.03.02.002	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	156.521,02	156.521,02	0,00
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	37.069,36	37.069,36	0,00
2.01.04.00.000 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		128.633,72	128.633,72	0,00
2.01.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	128.633,72	128.633,72	0,00
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		18.298.251,32	18.298.251,32	0,00
2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	640.009,05	640.009,05	0,00
2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	17.115.054,80	17.115.054,80	0,00
2.01.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	543.187,47	543.187,47	0,00
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		26.186.247,32	26.186.247,32	0,00
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		7.310.190,03	7.310.190,03	0,00
3.01.01.00.000 Vendita di beni		110.002,68	110.002,68	0,00
3.01.01.01.005	Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti	94.895,87	94.895,87	0,00
3.01.01.01.006	Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni	15.106,81	15.106,81	0,00
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		6.201.240,44	6.201.240,44	0,00
3.01.02.01.023	Proventi da servizi per formazione e addestramento	104.994,35	104.994,35	0,00
3.01.02.01.027	Proventi da consulenze	210.247,28	210.247,28	0,00
3.01.02.01.036	Proventi da attivita' di monitoraggio e controllo	263.702,46	263.702,46	0,00
3.01.02.01.038	Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca	4.553.173,50	4.553.173,50	0,00
3.01.02.01.039	Proventi dallo svolgimento di attivita' di certificazione	48.637,06	48.637,06	0,00
3.01.02.01.041	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di	441.750,68	441.750,68	0,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	578.735,11	578.735,11	0,00
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		998.946,91	998.946,91	0,00
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	998.946,91	998.946,91	0,00
3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		450,00	450,00	0,00
3.02.03.00.000 Entrate da Imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti		450,00	450,00	0,00
3.02.03.01.001	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a	450,00	450,00	0,00

3.03.00.00.000	Interessi attivi		9.506.894,66	9.506.894,66	0,00
3.03.02.00.000	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		29.495,64	29.495,64	0,00
3.03.02.01.003	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo		24.023,38	24.023,38	0,00
3.03.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine		5.472,26	5.472,26	0,00
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi		9.477.399,02	9.477.399,02	0,00
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti		53.669,57	53.669,57	0,00
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti		9.423.729,45	9.423.729,45	0,00
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale		960.000,00	960.000,00	0,00
3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi		960.000,00	960.000,00	0,00
3.04.02.03.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre		960.000,00	960.000,00	0,00
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti		8.408.712,63	8.408.712,63	0,00
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione		6.098,36	6.098,36	0,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili		5.006,00	5.006,00	0,00
3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni		1.092,36	1.092,36	0,00
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata		5.728.747,59	5.728.747,59	0,00
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando,		1.800.718,58	1.800.718,58	0,00
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non		419.787,76	419.787,76	0,00
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non		3.508.241,25	3.508.241,25	0,00
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.		2.673.866,68	2.673.866,68	0,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.		2.673.866,68	2.673.866,68	0,00
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale		22.453.000,00	22.453.000,00	0,00
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti		21.760.000,00	21.760.000,00	0,00
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		21.760.000,00	21.760.000,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri		11.760.000,00	11.760.000,00	0,00
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province		10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		693.000,00	693.000,00	0,00
4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali		693.000,00	693.000,00	0,00
4.04.01.04.999	Alienazione di impianti		693.000,00	693.000,00	0,00
5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie		3.246.436,73	3.246.436,73	0,00
5.01.00.00.000	Alienazione di attivita' finanziarie		24.000,00	24.000,00	0,00
5.01.01.00.000	Alienazione di partecipazioni		24.000,00	24.000,00	0,00
5.01.01.03.001	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate		24.000,00	24.000,00	0,00
5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine		3.222.436,73	3.222.436,73	0,00
5.03.02.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie		470.088,52	470.088,52	0,00
5.03.02.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso		470.088,52	470.088,52	0,00
5.03.03.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese		2.752.348,21	2.752.348,21	0,00
5.03.03.99.999	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso		2.752.348,21	2.752.348,21	0,00
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro		86.932.938,01	86.932.938,01	0,00
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro		49.973.975,72	49.973.975,72	0,00
9.01.01.00.000	Altre ritenute		7.620.196,69	7.620.196,69	0,00
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		7.311.937,57	7.311.937,57	0,00
9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.		308.259,12	308.259,12	0,00
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente		41.402.050,47	41.402.050,47	0,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per		30.820.599,56	30.820.599,56	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro		8.791.707,62	8.791.707,62	0,00
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		1.789.743,29	1.789.743,29	0,00
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo		83.428,10	83.428,10	0,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto		83.428,10	83.428,10	0,00
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro		868.300,46	868.300,46	0,00
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine		171.774,11	171.774,11	0,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		2.529,80	2.529,80	0,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse		693.996,55	693.996,55	0,00

