



Garantire la corretta programmazione  
e la rigorosa gestione  
delle risorse pubbliche

# CONTO RIASSUNTIVO DEL TESORO

09/2022

10/2022

11/2022

12/2022







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

# Conto Riassuntivo del Tesoro

al 31 ottobre 2022

Roma, 9 dicembre 2022

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 bis<sup>1</sup> 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*

<sup>1</sup> 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/](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 31 ottobre 2022

	Incassi	Pagamenti	Differenze
<b>Gestione di bilancio</b>			
Entrate finali	466.808.674.777,06		
Spese finali		563.009.361.552,25	
Rimborso prestiti		195.610.127.417,02	
Accensione prestiti	240.092.888.624,76		
<b>Totale</b>	<b>706.901.563.401,82</b>	<b>758.619.488.969,27</b>	<b>-51.717.925.567,45</b>
<b>Gestione di tesoreria</b>			
Debiti di tesoreria	2.240.329.849.206,01	2.158.862.708.846,59	81.467.140.359,42
Crediti di tesoreria	349.628.969.764,29	379.378.184.556,26	-29.749.214.791,97
<i>di cui: Disponibilità del tesoro per il servizio di tesoreria</i>	<i>79.610.925.002,81</i>	<i>66.977.447.582,11</i>	<i>12.633.477.420,70</i>
<b>Totale</b>	<b>2.589.958.818.970,30</b>	<b>2.538.240.893.402,85</b>	<b>51.717.925.567,45</b>
Decreto ministeriali di scarico			
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.296.860.382.372,12</b>	<b>3.296.860.382.372,12</b>	
<i>per memoria:</i>			
Totale complessivo al netto della Disponibilità del Tesoro per il servizio di tesoreria	3.217.249.457.369,31	3.229.882.934.790,01	-12.633.477.420,70

Tavola B: Gestione tesoreria – Partite Debitorie

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Partite debitorie	al 31 dicembre 2021	Incassi	Pagamenti	al 31 ottobre 2022
<b>B.O.T e gestione della liquidità</b>				
Buoni ordinari del Tesoro (valore nominale)	113.491.452.000,00	121.477.985.000,00	124.826.404.000,00	110.143.033.000,00
Operazioni su mercati finanziari (raccolta)	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Operazioni pronti contro termine (raccolta)	0,00	160.265.299.682,87	136.136.476.949,15	24.128.822.733,72
<b>Totale</b>	<b>113.491.452.000,00</b>	<b>281.743.294.682,87</b>	<b>260.962.890.949,15</b>	<b>134.271.855.733,72</b>
<b>Conti correnti e Contabilità speciali (**)</b>				
Conti di soggetti esterni alla P.A.(*)	218.117.902.356,04	195.125.306.444,88	168.639.512.920,80	244.603.695.880,12
Conti correnti di enti della P. A.(*)	263.506.096.536,06	497.574.218.892,12	478.780.506.256,61	282.299.809.171,57
Contabilità speciali	90.794.320.280,21	843.784.353.561,66	852.781.677.962,41	81.796.995.879,46
Contabilità speciali di T.U.	145.195.536.291,35	385.868.381.181,28	361.135.958.760,14	169.927.958.712,49
<b>Totale</b>	<b>717.613.855.463,66</b>	<b>1.922.352.260.079,94</b>	<b>1.861.337.655.899,96</b>	<b>778.628.459.643,64</b>
<b>Altre operazioni</b>				
Ordini di pagamento per trasferimento fondi	912.456.499,50	5.950.376.770,34	6.674.739.215,10	188.094.054,74
Titoli emessi da esitare	442.212.940,29	29.212.301.273,95	28.694.222.963,60	960.291.250,64
Partite diverse	283.659.531,55	1.051.730.765,86	1.178.296.310,91	157.093.986,50
Depositi di terzi	15.376.755,96	19.885.633,05	14.903.507,87	20.358.881,14
<b>Totale</b>	<b>1.653.705.727,30</b>	<b>36.234.294.443,20</b>	<b>36.562.161.997,48</b>	<b>1.325.838.173,02</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>832.759.013.190,96</b>	<b>2.240.329.849.206,01</b>	<b>2.158.862.708.846,59</b>	<b>914.226.153.550,38</b>

(\*) Cfr. note alle tavole L e M.

(\*\*) Il conto corrente denominato "ISMEA ART. 13 C. 11 DL 23-2020" è classificato tra i "Conti correnti di enti della P.A." e non più tra i "Conti di soggetti esterni alla P.A.". Dal mese di giugno 2022 i saldi iniziali degli aggregati "Conti di soggetti esterni alla P.A." e "Conti correnti di enti della P. A." sono corrispondentemente modificati. Il totale della sezione "Conti correnti e Contabilità speciali" rimane invariato.

## Tavola C: Gestione tesoreria – Partite Creditorie

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	al 31 dicembre 2021	Pagamenti	Incassi	al 31 ottobre 2022
<b>Gestione disponibilità liquide</b>				
Disponibilità del Tesoro per il servizio di tesoreria	37.503.156.560,48	79.610.925.002,81	66.977.447.582,11	50.136.633.981,18
Operazioni sui mercati finanziari (impieghi)	9.000.000.000,00	93.404.010.000,00	91.804.010.000,00	10.600.000.000,00
Operazioni pronti contro termine (impieghi)	0,00	9.067.720.522,37	9.067.720.522,37	0,00
<b>Totale</b>	<b>46.503.156.560,48</b>	<b>182.082.655.525,18</b>	<b>167.849.178.104,48</b>	<b>60.736.633.981,18</b>
<b>Pagamenti da regolare</b>				
Pagamenti urgenti e pagamenti ex art. 14 d.l. 669/1996	908.600.907,38	2.626.878.668,08	2.427.714.291,61	1.107.765.283,85
Cedole interessi B.O.T. (in corso di scadenza)	0,00	665.310.696,66	0,00	665.310.696,66
Anticipazioni a Regioni per finanziamento spesa sanitaria	17.608.944.747,33	16.040.058.093,21	7.712.267.415,82	25.936.735.424,72
Anticipazioni a Poste SpA - Convenzione Tesoro - Poste	4.036.211.756,47	153.679.491.718,54	152.650.865.813,13	5.064.837.661,88
<i>di cui:</i>				
<i>Prelevamento fondi c/o tesoreria centrale</i>	<i>200.300.093,24</i>	<i>76.759.406.042,97</i>	<i>76.299.267.020,34</i>	<i>660.439.115,87</i>
<i>Giacenza di cassa</i>	<i>3.835.911.663,23</i>	<i>76.920.085.675,57</i>	<i>76.351.598.792,79</i>	<i>4.404.398.546,01</i>
Anticipazioni a FEOGA ex d.lgs 165/1999	5.570.159.249,25	600.000.000,00	2.450.000.000,00	3.720.159.249,25
Anticipazioni a INPS ex art. 35 L. 448/1998	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio finanziario prestiti esteri	0,00	4.031.123.083,34	3.738.054.352,93	293.068.730,41
<i>di cui:</i>				
<i>Interessi e commissioni</i>	<i>-</i>	<i>3.383.287.134,32</i>	<i>3.090.218.403,91</i>	<i>293.068.730,41</i>
<i>Rimborso di prestiti</i>	<i>-</i>	<i>647.835.949,02</i>	<i>647.835.949,02</i>	<i>0,00</i>
Titoli stralciati in corso di regolazione	159.553,75	288.836.882,87	288.878.550,22	117.886,40
Altri pagamenti da regolare	459.216.632,89	14.486.766.368,55	0,00	14.945.983.001,44
<b>Totale</b>	<b>28.583.292.847,07</b>	<b>192.418.465.511,25</b>	<b>169.267.780.423,71</b>	<b>51.733.977.934,61</b>
<b>Altri crediti</b>				
Pagamenti per conto di amministrazioni statali dotate di autonomia di bilancio, da rimborsare sui rispettivi conti correnti	5.067.881.450,74	3.846.131.613,83	7.033.714.925,19	1.880.298.139,38
Sovvenzioni del Tesoro alle Poste da regolare	33.628.831.727,81	0,00	4.300.000.000,00	29.328.831.727,81
Partite diverse	248.493.333,97	1.030.931.906,00	1.178.296.310,91	101.128.929,06
<b>Totale</b>	<b>38.945.206.512,52</b>	<b>4.877.063.519,83</b>	<b>12.512.011.236,10</b>	<b>31.310.258.796,25</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>114.031.655.920,07</b>	<b>379.378.184.556,26</b>	<b>349.628.969.764,29</b>	<b>143.780.870.712,04</b>