9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		36.958.962,29	36.958.962,29	0,00
9.02.02.00.000 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi		7.854.641,76	7.854.641,76	0,00
9.02.02.01.001	Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto terzi	7.025.675,21	7.025.675,21	0,00
9.02.02.01.013	Trasferimenti da enti e istituzioni centrali di ricerca e	37.224,00	37.224,00	0,00
9.02.02.02.001	Trasferimenti da Regioni e province autonome per	791.742,55	791.742,55	0,00
9.02.03.00.000 Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi		26.064.548,74	26.064.548,74	0,00
9.02.03.04.001	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del	26.064.548,74	26.064.548,74	0,00
9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		3.026.789,44	3.026.789,44	0,00
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso	3.026.789,44	3.026.789,44	0,00
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		12.982,35	12.982,35	0,00
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	12.982,35	12.982,35	0,00
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		400.089.802,89	400.089.802,89	0,00

Ente Codice 000272910000000
 Ente Descrizione ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA
 Categoria Enti di ricerca
 Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
 Periodo ANNUALE 2019
 Prospetto PAGAMENTI
 Tipo Report Semplice
 Data ultimo aggiornamento 20-feb-2020
 Data stampa 24-feb-2020
 Importi in EURO

000272910000000 - ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE -		ENEA	MEF	DIFFERENZE
1.00.00.00.000 Spese correnti		222.467.640,52 €	222.467.640,52 €	- €
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		145.361.094,96 €	145.361.094,96 €	- €
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		105.252.142,82 €	105.252.142,82 €	0,00 €
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a	225.448,80 €	225.448,80 €	- €
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo	88.600.251,23 €	88.600.251,23 €	- €
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	332.731,88 €	332.731,88 €	- €
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per	12.493.041,18 €	12.493.041,18 €	- €
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo	32.360,43 €	32.360,43 €	- €
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa	6.679,78 €	6.679,78 €	- €
1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	786.528,07 €	786.528,07 €	- €
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o	2.183.036,13 €	2.183.036,13 €	- €
1.01.01.02.002	Buoni pasto	238.042,81 €	238.042,81 €	- €
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	354.022,51 €	354.022,51 €	- €
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		40.108.952,14 €	40.108.952,14 €	- €
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	27.180.567,90 €	27.180.567,90 €	- €
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	3.808,51 €	3.808,51 €	- €
1.01.02.02.001	Assegni familiari	405.741,29 €	405.741,29 €	- €
1.01.02.02.002	Equo indennizzo	26.381,30 €	26.381,30 €	- €
1.01.02.02.003	Indennita' di fine servizio - quota annuale	12.492.453,14 €	12.492.453,14 €	- €
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		10.619.287,52 €	10.619.287,52 €	- €
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		10.619.287,52 €	10.619.287,52 €	0,00 €
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	8.813.738,66 €	8.813.738,66 €	- €
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	8.167,60 €	8.167,60 €	- €
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.052.416,05 €	1.052.416,05 €	- €
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa)	2.172,36 €	2.172,36 €	- €
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	359.418,32 €	359.418,32 €	- €
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	339.823,15 €	339.823,15 €	- €
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	43.551,38 €	43.551,38 €	- €
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		55.053.466,51 €	55.053.466,51 €	- €
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		8.095.238,90 €	8.095.238,90 €	- 0,00 €
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	188.695,03 €	188.695,03 €	- €
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	137.069,75 €	137.069,75 €	- €
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	80.380,41 €	80.380,41 €	- €
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	2.120.407,44 €	2.120.407,44 €	- €
1.03.01.02.003	Equipaggiamento	33.729,67 €	33.729,67 €	- €
1.03.01.02.004	Vestitario	392.997,71 €	392.997,71 €	- €
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.850,84 €	2.850,84 €	- €
1.03.01.02.006	Materiale informatico	224.171,14 €	224.171,14 €	- €
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	3.658.425,37 €	3.658.425,37 €	- €
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	3.435,56 €	3.435,56 €	- €
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.016.463,41 €	1.016.463,41 €	- €
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.074,86 €	4.074,86 €	- €
1.03.01.05.003	Dispositivi medici	242,28 €	242,28 €	- €
1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	3.831,49 €	3.831,49 €	- €
1.03.01.05.006	Prodotti chimici	227.253,18 €	227.253,18 €	- €
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	1.210,76 €	1.210,76 €	- €