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 31 ottobre 2022

FORMAZIONE	
<b>Bilancio dello Stato</b>	<b>-96.200.686.775,19</b>
Entrate finali	466.808.674.777,06
Spese Finali	-563.009.361.552,25
<b>Tesoreria statale</b>	<b>46.723.130.847,48</b>
Variazione conti di soggetti della Pubblica Amministrazione (*)	62.571.717.898,21
Operazioni da regolare	-15.848.587.050,73
<i>di cui</i>	
<i>Pagamenti da regolare</i>	-22.857.658.024,48
<i>Pagamenti per conto amministrazioni autonome da rimborsare sui rispettivi conti correnti</i>	3.187.583.311,36
<i>Servizio finanziario prestiti esteri (interessi e commissioni)</i>	-293.068.730,41
<b>Saldo delle gestioni di bilancio e di tesoreria</b>	<b>-49.477.555.927,71</b>
COPERTURA	
<b>Bilancio dello Stato</b>	<b>44.482.761.207,74</b>
Accensione prestiti	240.092.888.624,76
Rimborso prestiti	-195.610.127.417,02
<b>Tesoreria statale</b>	<b>-4.900.550.593,05</b>
Emissioni nette BOT	-3.348.419.000,00
Variazione conti di soggetti esterni all Pubblica Amministrazione (*)	-1.557.113.718,23
Operazioni da regolare	4.982.125,18
<i>Servizio finanziario prestiti esteri (rimborsi)</i>	0,00
<i>Immissione netta di monete e Depositi di terzi</i>	4.982.125,18
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>9.895.345.313,02</b>
Operazioni su mercati finanziari	-1.600.000.000,00
REPO Operazioni pronti contro termine	24.128.822.733,72
Variazione del Conto Disponibilità	-12.633.477.420,70
<b>Saldo delle gestioni di bilancio e di tesoreria</b>	<b>49.477.555.927,71</b>
RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	
<b>Totale</b>	<b>-12.656.444.072,29</b>
Proventi da privatizzazioni e da altre operazioni destinati al FATS	-3.119.358.743,08
Revisione contabilizzazione attualizzazioni di contributi pluriennali o poste assimilabili	-521.000.000,00
Variazione posizione della Tesoreria sull'estero	15.000.000,00
Riclassificazione contabile quota interessi CTZ	0,00
Altre rettifiche	-9.031.085.329,21
<b>Saldo di cassa del Settore statale</b>	<b>-62.134.000.000,00</b>

(\*) Le variazioni si riferiscono ai saldi dei conti riportati nelle tavole L e M rettificati come indicato nelle rispettive note.

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 31 ottobre 2022

<b>Emissioni nette di titoli e altri strumenti a breve e lungo termine</b>	<b>41.134.342.207,74</b>
Emissioni nette di titoli e altri prestiti	44.482.761.207,74
<i>di cui</i>	
<i>Emissioni nette di titoli di Stato a medio e lungo termine</i>	<i>36.440.000.000,00</i>
Emissioni nette BOT	-3.348.419.000,00
<b>Altre forme di copertura</b>	<b>-1.552.131.593,05</b>
<b>Totale finanziamento</b>	<b>39.582.210.614,69</b>
Variazione delle disponibilità liquide	9.895.345.313,02
Saldo di cassa delle gestioni del Bilancio dello Stato e della Tesoreria	-49.477.555.927,71
<b>Totale utilizzi</b>	<b>-39.582.210.614,69</b>

## SEZIONE II - Tavole di dettaglio

Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
<b>TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE</b>	<b>394.278.887.704,71</b>	<b>6.149.094.417,34</b>	<b>400.427.982.122,05</b>
<b>CATEGORIA I - IMPOSTE SUL PATRIMONIO E SUL REDDITO</b>	<b>217.161.609.050,39</b>	<b>1.270.092.382,98</b>	<b>218.431.701.433,37</b>
Imposta sul reddito delle persone fisiche	157.141.680.932,59	851.884.552,14	157.993.565.484,73
Imposta sul reddito delle società	28.078.461.819,63	333.060.517,09	28.411.522.336,72
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi nonchè ritenute sugli interessi e altri redditi di capitale	7.566.604.694,10	2.707.993,84	7.569.312.687,94
imposte sostitutive previste dall'articolo 3, commi 160, 161 e 162 della legge 23 dicembre 1996, n.662	2.933.407.785,30	2.456.374,24	2.935.864.159,54
Imposta municipale propria riservata all'erario derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	2.100.335.353,45	2.780.782,54	2.103.116.135,99
Imposta sulle riserve matematiche dei rami vita delle società ed enti che esercitano attività assicurativa	2.954.133.399,93	72,56	2.954.133.472,49
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)	1.570.287.081,45	9.433.765,91	1.579.720.847,36
Imposte dirette derivanti dalla definizione di pendenze e controversie tributarie	129.982.003,90	4.366.770,64	134.348.774,54
Imposta sostitutiva sui redditi di cui all'art.44, comma 1, lettera g-quater del testo unico delle imposte sui redditi	902.280.369,97	1.898.413,27	904.178.783,24
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi per la rideterminazione dei valori di acquisto di partecipazioni non negoziate nei mercati regolamentati	612.142.663,10	1.794.896,64	613.937.559,74
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi per la rideterminazione dei valori di acquisto dei terreni edificabili	32.699.259,57	501.261,01	33.200.520,58
Ritenute sui contributi degli enti pubblici sui premi, sulle vincite e sui capitali di assicurazioni sulla vita	419.624.819,74	1.806.882,48	421.431.702,22
Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi da applicare ai fondi pensione ed alle altre forme pensionistiche complementari ed individuali	1.948.233.813,89	75.702,13	1.948.309.516,02
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	2.002.239,93	1.156.094,68	3.158.334,61
Imposta sostitutiva sui redditi derivanti dalla rivalutazione dei fondi per il trattamento di fine rapporto e dai rendimenti attribuiti ai fondi di previdenza	551.308.455,79	1.168.657,32	552.477.113,11
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	901.735,34	0,00	901.735,34

(segue)

## segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Quota del 35 per cento dell'imposta unica sui giochi di abilità e sui concorsi pronostici	260.545.352,15	1.916.457,31	262.461.809,46
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	57.044.767,14	655.227,16	57.699.994,30
Altre entrate Categoria I	9.899.932.503,42	52.427.962,02	9.952.360.465,44
<b>CATEGORIA II - TASSE ED IMPOSTE SUGLI AFFARI</b>	<b>141.069.275.676,15</b>	<b>4.449.716.566,53</b>	<b>145.518.992.242,68</b>
Imposta sul valore aggiunto	124.520.593.709,48	4.057.987.870,87	128.578.581.580,35
Imposta di bollo	5.906.841.703,10	118.532.658,76	6.025.374.361,86
Imposta di registro	3.989.818.203,00	139.144.820,49	4.128.963.023,49
Imposta sulle assicurazioni	434.084.887,78	2.500.912,62	436.585.800,40
Canoni di abbonamento alle radio audizioni circolari e alla televisione	1.622.358.711,45	9.258.565,78	1.631.617.277,23
Tasse automobilistiche	252.178.777,47	9.690.559,31	261.869.336,78
Imposta sulle successioni e donazioni	776.918.753,56	14.701.744,06	791.620.497,62
Tasse e imposte ipotecarie	1.329.040.742,55	17.769.071,60	1.346.809.814,15
Tasse sulle concessioni governative escluse quelle per la licenza di porto d'armi anche per uso di caccia	620.984.320,29	812.910,94	621.797.231,23
Diritti catastali e di scritturato	526.757.873,17	6.487.224,48	533.245.097,65
Imposta sulle transazioni finanziarie	372.028.468,91	159.626,68	372.188.095,59
Imposta sostitutiva delle imposte di registro, di bollo, ipotecarie e catastali e delle tasse sulle concessioni governative	252.867.486,80	1.278.648,00	254.146.134,80
Quota del 25 per cento dell'imposta unica sui giochi di abilità e sui concorsi pronostici	186.104.501,98	1.368.876,14	187.473.378,12
Imposta sugli intrattenimenti	19.866.880,99	112.802,42	19.979.683,41
Tasse di pubblico insegnamento	22.062.998,52	27.982,55	22.090.981,07
Entrate derivanti dalla definizione delle situazioni e pendenze in materia di imposte indirette	2.840.584,74	5.701.963,42	8.542.548,16
Altre entrate Categoria II	233.927.072,36	64.180.328,41	298.107.400,77
<b>CATEGORIA III - IMPOSTE SULLA PRODUZIONE, SUI CONSUMI E DOGANE</b>	<b>21.009.118.184,93</b>	<b>40.198.355,36</b>	<b>21.049.316.540,29</b>
Accisa sui prodotti energetici, loro derivati e prodotti analoghi	14.281.184.547,57	8.925.520,72	14.290.110.068,29
Accisa sul gas naturale per combustione	2.822.530.679,29	17.514.827,94	2.840.045.507,23