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		46.958.227,61 €	46.958.227,61 €	- €
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	210.724,25 €	210.724,25 €	- €
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	12.538,77 €	12.538,77 €	- €
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di	96.403,20 €	96.403,20 €	- €
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	3.854.180,01 €	3.854.180,01 €	- €
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.263.799,01 €	1.263.799,01 €	- €
1.03.02.02.004	Pubblicita'	8.161,80 €	8.161,80 €	- €
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e	6.123,17 €	6.123,17 €	- €
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre,	539.241,84 €	539.241,84 €	- €
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	28.091,75 €	28.091,75 €	- €
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e	24.859,56 €	24.859,56 €	- €
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	143.761,59 €	143.761,59 €	- €
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	248.550,11 €	248.550,11 €	- €
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	707.831,71 €	707.831,71 €	- €
1.03.02.05.004	Energia elettrica	7.304.035,56 €	7.304.035,56 €	- €
1.03.02.05.005	Acqua	344.236,58 €	344.236,58 €	- €
1.03.02.05.006	Gas	905.515,93 €	905.515,93 €	- €
1.03.02.05.007	Spese di condominio	25.315,17 €	25.315,17 €	- €
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	1.191.761,05 €	1.191.761,05 €	- €
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	3.170.523,13 €	3.170.523,13 €	- €
1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	16.188,18 €	16.188,18 €	- €
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	180.064,56 €	180.064,56 €	- €
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	1.284.511,82 €	1.284.511,82 €	- €
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	8.205,72 €	8.205,72 €	- €
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di	251.432,53 €	251.432,53 €	- €
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e	5.075.587,70 €	5.075.587,70 €	- €
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.012.539,27 €	1.012.539,27 €	- €
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per	8.274,04 €	8.274,04 €	- €
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.082.548,23 €	2.082.548,23 €	- €
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni	55.459,08 €	55.459,08 €	- €
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e	197.024,85 €	197.024,85 €	- €
1.03.02.10.003	Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza	143.373,68 €	143.373,68 €	- €
1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	2.465.398,81 €	2.465.398,81 €	- €
1.03.02.11.010	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	222.829,50 €	222.829,50 €	- €
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	1.331.094,17 €	1.331.094,17 €	- €
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	1.713.955,66 €	1.713.955,66 €	- €
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	2.945.954,57 €	2.945.954,57 €	- €
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.395.628,11 €	1.395.628,11 €	- €
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	18.519,77 €	18.519,77 €	- €
1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del personale	1.303.419,26 €	1.303.419,26 €	- €
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri	242.826,78 €	242.826,78 €	- €
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	182.865,17 €	182.865,17 €	- €
1.03.02.14.002	Servizio mense personale civile	1.909.545,33 €	1.909.545,33 €	- €
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	68.431,53 €	68.431,53 €	- €
1.03.02.16.002	Spese postali	16.499,88 €	16.499,88 €	- €
1.03.02.16.004	Spese notarili	20.280,26 €	20.280,26 €	- €
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	8.710,21 €	8.710,21 €	- €
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	50.711,17 €	50.711,17 €	- €
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	746.135,46 €	746.135,46 €	- €
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	10.225,70 €	10.225,70 €	- €
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa	41.420,96 €	41.420,96 €	- €
1.03.02.99.002	Altre spese legali	399,45 €	399,45 €	- €
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	491.049,87 €	491.049,87 €	- €
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	282.191,53 €	282.191,53 €	- €
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	1.510,43 €	1.510,43 €	- €
1.03.02.99.012	Rassegna stampa	31.591,69 €	31.591,69 €	- €
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.056.168,49 €	1.056.168,49 €	- €