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Accisa sull'energia elettrica	2.060.231.795,41	3.475.325,93	2.063.707.121,34
Accisa e imposta erariale di consumo sulla birra	551.123.528,59	376.677,07	551.500.205,66
Accisa e imposta erariale di consumo sugli spiriti	566.510.374,27	576.542,51	567.086.916,78
Accisa e imposta erariale di consumo sui gas incondensabili delle raffinerie e delle fabbriche che comunque lavorano prodotti petroliferi resi liquidi con la compressione	390.058.493,23	457.221,88	390.515.715,11
Imposta di consumo sugli oli lubrificanti e sui bitumi di petrolio	234.235.133,55	834.843,11	235.069.976,66
Sovrimposta di confine sui gas incondensabili di prodotti petroliferi e sui gas stessi resi liquidi con la compressione	45.159,93	1.041,56	46.201,49
Accisa sul carbone, lignite e coke di carbon fossile utilizzati per carburazione o combustione	55.656.163,34	0,00	55.656.163,34
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 alcoolici, nonchè per i surrogati di caffè e per le relative miscele	11.658.814,10	34.438,39	11.693.252,49
Sovrimposte di confine (escluse le sovrimposte sugli oli minerali, loro derivati e prodotti analoghi, sui gas incondensabili di prodotti petroliferi e sui gas stessi resi liquidi con la compressione)	6.513.995,94	542.300,41	7.056.296,35
Altre entrate Categoria III	29.369.499,71	7.459.615,84	36.829.115,55
<b>CATEGORIA IV - MONOPOLI</b>	<b>8.761.286.711,31</b>	<b>133.113,60</b>	<b>8.761.419.824,91</b>
Imposta sul consumo dei tabacchi	8.693.456.355,44	72.924,30	8.693.529.279,74
Gettito dell'imposta sul consumo di tabacchi riservato all'erario, ai sensi del decreto legge n. 201 del 2011, articolo 48	9.312,00	0,00	9.312,00
Altre entrate Categoria IV	67.821.043,87	60.189,30	67.881.233,17
<b>CATEGORIA V - LOTTO, LOTTERIE ED ALTRE ATTIVITA' DI GIUOCO</b>	<b>6.277.598.081,93</b>	<b>388.953.998,87</b>	<b>6.666.552.080,80</b>
Proventi del lotto	838.703.511,43	375.609.929,82	1.214.313.441,25
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	4.676.812.149,78	2.648.982,90	4.679.461.132,68
Proventi delle attività di giuoco	307.039.238,69	131,15	307.039.369,84
Quota del 40 per cento dell'imposta unica sui giuochi di abilità e sui concorsi pronostici	311.061.390,34	2.218.371,04	313.279.761,38

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
Diritto fisso erariale sui concorsi pronostici	61.135.442,03	0,00	61.135.442,03
Altre entrate Categoria V	82.846.349,66	8.476.583,96	91.322.933,62
<b>TITOLO II - ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE</b>	<b>60.941.262.847,41</b>	<b>1.819.944.208,18</b>	<b>62.761.207.055,59</b>
<b>CATEGORIA VI - PROVENTI SPECIALI</b>	<b>970.369.909,57</b>	<b>5.838.748,71</b>	<b>976.208.658,28</b>
Tasse e diritti marittimi	12.068.739,04	1.084.789,03	13.153.528,07
Diritti dovuti in relazione alle operazioni tecniche e tecnico-amministrative	323.106.419,57	0,00	323.106.419,57
Entrate derivanti da tributi speciali, riscossi per i servizi resi dal Ministero dell'Economia e delle Finanze	173.913.117,48	2.441.656,43	176.354.773,91
Altre entrate Categoria VI	461.281.633,48	2.312.303,25	463.593.936,73
<b>CATEGORIA VII - PROVENTI DI SERVIZI PUBBLICI MINORI</b>	<b>24.185.705.326,86</b>	<b>689.218.607,82</b>	<b>24.874.923.934,68</b>
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	9.971.895,86	0,00	9.971.895,86
Proventi derivanti dalla messa all'asta delle quantità di quote di emissione di gas ad effetto serra, determinate con decisione della commissione europea, direttiva 2003/87/ce	19.177.906,93	0,00	19.177.906,93
Proventi derivanti dalla vendita dei biglietti delle lotterie nazionali ad estrazione istantanea	1.181.051.456,78	132.784.378,51	1.313.835.835,29
Entrate eventuali e diverse del Ministero dell'Economia e delle Finanze già di pertinenza del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica	9.048.914.285,97	9.426.511,76	9.058.340.797,73
Partecipazione dello Stato agli utili di gestione dell'Istituto di emissione	5.564.775.169,00	0,00	5.564.775.169,00
Proventi derivanti dal gioco del bingo	134.572.593,19	333.721,08	134.906.314,27
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	5.086.413.392,65	688.934,20	5.087.102.326,85
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	165.546.913,93	100.321.225,30	265.868.139,23

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
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	293.349.302,03	1.309,24	293.350.611,27
Oblazioni e condanne alle pene pecuniarie per contravvenzioni alle norme per la tutela delle strade e per la circolazione	130.002.458,73	76.795.662,86	206.798.121,59
Ritenuta del 6 per cento sulle vincite del gioco del lotto	392.545.677,15	59.390.969,96	451.936.647,11
Multe, ammende e sanzioni amministrative inflitte dalle autorità giudiziarie ed amministrative con esclusione di quelle aventi natura tributaria	112.850.026,10	55.572.538,86	168.422.564,96
Risorse del fondo unico giustizia	178.506.052,80	0,00	178.506.052,80
Altre entrate Categoria VII	1.868.028.195,74	253.903.356,05	2.121.931.551,79
<b>CATEGORIA VIII - PROVENTI DEI BENI DELLO STATO</b>	<b>380.573.026,18</b>	<b>3.036.011,65</b>	<b>383.609.037,83</b>
Versamento del canone annuo sui ricavi conseguiti dalle subconcessioni collegate all'utilizzo del sedime autostradale e dalle altre attività collaterali svolte dai concessionari autostradali	23.051.054,33	0,00	23.051.054,33
Proventi dei beni demaniali esclusi quelli derivanti dai beni del Demanio idrico	134.263.141,98	1.485.870,09	135.749.012,07
Somme corrispondenti all'incremento percentuale dell'aliquota di prodotto dovuto annualmente dal titolare unico o contitolare di ciascuna concessione per le produzioni di idrocarburi liquidi e gassosi ottenute in terraferma	53.255.009,12	0,00	53.255.009,12
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	38.348.137,90	0,00	38.348.137,90
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	92.558.164,12	3.621,44	92.561.785,56
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	18.160.646,79	1.226.373,48	19.387.020,27
Entrate eventuali diverse della Direzione Generale del Demanio	11.090.165,62	59.724,91	11.149.890,53
Proventi delle miniere e delle sorgenti termali e minerali pertinenti allo Stato	353.618,64	13.116,82	366.735,46
Entrate derivanti dalla regolarizzazione di occupazioni sul Demanio marittimo	2.998.958,56	198.270,82	3.197.229,38
Altre entrate Categoria VIII	6.494.129,12	49.034,09	6.543.163,21

(segue)

segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
<b>CATEGORIA IX - PRODOTTI NETTI DI AZIENDE AUTONOME ED UTILI DI GESTIONI</b>	<b>2.975.673.471,35</b>	<b>0,00</b>	<b>2.975.673.471,35</b>
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	2.468.857.349,54	0,00	2.468.857.349,54
Altre entrate Categoria IX	506.816.121,81	0,00	506.816.121,81
<b>CATEGORIA X - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI VARI DEL TESORO</b>	<b>2.245.255.840,71</b>	<b>190.345.416,89</b>	<b>2.435.601.257,60</b>
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	33.773.510,95	0,00	33.773.510,95
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	402.829.420,80	0,00	402.829.420,80
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", nonchè introiti relativi ad eventuali interventi sulla Gestione del Debito	1.379.895.167,75	0,00	1.379.895.167,75
Interessi relativi alla riscossione delle Imposte Dirette	302.748.054,37	190.295.443,87	493.043.498,24
Interessi sulle somme anticipate alle Regioni per il risanamento strutturale dei Servizi Sanitari Regionali	18.226.780,67	0,00	18.226.780,67
Altre entrate Categoria X	107.782.906,17	49.973,02	107.832.879,19
<b>CATEGORIA XI - RICUPERI, RIMBORSI E CONTRIBUTI</b>	<b>26.623.764.785,73</b>	<b>708.996.669,03</b>	<b>27.332.761.454,76</b>
Altre entrate Categoria VI	435.717.064,24	0,00	435.717.064,24
Altre entrate Categoria IX	1.572,00	0,00	1.572,00
Altre entrate	1.176,20	0,00	1.176,20
Versamento dell'imposta municipale propria di spettanza dei comuni da destinare al fondo di solidarietà comunale	1.381.297.041,69	0,00	1.381.297.041,69
Rimborsi e concorsi diversi dovuti dagli Enti Territoriali	2.953.279.971,87	0,00	2.953.279.971,87
Somme da introdurre per il finanziamento dell'Assistenza Sanitaria	1.133.503.450,58	2.584.103,99	1.136.087.554,57
Sanzioni relative alla riscossione delle Imposte Dirette	707.563.392,00	337.487.341,55	1.045.050.733,55
Sanzioni relative alla riscossione delle Imposte Indirette	778.709.868,13	314.642.522,42	1.093.352.390,55
Versamenti relativi ai Comuni ed alle Province, effettuati in caso di incapienza - negli importi da erogare da parte del Bilancio dello Stato - delle somme da recuperare a carico degli stessi	1.822.283.548,13	0,00	1.822.283.548,13
Rimborso da parte delle Comunità Europee delle spese di riscossione delle risorse proprie	771.350.080,74	0,00	771.350.080,74
Contributo unificato di iscrizione a ruolo nei procedimenti giurisdizionali, con esclusione di quelli relativi al processo tributario	309.066.533,72	8.236.808,56	317.303.342,28
Versamenti da parte degli Enti Nazionali di Previdenza e Assistenza Sociale Pubblici, nell'ambito della propria autonomia organizzativa, delle somme derivanti da ulteriori interventi di razionalizzazione per la riduzione delle proprie spese	865.688.052,77	0,00	865.688.052,77
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	56.709.882,06	0,00	56.709.882,06
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	330.081.114,21	0,00	330.081.114,21

(segue)

## segue Tavola F: Incassi per entrate del bilancio dello Stato

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Competenza	Residui	Totale
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	4.723.325,74	0,00	4.723.325,74
Versamento del contributo amministrativo dovuto per il rilascio del passaporto ordinario	100.426.127,83	156.692,84	100.582.820,67
Altre entrate Categoria XI	4.973.362.583,82	45.889.199,67	5.019.251.783,49
Somme prelevate dal conto corrente di tesoreria intestato al ministero dell'economia e delle finanze su cui affluiscono i contributi a fondo perduto erogati dall'unione europea per l'attuazione del dispositivo di ripresa e resilienza ai sensi dell'articolo 1, comma 1041, della legge n.178/2020	10.000.000.000,00	0,00	10.000.000.000,00
<b>CATEGORIA XII - PARTITE CHE SI COMPENSANO NELLA SPESA</b>	<b>3.559.920.487,01</b>	<b>222.508.754,08</b>	<b>3.782.429.241,09</b>
Dazi della Tariffa Doganale Comune (T.D.C.) ed altri diritti fissati dalle Istituzioni della Unione Europea	2.632.488.088,90	206.373.796,57	2.838.861.885,47
Altre entrate Categoria XII	927.432.398,11	16.134.957,51	943.567.355,62
<b>TITOLO III - ALIENAZIONE ED AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	<b>3.616.713.153,17</b>	<b>2.772.446,25</b>	<b>3.619.485.599,42</b>
<b>CATEGORIA XIII - VENDITA DI BENI ED AFFRANCAZIONE DI CANONI</b>	<b>16.054.709,15</b>	<b>1.449,79</b>	<b>16.056.158,94</b>
Quota dei proventi derivanti dalle operazioni di dismissione di cui all'art.1, comma 1312 - legge n. 296/2006 da destinare ai sensi del comma 1314 del medesimo articolo, al rifinanziamento della legge n. 477 del 1998, per la ristrutturazione, il resturo e la manutenzione straordinaria degli immobili ubicati all'estero	73.016,00	0,00	73.016,00
Introiti derivanti dalle dismissioni degli immobili in uso al ministero della difesa, inclusi quelli di carattere residenziale	2.157.819,81	0,00	2.157.819,81
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	157.224,32	0,79	157.225,11
Entrate per prezzo capitale della vendita dei beni immobili dello Stato	13.116.430,92	1.449,00	13.117.879,92
Altre entrate Categoria XIII	550.218,10	0,00	550.218,10
<b>CATEGORIA XV - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI E DI CREDITI VARI DEL TESORO</b>	<b>3.600.658.444,02</b>	<b>2.770.996,46</b>	<b>3.603.429.440,48</b>
Versamento della quota capitale delle rate dei mutui erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti	463.379.414,61	0,00	463.379.414,61
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	590.136.607,56	326.256,89	590.462.864,45
Rimborso delle somme anticipate alle Regioni per il risanamento dei Servizi Sanitari Regionali	2.086.385.057,75	0,00	2.086.385.057,75
Altre entrate Categoria XV	460.757.364,10	2.444.739,57	463.202.103,67
<b>TITOLO IV - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>240.092.888.624,76</b>	<b>0,00</b>	<b>240.092.888.624,76</b>
<b>CATEGORIA XX - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>240.092.888.624,76</b>	<b>0,00</b>	<b>240.092.888.624,76</b>
Ricavo netto delle emissioni di titoli del debito pubblico e dei prestiti interni ed internazionali	227.434.135.424,76	0,00	227.434.135.424,76
Somme prelevate dal C/C di Tesoreria infruttifero relativo al capitale dei BPF trasferiti, da destinare al rimborso del capitale	1.500.000.000,00	0,00	1.500.000.000,00
Valore nominale delle monete metalliche	158.753.200,00	0,00	158.753.200,00
Altre entrate Categoria XX	11.000.000.000,00	0,00	11.000.000.000,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>698.929.752.330,05</b>	<b>7.971.811.071,77</b>	<b>706.901.563.401,82</b>

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

## Spese correnti

MINISTERI	TITOLO I - SPESE CORRENTI		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	239.153.855.139,90	3.664.957.096,20	<b>242.818.812.236,10</b>
Ministero dello sviluppo economico	425.637.347,59	377.920.332,67	<b>803.557.680,26</b>
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	106.653.075.563,57	954.848.949,84	<b>107.607.924.513,41</b>
Ministero della giustizia	6.465.124.648,87	198.315.132,99	<b>6.663.439.781,86</b>
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale	2.715.836.497,63	29.833.876,87	<b>2.745.670.374,50</b>
Ministero dell'istruzione	38.085.278.742,67	847.200.423,78	<b>38.932.479.166,45</b>
Ministero dell'interno	17.763.707.131,87	1.850.463.459,98	<b>19.614.170.591,85</b>
Ministero della transizione ecologica	8.368.726.500,47	45.754.983,76	<b>8.414.481.484,23</b>
Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili	6.196.637.720,02	583.802.289,59	<b>6.780.440.009,61</b>
Ministero dell'universita' e della ricerca	6.463.234.265,22	74.439.016,14	<b>6.537.673.281,36</b>
Ministero della difesa	16.551.461.995,11	229.802.371,25	<b>16.781.264.366,36</b>
Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali	407.148.787,36	18.215.798,58	<b>425.364.585,94</b>
Ministero della cultura	1.203.985.658,24	305.647.386,96	<b>1.509.633.045,20</b>
Ministero della salute	1.057.800.651,76	76.930.245,73	<b>1.134.730.897,49</b>
Ministero del turismo	11.688.242,02	104.098.826,57	<b>115.787.068,59</b>
<b>TOTALE TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>	<b>451.523.198.892,30</b>	<b>9.362.230.190,91</b>	<b>460.885.429.083,21</b>