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti		4.654.946,34 €	4.654.946,34 €	- €
1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		1.925.696,53 €	1.925.696,53 €	- €
1.04.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative	7.616,70 €	7.616,70 €	- €
1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in	1.917.079,83 €	1.917.079,83 €	- €
1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie		648.249,81 €	648.249,81 €	- 0,00 €
1.04.02.03.001	Borse di studio	448.016,04 €	448.016,04 €	- €
1.04.02.03.003	Dottorati di ricerca	200.233,77 €	200.233,77 €	- €
1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese		2.081.000,00 €	2.081.000,00 €	- €
1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	2.081.000,00 €	2.081.000,00 €	- €
1.07.00.00.000 Interessi passivi		328,62 €	328,62 €	- €
1.07.06.00.000 Altri interessi passivi		328,62 €	328,62 €	- €
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	328,62 €	328,62 €	- €
1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate		4.484.712,59 €	4.484.712,59 €	- €
1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)		3.888.386,92 €	3.888.386,92 €	- €
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco,	3.888.386,92 €	3.888.386,92 €	- €
1.09.03.00.000 Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea		153.697,37 €	153.697,37 €	- €
1.09.03.01.001	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea	153.697,37 €	153.697,37 €	- €
1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		442.628,30 €	442.628,30 €	- €
1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di	391.239,98 €	391.239,98 €	- €
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non	34.607,49 €	34.607,49 €	- €
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non	16.780,83 €	16.780,83 €	- €
1.10.00.00.000 Altre spese correnti		2.293.803,98 €	2.293.803,98 €	
1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito		426.484,52 €	426.484,52 €	- €
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	426.484,52 €	426.484,52 €	- €
1.10.04.00.000 Premi di assicurazione		1.220.054,27 €	1.220.054,27 €	- €
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	477.518,00 €	477.518,00 €	- €
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	121.113,00 €	121.113,00 €	- €
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso	250.050,98 €	250.050,98 €	- €
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	312.959,64 €	312.959,64 €	- €
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	58.412,65 €	58.412,65 €	- €
1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		647.265,19 €	647.265,19 €	0,00 €
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	1.300,00 €	1.300,00 €	- €
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	234.821,51 €	234.821,51 €	- €
1.10.05.03.001	Spese per indennizzi	342.202,77 €	342.202,77 €	- €
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	68.940,91 €	68.940,91 €	- €

2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	17.532.954,58 €	17.532.954,58 €	- €
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	17.532.954,58 €	17.532.954,58 €	- €
2.02.01.00.000	Beni materiali	17.170.904,90 €	17.170.904,90 €	- €
2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	207.807,85 €	207.807,85 €	- €
2.02.01.01.003	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	193.089,48 €	193.089,48 €	- €
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	206.066,25 €	206.066,25 €	- €
2.02.01.03.003	Mobili e arredi per laboratori	53.155,89 €	53.155,89 €	- €
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	1.342,00 €	1.342,00 €	- €
2.02.01.04.001	Macchinari	1.347.166,97 €	1.347.166,97 €	- €
2.02.01.04.002	Impianti	8.591.570,65 €	8.591.570,65 €	- €
2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	4.063.912,61 €	4.063.912,61 €	- €
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	694.602,79 €	694.602,79 €	- €
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	18.916,90 €	18.916,90 €	- €
2.02.01.07.001	Server	305.220,75 €	305.220,75 €	- €
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	784.745,95 €	784.745,95 €	- €
2.02.01.07.003	Periferiche	90.991,08 €	90.991,08 €	- €
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	79.050,35 €	79.050,35 €	- €
2.02.01.07.005	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	10.795,55 €	10.795,55 €	- €
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	154.708,77 €	154.708,77 €	- €
2.02.01.09.004	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	26.962,00 €	26.962,00 €	- €
2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	77.395,06 €	77.395,06 €	- €
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	34.980,95 €	34.980,95 €	- €
2.02.01.11.001	Oggetti di valore	16.913,03 €	16.913,03 €	- €
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	8.483,65 €	8.483,65 €	- €
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	203.026,37 €	203.026,37 €	- €
2.02.03.00.000	Beni immateriali	362.049,68 €	362.049,68 €	- €
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	207.430,50 €	207.430,50 €	- €
2.02.03.02.002	Acquisto software	154.619,18 €	154.619,18 €	- €
3.00.00.00.000	Spese per incremento attivita' finanziarie	1.701.769,00 €	1.701.769,00 €	- €
3.01.00.00.000	Acquisizioni di attivita' finanziarie	997.000,00 €	997.000,00 €	- €
3.01.01.00.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	997.000,00 €	997.000,00 €	- €
3.01.01.03.001	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in	990.000,00 €	990.000,00 €	- €
3.01.01.03.002	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in	7.000,00 €	7.000,00 €	- €
3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
3.02.03.00.000	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
3.02.03.01.001	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	699.769,00 €	699.769,00 €	- €
3.03.02.00.000	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	699.769,00 €	699.769,00 €	- €
3.03.02.01.001	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso	699.769,00 €	699.769,00 €	- €