## Spese in conto capitale

MINISTERI	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	69.596.959.462,52	11.099.802.854,04	<b>80.696.762.316,56</b>
Ministero dello sviluppo economico	4.585.448.844,92	719.082.721,62	<b>5.304.531.566,54</b>
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	32.943.844,31	5.740.215,96	<b>38.684.060,27</b>
Ministero della giustizia	170.044.743,44	64.259.180,84	<b>234.303.924,28</b>
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale	208.119.875,95	12.483.468,36	<b>220.603.344,31</b>
Ministero dell'istruzione	37.877.948,49	84.761.081,33	<b>122.639.029,82</b>
Ministero dell'interno	1.799.487.901,45	825.353.551,67	<b>2.624.841.453,12</b>
Ministero della transizione ecologica	722.136.162,19	368.752.186,64	<b>1.090.888.348,83</b>
Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili	4.419.323.640,70	1.626.516.995,86	<b>6.045.840.636,56</b>
Ministero dell'universita' e della ricerca	1.807.785.449,32	410.770.239,71	<b>2.218.555.689,03</b>
Ministero della difesa	2.056.690.180,90	280.865.223,66	<b>2.337.555.404,56</b>
Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali	255.792.353,00	210.161.348,72	<b>465.953.701,72</b>
Ministero della cultura	351.574.696,02	201.155.562,89	<b>552.730.258,91</b>
Ministero della salute	20.147.629,79	146.225.870,89	<b>166.373.500,68</b>
Ministero del turismo	3.444.374,08	224.859,77	<b>3.669.233,85</b>
<b>TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>86.067.777.107,08</b>	<b>16.056.155.361,96</b>	<b>102.123.932.469,04</b>

(segue)

segue Tavola G: Pagamenti per spese di bilancio distinti per Ministeri e titoli  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Rimborso di passività finanziarie

MINISTERI	TITOLO III - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	195.346.431.827,65	133.843.642,00	195.480.275.469,65
Ministero dello sviluppo economico	99.839.000,51		99.839.000,51
Ministero del lavoro e delle politiche sociali			
Ministero della giustizia			
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale			
Ministero dell'istruzione			
Ministero dell'interno	8.895.795,00	124.595,55	9.020.390,55
Ministero della transizione ecologica	409.392,82		409.392,82
Ministero delle infrastrutture e della mobilità' sostenibili			
Ministero dell'universita' e della ricerca	1.986.960,98	10.000.000,00	11.986.960,98
Ministero della difesa			
Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali			
Ministero della cultura	8.596.202,51		8.596.202,51
Ministero della salute			
Ministero del turismo			
<b>TOTALE TITOLO III - RIMBORSO PASSIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>195.466.159.179,47</b>	<b>143.968.237,55</b>	<b>195.610.127.417,02</b>

Totale generale

MINISTERI	TOTALE GENERALE		
	Competenza	Residui	Totale
Ministero dell'economia e delle finanze	504.097.246.430,07	14.898.603.592,24	518.995.850.022,31
Ministero dello sviluppo economico	5.110.925.193,02	1.097.003.054,29	6.207.928.247,31
Ministero del lavoro e delle politiche sociali	106.686.019.407,88	960.589.165,80	107.646.608.573,68
Ministero della giustizia	6.635.169.392,31	262.574.313,83	6.897.743.706,14
Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale	2.923.956.373,58	42.317.345,23	2.966.273.718,81
Ministero dell'istruzione	38.123.156.691,16	931.961.505,11	39.055.118.196,27
Ministero dell'interno	19.572.090.828,32	2.675.941.607,20	22.248.032.435,52
Ministero della transizione ecologica	9.091.272.055,48	414.507.170,40	9.505.779.225,88
Ministero delle infrastrutture e della mobilita' sostenibili	10.615.961.360,72	2.210.319.285,45	12.826.280.646,17
Ministero dell'universita' e della ricerca	8.273.006.675,52	495.209.255,85	8.768.215.931,37
Ministero della difesa	18.608.152.176,01	510.667.594,91	19.118.819.770,92
Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali	662.941.140,36	228.377.147,30	891.318.287,66
Ministero della cultura	1.564.156.556,77	506.802.949,85	2.070.959.506,62
Ministero della salute	1.077.948.281,55	223.156.116,62	1.301.104.398,17
Ministero del turismo	15.132.616,10	104.323.686,34	119.456.302,44
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>733.057.135.178,85</b>	<b>25.562.353.790,42</b>	<b>758.619.488.969,27</b>

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Classificazione economica	Competenza	Residui	Totale
<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>77.687.416.945,05</b>	<b>1.579.755.472,74</b>	<b>79.267.172.417,79</b>
Retribuzioni lorde in denaro	50.439.906.631,64	1.536.803.565,40	51.976.710.197,04
Retribuzioni in natura	407.737.789,81	34.045.936,86	441.783.726,67
Contributi sociali effettivi a carico del datore di lavoro	26.199.105.786,80	8.788.811,28	26.207.894.598,08
Contributi sociali figurativi a carico del datore di lavoro	640.666.736,80	117.159,20	640.783.896,00
<b>Consumi intermedi</b>	<b>6.779.684.569,46</b>	<b>998.341.269,18</b>	<b>7.778.025.838,64</b>
Acquisto di beni	959.771.695,54	82.428.795,54	1.042.200.491,08
Acquisto di servizi effettivi	5.819.912.873,92	915.912.473,64	6.735.825.347,56
<b>Imposte pagate sulla produzione</b>	<b>4.229.118.575,66</b>	<b>2.847.833,76</b>	<b>4.231.966.409,42</b>
Imposte pagate sulla produzione	4.229.118.575,66	2.847.833,76	4.231.966.409,42
<b>Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche</b>	<b>215.731.494.332,99</b>	<b>4.720.592.735,14</b>	<b>220.452.087.068,13</b>
<b>Amministrazioni centrali</b>	<b>17.163.902.195,22</b>	<b>322.920.949,67</b>	<b>17.486.823.144,89</b>
Organi costituzionali a rilevanza costituzionale e amministrazioni statali	7.294.777.004,46	248.659.256,37	7.543.436.260,83
Enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	8.797.556.107,99	10.361.507,81	8.807.917.615,80
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	546.121.261,86	39.708.281,00	585.829.542,86
Enti di ricerca	525.447.820,91	24.191.904,49	549.639.725,40
<b>Amministrazioni locali</b>	<b>93.013.867.308,31</b>	<b>4.053.577.216,80</b>	<b>97.067.444.525,11</b>
Regioni	77.295.673.223,45	2.307.408.367,30	79.603.081.590,75
Comuni e province	3.021.862.459,41	1.099.146.402,56	4.121.008.861,97
Enti produttori di servizi sanitari	200.109.235,09	2.469.137,13	202.578.372,22
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	42.836.381,71	45.765.342,40	88.601.724,11
Enti locali produttori di servizi assistenziali ricreativi e culturali	6.444.478.604,46	22.474.106,19	6.466.952.710,65
Province comuni - devoluzione di tributi erariali	6.008.907.404,19	576.313.861,22	6.585.221.265,41
<b>Enti di previdenza</b>	<b>105.553.724.829,46</b>	<b>344.094.568,67</b>	<b>105.897.819.398,13</b>
<b>Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private</b>	<b>8.661.988.611,84</b>	<b>692.543.305,33</b>	<b>9.354.531.917,17</b>
Prestazioni sociali in denaro	5.788.905.222,87	81.287.104,15	5.870.192.327,02
Trasferimenti sociali in natura	342.994.582,92	235.899.144,70	578.893.727,62
Altri trasferimenti	2.530.088.806,05	375.357.056,48	2.905.445.862,53
<b>Trasferimenti correnti a imprese</b>	<b>5.024.763.672,34</b>	<b>851.717.283,45</b>	<b>5.876.480.955,79</b>
Contributi ai prodotti e alla produzione	2.965.417.988,12	251.774.448,13	3.217.192.436,25
Altri trasferimenti a imprese	2.059.345.684,22	599.942.835,32	2.659.288.519,54
<b>Trasferimenti correnti a estero</b>	<b>1.077.382.778,87</b>	<b>11.316.551,89</b>	<b>1.088.699.330,76</b>
Trasferimenti correnti a estero	1.077.382.778,87	11.316.551,89	1.088.699.330,76
<b>Risorse proprie unione europea</b>	<b>19.944.643.037,29</b>		<b>19.944.643.037,29</b>
Risorse proprie unione europea	19.944.643.037,29		19.944.643.037,29
<b>Interessi passivi e redditi da capitale</b>	<b>50.045.392.637,33</b>	<b>1.295.364,11</b>	<b>50.046.688.001,44</b>
Interessi passivi	50.045.392.637,33	1.295.364,11	50.046.688.001,44
<b>Poste correttive e compensative</b>	<b>57.904.271.267,10</b>	<b>352.562.748,24</b>	<b>58.256.834.015,34</b>
Restituzioni e rimborso di imposte	54.961.441.283,23	779.084,91	54.962.220.368,14
Vincite lotto	564.911.809,26	341.598.730,88	906.510.540,14
Altre poste correttive e compensative	2.377.918.174,61	10.184.932,45	2.388.103.107,06