7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		92.325.406,13 €	92.325.406,13 €	0,00 €
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		56.806.354,37 €	56.806.354,37 €	0,00 €
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		7.217.301,32 €	7.217.301,32 €	- 0,00 €
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA	7.080.389,22 €	7.080.389,22 €	- €
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	136.912,10 €	136.912,10 €	- €
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		48.033.254,73 €	48.033.254,73 €	0,00 €
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro	35.626.883,09 €	35.626.883,09 €	- €
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su	10.402.215,32 €	10.402.215,32 €	- €
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per	2.004.156,32 €	2.004.156,32 €	- €
7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		81.637,47 €	81.637,47 €	- €
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro	81.637,47 €	81.637,47 €	- €
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		1.474.160,85 €	1.474.160,85 €	- €
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	144.022,44 €	144.022,44 €	- €
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	15.285,54 €	15.285,54 €	- €
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.314.852,87 €	1.314.852,87 €	- €
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		35.519.051,76 €	35.519.051,76 €	0,00 €
7.02.02.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche		7.586.433,52 €	7.586.433,52 €	0,00 €
7.02.02.01.013	Trasferimenti per conto terzi a enti e istituzioni centrali di	989.151,50 €	989.151,50 €	- €
7.02.02.01.999	Trasferimenti per conto terzi a altre Amministrazioni	27.146,28 €	27.146,28 €	- €
7.02.02.02.001	Trasferimenti per conto terzi a Regioni e province	137.152,67 €	137.152,67 €	- €
7.02.02.02.003	Trasferimenti per conto terzi a Comuni	92.432,25 €	92.432,25 €	- €
7.02.02.02.008	Trasferimenti per conto terzi a 'Universita'	6.340.550,82 €	6.340.550,82 €	- €
7.02.03.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Altri settori		24.929.461,59 €	24.929.461,59 €	- €
7.02.03.02.002	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese partecipate	7.640.343,97 €	7.640.343,97 €	- €
7.02.03.02.999	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese	5.372.282,44 €	5.372.282,44 €	- €
7.02.03.04.001	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al	11.916.835,18 €	11.916.835,18 €	- €
7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		2.957.740,13 €	2.957.740,13 €	- €
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	2.957.740,13 €	2.957.740,13 €	- €
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		45.416,52 €	45.416,52 €	- €
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	45.416,52 €	45.416,52 €	- €
Pagamenti da regolarizzare		- €	- €	- €
0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	- €	- €	- €
TOTALE PAGAMENTI		334.027.770,23 €	334.027.770,23 €	- €

CONTO CORRENTE DI TESORERIA	Importo a tutto il periodo
FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL'INIZIO DELL'ANNO (1)	227.788.026,19 (a)
RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	400.089.802,89
PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	334.027.770,23
FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	293.850.058,85
FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

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

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI CASSA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	0,00
RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE/CASIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	16.770.936,18 (b)
PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE/CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	0,00
VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE/CASSIERE A TUTTO IL MESE (8)	
PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE/CASSIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	277.079.122,67

(a) Nel corso dell'ultimo trimestre 2019, si è provveduto ad effettuare la sistemazione dei disallineamenti tra il saldo al 31.12.2018 e quello al 01.01.2019 presso l'Istituto Cassiere.

Saldo Istituto Cassiere al 31/12/2018	227.778.628,53
Saldo iniziale Istituto Cassiere all' 1/01/2019	227.788.026,19
	9.397,66

Tale intervento ha determinato una variazione in aumento del saldo iniziale dell'istituto cassiere pari a 9.397,66 euro, per effetto:
del trasferimento nell'esercizio 2019 del sospeso in uscita 2017 di euro 5.421,80 e dei sospesi in uscita 2018 per un totale di euro 3.975,86.

(b) si riferiscono a riscossioni effettuate dall'Istituto Cassiere in data 31.12.2019 ma regolate in Banca d'Italia il 02.01.2020.