(segue)

segue Tavola H: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Classificazione economica	Competenza	Residui	Totale
<b>Ammortamenti</b>			
Beni mobili			
Beni immobili			
<b>Altre uscite correnti</b>	<b>4.437.042.464,37</b>	<b>151.257.627,07</b>	<b>4.588.300.091,44</b>
Premi di assicurazione	24.066.812,92	3.618.599,60	27.685.412,52
Altre uscite correnti	4.412.975.651,45	147.639.027,47	4.560.614.678,92
<b>Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni</b>	<b>2.981.241.024,55</b>	<b>971.373.787,31</b>	<b>3.952.614.811,86</b>
Investimenti fissi lordi	2.981.241.024,55	971.373.787,31	3.952.614.811,86
Acquisti di terreni e beni materiali non prodotti			
<b>Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche</b>	<b>66.783.546.194,31</b>	<b>6.956.889.002,29</b>	<b>73.740.435.196,60</b>
<b>Amministrazioni centrali</b>	<b>61.295.711.917,06</b>	<b>4.292.070.116,22</b>	<b>65.587.782.033,28</b>
Enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	59.431.854.378,48	4.139.393.422,22	63.571.247.800,70
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali		100.000,00	100.000,00
Enti di ricerca	1.863.857.538,58	152.576.694,00	2.016.434.232,58
<b>Amministrazioni locali</b>	<b>5.487.834.277,25</b>	<b>2.664.818.886,07</b>	<b>8.152.653.163,32</b>
Regioni	1.385.259.062,47	574.249.620,15	1.959.508.682,62
Comuni e province	3.227.269.231,74	1.713.102.926,88	4.940.372.158,62
Enti produttori di servizi sanitari	3.970.452,28	2.969.384,74	6.939.837,02
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	801.355.686,35	83.330.152,80	884.685.839,15
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	69.979.844,41	291.166.801,50	361.146.645,91
Enti di previdenza e assistenza sociale			
<b>Contributi agli investimenti ad imprese</b>	<b>11.719.289.581,86</b>	<b>1.319.683.731,69</b>	<b>13.038.973.313,55</b>
Imprese private	7.227.621.752,80	1.227.015.025,20	8.454.636.778,00
Imprese pubbliche	4.491.667.829,06	92.668.706,49	4.584.336.535,55
<b>Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private</b>	<b>576.666.445,35</b>	<b>9.037.722,18</b>	<b>585.704.167,53</b>
Famiglie e istituzioni sociali private	576.666.445,35	9.037.722,18	585.704.167,53
<b>Contributi agli investimenti a estero</b>	<b>451.263.505,90</b>	<b>4.546.466,75</b>	<b>455.809.972,65</b>
Estero	451.263.505,90	4.546.466,75	455.809.972,65
<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	<b>2.934.899.797,65</b>	<b>856.002.963,76</b>	<b>3.790.902.761,41</b>
Amministrazioni pubbliche	2.460.629.158,22	354.301.707,92	2.814.930.866,14
Imprese	11.169.895,04		11.169.895,04
Famiglie e istituzioni sociali private		278.596.666,35	278.596.666,35
Altri trasferimenti	463.100.744,39	223.104.589,49	686.205.333,88
<b>Acquisizioni di attività finanziarie</b>	<b>620.870.557,46</b>	<b>5.938.621.687,98</b>	<b>6.559.492.245,44</b>
Biglietti, monete, depositi, oro monetario			
Titoli diversi dalle azioni			
Concessione di prestiti	225.737.432,00	94.949.876,98	320.687.308,98
Azioni e altre partecipazioni	395.133.125,46	5.843.671.811,00	6.238.804.936,46
Altri conti attivi			
<b>Rimborso passività finanziarie</b>	<b>195.466.159.179,47</b>	<b>143.968.237,55</b>	<b>195.610.127.417,02</b>
Biglietti, monete, depositi, oro monetario		124.595,55	124.595,55
Titoli	194.892.624.511,06	133.843.642,00	195.026.468.153,06
Prestiti	573.534.668,41	10.000.000,00	583.534.668,41
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>733.057.135.178,85</b>	<b>25.562.353.790,42</b>	<b>758.619.488.969,27</b>

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Missione	Competenza	Residui	Totale
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri	2.841.804.812,08	310.437,00	<b>2.842.115.249,08</b>
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	546.332.417,08	17.115.328,71	<b>563.447.745,79</b>
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	84.455.642.565,27	3.853.358.990,64	<b>88.309.001.555,91</b>
L'Italia in Europa e nel mondo	81.783.418.324,06	183.114.287,46	<b>81.966.532.611,52</b>
Difesa e sicurezza del territorio	17.725.777.636,96	504.831.762,35	<b>18.230.609.399,31</b>
Giustizia	6.943.580.273,73	262.642.470,76	<b>7.206.222.744,49</b>
Ordine pubblico e sicurezza	8.900.094.560,05	364.372.237,24	<b>9.264.466.797,29</b>
Soccorso civile	3.759.066.416,57	717.316.451,15	<b>4.476.382.867,72</b>
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	617.304.867,84	221.008.990,06	<b>838.313.857,90</b>
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	8.637.256.762,02	288.424.175,66	<b>8.925.680.937,68</b>
Competitività e sviluppo delle imprese	13.787.870.859,78	5.611.450.849,69	<b>19.399.321.709,47</b>
Regolazione dei mercati	10.906.929,39	9.071.956,52	<b>19.978.885,91</b>
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	10.190.432.681,54	1.028.094.960,48	<b>11.218.527.642,02</b>
Infrastrutture pubbliche e logistica	2.386.899.678,06	1.333.523.418,86	<b>3.720.423.096,92</b>
Comunicazioni	650.195.037,32	401.194.139,97	<b>1.051.389.177,29</b>
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	502.773.983,45	309.473,99	<b>503.083.457,44</b>
Ricerca e innovazione	2.668.175.619,92	396.553.346,91	<b>3.064.728.966,83</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	855.523.112,55	129.624.430,38	<b>985.147.542,93</b>
Casa e assetto urbanistico	1.409.970.852,21	4.554.364,41	<b>1.414.525.216,62</b>
Tutela della salute	817.713.232,97	212.763.161,75	<b>1.030.476.394,72</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	1.429.163.049,17	438.501.067,71	<b>1.867.664.116,88</b>
Istruzione scolastica	38.056.431.025,79	915.739.844,93	<b>38.972.170.870,72</b>
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	6.629.454.731,14	148.653.918,51	<b>6.778.108.649,65</b>
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	39.491.416.347,96	534.566.198,75	<b>40.025.982.546,71</b>
Politiche previdenziali	71.904.458.728,04	334.292,33	<b>71.904.793.020,37</b>
Politiche per il lavoro	7.451.678.145,89	428.019.768,15	<b>7.879.697.914,04</b>
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	1.906.528.274,62	239.236.639,62	<b>2.145.764.914,24</b>
Sviluppo e riequilibrio territoriale	264.270.985,95	3.734.338.000,00	<b>3.998.608.985,95</b>
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	65.846.048.728,60	1.700.723.943,50	<b>67.546.772.672,10</b>
Giovani e sport	1.147.794.254,50	209.200.000,00	<b>1.356.994.254,50</b>
Turismo	11.763.956,31	103.495.787,50	<b>115.259.743,81</b>
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.872.846.790,43	304.332.521,43	<b>2.177.179.311,86</b>
Fondi da ripartire	4.300.000.000,00	1.131.732.932,00	<b>5.431.732.932,00</b>
Debito pubblico	243.254.539.537,60	133.843.642,00	<b>243.388.383.179,60</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>733.057.135.178,85</b>	<b>25.562.353.790,42</b>	<b>758.619.488.969,27</b>

Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

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				2.676.615.249,08			
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	356.406.813,30	71.564.137,26	22.919.149,44	15.109.828,68		75.426.576,47	
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	31.395.595,02	8.334.596,12	2.014.107,38	84.083.947.951,03	240.000,00		
L'Italia in Europa e nel mondo	530.763.587,59	160.154.837,80	5.857.553,51	883.937.090,66	23.862.844,89	700.000.000,00	837.720.920,73
Difesa e sicurezza del territorio	13.586.176.427,99	1.058.429.579,53	855.086.282,08		1.083.043,84		80.486,40
Giustizia	4.669.020.248,29	1.533.410.744,42	303.434.965,64	302.805.358,49	154.922.933,87		
Ordine pubblico e sicurezza	6.484.627.532,28	1.778.359.311,95	414.205.271,49	47.317.805,25	88.517.790,76		2.459.768,00
Soccorso civile	1.506.721.619,97	201.570.059,91	96.988.758,50	80.175.835,25	22.741.992,08		
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	49.184.293,54	28.770.252,00	3.189.372,30	192.203.717,95	879.392,42	125.727.943,39	556.822,07
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	7.689.134,00	3.962.796,21	495.930,26	6.986.846.352,14		1.088.440.000,00	261.597,12
Competitività e sviluppo delle imprese	26.596.972,32	5.936.370,42	1.712.865,63	42.378.000,00	5.074.945.460,74	483.730.371,76	42.230.640,88
Regolazione dei mercati	4.855.605,56	248.275,18	315.399,01	12.770.737,28	161.539,20	98.967,82	573.833,00
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	115.405.385,74	109.297.752,86	7.078.558,04	4.338.196.112,99	5.089.684,64	2.220.356.939,56	615.067,31
Infrastrutture pubbliche e logistica	77.860.356,65	15.619.149,88	4.940.580,02	25.000.000,00			
Comunicazioni	35.069.154,81	9.941.430,99	2.268.448,58	257.864.841,74		365.645.784,67	4.838.245,26
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	4.571.591,30	5.911.705,10	259.608,42	248.547.143,05	1.243.765,45		42.197.235,57
Ricerca e innovazione	21.389.901,40	13.060.685,26	1.392.478,60	282.909.399,89	97.924.191,60		154.720,00

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

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	371.536.830,77	83.800.611,82	24.271.548,86	204.685.314,34	16.470,00	999.490,31	6.826.655,77
Casa e assetto urbanistico	3.742.717,25	30.933,68	239.097,67	336.829.590,02	532.320,00	22.945.416,92	
Tutela della salute	96.338.699,16	54.635.924,31	6.211.304,64	271.953.188,20	431.902.902,41		15.133.148,30
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	405.468.908,42	149.574.350,16	26.235.641,75	366.977.665,98	212.067.764,65	153.117.334,02	400.000,00
Istruzione scolastica	35.077.874.003,30	498.938.103,28	2.255.709.194,70	509.994.946,84	13.348.720,48	500.383.442,65	243.545,00
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	346.304.957,92	8.946.511,79	22.361.042,96	6.010.331.274,89	15.000.000,00	21.289.000,00	373.010,73
Dritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.781.120,77	9.980.469,21	873.442,32	39.226.933.518,83	773.035.647,90		
Politiche previdenziali	11.211.907.427,47	168.401,61	196.342,59	60.344.888.223,50	346.132.450,07	1.500.000,00	
Politiche per il lavoro	15.327.456,44	17.902.689,25	986.601,88	7.702.951.398,81	61.789.886,52		
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	18.798.993,85	24.345.165,72	1.210.152,88	362.967.094,52	1.726.339.903,20		3.561.908,36
Sviluppo e riequilibrio territoriale				17.975.981,25			
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	2.232.674.653,83	773.506.794,83	141.713.306,84	3.054.270.269,47	220.866.983,68	17.459.938,42	26.203.350,84
Giovani e sport				1.233.774.690,75			
Turismo	2.438.606,64	155.078,08	156.350,12	4.951.725,56	4.844.000,00	99.359.749,80	
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	831.510.900,21	477.357.131,55	29.663.053,31	325.976.761,69	77.042.428,77		104.266.375,42
Fondi da ripartire	1.131.732.932,00						
Debito pubblico		674.121.989,46					
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>79.267.172.417,79</b>	<b>7.778.025.838,64</b>	<b>4.231.966.409,42</b>	<b>220.452.087.068,13</b>	<b>9.354.531.917,17</b>	<b>5.876.480.955,79</b>	<b>1.088.699.330,76</b>

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione - al 31 ottobre 2022

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							34.500.000,00
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio		18.852,79				2.002.387,85	20.000.000,00
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali		536.605.520,19	209,95		30.799,45	3.547.259,49	2.993.070.449,46
L'Italia in Europa e nel mondo	19.944.643.037,29	45,84			154.820.627,65	9.607.629,10	58.199.400.000,00
Difesa e sicurezza del territorio		12.152,75	403.596.145,14		12.505.177,51	2.259.586.807,68	
Giustizia		68.315,88			8.651.029,24	233.909.148,66	
Ordine pubblico e sicurezza			49.267.004,59		20.714.367,68	377.005.931,00	1.861.558,51
Soccorso civile		2.534.757,33	5.965.654,18		1.208.228,16	242.136.415,92	277.725.214,00
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					2.970.510,63	15.664.646,86	215.080.715,50
Energia e diversificazione delle fonti energetiche					644.417,08	10.590.315,64	263.620.395,23
Competitività e sviluppo delle imprese		5.841.508,24			11.169.962,27	63.400.446,90	5.084.075,26
Regolazione dei mercati					941.279,55	13.249,31	
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			70.462,57		5.789.031,68	13.233.895,00	1.628.906.113,77
Infrastrutture pubbliche e logistica							
Comunicazioni					26.768,74	830.336,78	67.500.000,00
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo						49.416,74	62.887,48
Ricerca e innovazione						3.313.880,92	2.128.113.771,16

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

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		321.834,35			373.223,57	50.376.726,57	199.372.392,07
Casa e assetto urbanistico							153.109.877,47
Tutela della salute						11.836.943,22	142.417.479,48
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici		1.703.144,69			4.243.504,34	224.213.835,40	92.735.472,43
Istruzione scolastica					2.672.174,25	36.243.260,35	76.763.479,87
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria		1.502.492,22	400,00		30.975.999,00	5.016.830,00	115.989.929,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					1.361.528,59		
Politiche previdenziali						175,13	
Politiche per il lavoro			42.000.000,00		59.741,77	11.062.961,37	27.617.378,00
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti			98.450,00		190.549,57	8.252.706,14	
Sviluppo e riequilibrio territoriale							3.980.633.004,70
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica		1.705.860.282,75	57.713.878.296,94		4.513.447,14	147.944.918,21	119.742.329,23
Giovani e sport							
Turismo						151.765,98	202.467,63
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		8.602.928,08	41.957.391,97		24.437.723,57	87.232.117,29	110.107.500,00
Fondi da ripartire					4.300.000.000,00		
Debito pubblico		47.783.616.166,33					
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>19.944.643.037,29</b>	<b>50.046.688.001,44</b>	<b>58.256.834.015,34</b>	<b>4.588.300.091,44</b>	<b>3.952.614.811,86</b>	<b>73.740.435.196,60</b>	

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione - al 31 ottobre 2022

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 attività finanziarie	Rimborso passività finanziarie	TOTALE GENERALE
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri				131.000.000,00			2.842.115.249,08
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio			111.959.500,00				563.447.745,79
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali					110.620.193,98	539.194.873,84	88.309.001.555,91
L'Italia in Europa e nel mondo			42.745.988,23		403.804.936,46		81.966.532.611,52
Difesa e sicurezza del territorio		7.308,16		11.300.000,00			18.230.609.399,31
Giustizia							7.206.222.744,49
Ordine pubblico e sicurezza	5.860,23					124.595,55	9.264.466.797,29
Soccorso civile	23.500.218,91			1.995.802.746,51			4.476.382.867,72
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	204.084.191,24						838.313.857,90
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	473.130.000,00						8.925.680.937,68
Competitività e sviluppo delle imprese	8.087.988.919,54						19.399.321.709,47
Regolazione dei mercati						99.839.000,51	19.978.885,91
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	2.774.488.637,86						11.218.527.642,02
Infrastrutture pubbliche e logistica	316.257.957,49	1.433.183,38	2.095.317,00	255.007.041,80			3.720.423.096,92
Comunicazioni	234.277.334,75	73.126.830,97					1.051.389.177,29
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	200.000.000,00		240.104,33				503.083.457,44
Ricerca e innovazione		7.000.000,00		509.479.938,00			3.064.728.966,83

(segue)

segue Tavola J: Pagamenti per spese di bilancio secondo la classificazione economica e per missione dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

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 attività finanziarie	Rimborso passività finanziarie	TOTALE GENERALE
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.405.901,93		35.451.149,75	5.300.000,00		409.392,82	985.147.542,93
Casa e assetto urbanistico	405.095.263,61	492.000.000,00					1.414.525.216,62
Tutela della salute				46.805,00			1.030.476.394,72
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	210.193.447,51	12.136.845,02				8.596.202,51	1.867.664.116,88
Istruzione scolastica							38.972.170.870,72
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	10.569.146,91		177.441.093,25			11.986.960,99	6.778.108.649,65
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			16.820,09				40.025.982.546,71
Politiche previdenziali							71.904.793.020,37
Politiche per il lavoro							7.879.697.914,04
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti							2.145.764.914,24
Sviluppo e riequilibrio territoriale							3.998.608.985,95
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	93.681.433,57		85.860.000,00	278.596.666,35	930.000.000,00		67.546.772.672,10
Giovani e sport				123.219.563,75			1.356.994.254,50
Turismo	3.000.000,00						115.259.743,81
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.275.000,00			57.750.000,00			2.177.179.311,86
Fondi da ripartire							5.431.732.932,00
Debito pubblico						194.930.645.023,81	243.388.383.179,60
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>13.038.973.313,55</b>	<b>585.704.167,53</b>	<b>455.809.972,65</b>	<b>3.790.902.761,41</b>	<b>6.559.492.245,44</b>	<b>195.610.127.417,02</b>	<b>758.619.489.969,27</b>

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Categoria economica	Ordini di Pagare			Ordini di Accreditamento	
	Erario	Tesoreria	Esterno	Tesoreria	Spesa Secondaria del Funzionario Delegato
Redditi da lavoro dipendente	1.585.099.045,15	10.827.341.712,79	538.280.993,06		549.453.394,07
Consumi intermedi	441.550.618,09	2.178.776.348,75	2.125.017.588,91	1.500.000,00	2.968.173.769,01
Imposte pagate sulla produzione	4.328.684,10	3.063.286,58	144.338,26		2.478.225,09
Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	174.491.520,01	209.798.014.546,90	9.903.248.745,94		576.170.737,70
Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private	4.391.797,64	5.652.729.075,19	2.511.713.640,95		613.987.360,79
Trasferimenti correnti a imprese	54.169.058,08	4.123.941.567,07	1.653.989.874,85		44.380.455,79
Trasferimenti correnti a estero	571.413,91	234.642.311,60	852.419.390,28		1.066.214,97
Risorse proprie unione europea		19.944.643.037,29			
Interessi passivi e redditi da capitale	51.399,38	5.439.952.468,76	3.977.854.881,93		183.955.368,86
Poste correttive e compensative	486.526.776,07	53.327.953.244,47	3.375.676.521,72		1.066.677.473,08
Ammortamenti					
Altre uscite correnti	6.401.990,13	4.430.765.960,80	132.284.988,42		18.847.152,09
Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni	165.866.415,57	314.040.786,71	3.076.625.949,94		396.081.659,64
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche	153.203.068,99	73.127.760.224,65	448.091.229,40		11.380.673,56
Contributi agli investimenti ad imprese	10.445.389,99	10.446.885.986,07	2.569.856.146,56		11.785.790,93
Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private	563.854,76	563.620.798,51	10.912.976,21		10.606.538,05
Contributi agli investimenti a estero	43.297,51	446.806,82	455.319.868,32		
Altri trasferimenti in conto capitale	150.722,07	3.352.585.393,74	160.815.701,32		277.350.944,28
Acquisizioni di attivita' finanziarie	5.825.000.000,00	320.687.308,98	413.804.936,46		
Rimborso passivita' finanziarie	9.944,43	521.709.389,21	4.517.707.220,57		256.713,64
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>8.912.864.995,88</b>	<b>404.609.560.254,89</b>	<b>36.723.764.993,10</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>6.732.652.471,55</b>

(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 31 ottobre 2022

Categoria economica	Ruoli di Spesa fissa		Note di Imputazione	TOTALE GENERALE
	Stipendi	Altro		
Redditi da lavoro dipendente	65.357.056.419,12	409.940.853,60		79.267.172.417,79
Consumi intermedi	63.007.513,88			7.778.025.838,64
Imposte pagate sulla produzione	4.221.951.875,39			4.231.966.409,42
Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche	161.517,58			220.452.087.068,13
Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private		571.710.042,60		9.354.531.917,17
Trasferimenti correnti a imprese				5.876.480.955,79
Trasferimenti correnti a estero				1.088.699.330,76
Risorse proprie unione europea				19.944.643.037,29
Interessi passivi e redditi da capitale			40.444.873.882,51	50.046.688.001,44
Poste correttive e compensative				58.256.834.015,34
Ammortamenti				
Altre uscite correnti				4.588.300.091,44
Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni				3.952.614.811,86
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche				73.740.435.196,60
Contributi agli investimenti ad imprese				13.038.973.313,55
Contributi agli investimenti a famiglie e istituzioni sociali private				585.704.167,53
Contributi agli investimenti a estero				455.809.972,65
Altri trasferimenti in conto capitale				3.790.902.761,41
Acquisizioni di attivita' finanziarie				6.559.492.245,44
Rimborso passivita' finanziarie			190.570.444.149,17	195.610.127.417,02
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>69.642.177.325,97</b>	<b>981.650.896,20</b>	<b>231.015.318.031,68</b>	<b>758.619.488.969,27</b>

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>218.117.902.356,04</b>	<b>195.125.306.444,88</b>	<b>168.639.512.920,80</b>	<b>244.603.695.880,12</b>
COMM STRAORD ILVA DL 1-2015	855.211.389,00	0,00	83.954.928,73	771.256.460,27
DL 269-03 CAPITALE BPF TRASFER	33.230.631.457,97	0,00	2.402.554.393,12	30.828.077.064,85
POSTE ITALIANE SPA BANCOPOSTA	1.990.251.990,17	80.616.237.463,99	80.616.472.020,49	1.990.017.433,67
POSTE ITALIANE S.P.A	807.580.590,77	3.169.920.922,85	3.848.034.928,94	129.466.584,68
FERROVIE STATO ITALIANE C.ORD.	40.554.634,77	693.740.918,23	573.346.844,77	160.948.708,23
SOC.CART.CREDITI INPS L.402-99	91.938.625,03	28.665.986,36	15.915.974,82	104.688.636,57
S. C. I. P. 2	23.003.209,23	0,00	350.000,00	22.653.209,23
CEE RISORSE PROPRIE	2.434.643.299,00	20.699.086.059,85	16.010.708.817,62	7.123.020.541,23
ENAV SPA	30.874.697,76	16.283.558,44	47.000.000,00	158.256,20
S.A.C.E. SPA	101.000,00	8.617.890.651,19	8.503.875.000,00	114.116.651,19
IST.POLIGRAF.E ZECCA STATO	5.188.018,50	216.321.144,47	205.529.518,76	15.979.644,21
GEST SERV DEP CONTO TERZI	1.311.224.649,52	105.494.299,04	76.771.107,13	1.339.947.841,43
CE - FONDO EUROPEO DI SVILUPPO	204.410.200,88	232.679.510,00	100.000.000,00	337.089.710,88
MEF-NGEU-SC-PNRR-PREST-L178-20	21.194.419.313,66	43.889.592.431,00	15.846.685.188,69	49.237.326.555,97
CASSA DP SPA GESTIONE SEPARATA	155.811.020.909,62	36.676.255.607,66	40.139.611.979,51	152.347.664.537,77
COMM.NAZ.SOCIETA' E BORSA	7.926.843,69	112.595.531,77	112.114.765,56	8.407.609,90
COMMISSIONE DI VIGILANZA SUI FONDI PENSIONI	26.600.949,60	12.600.248,15	10.701.074,04	28.500.123,71
ISTITUTO PER LA VIGILANZA SULLE ASSICURAZIONI	52.320.576,87	37.942.111,88	45.886.378,62	44.376.310,13

(\*) Il conto corrente denominato "MEF-NGEU-SC-PNRR-PREST-L178-20" ha natura promiscua poiché gestisce sia i prestiti provenienti dall'Unione Europea per l'attuazione del programma Next Generation EU-Italia che le risorse dal bilancio dello Stato del "Fondo di rotazione per l'attuazione del Next Generation EU-Italia" per le anticipazioni dei contributi provenienti dalla UE; solo la prima componente è riconducibile a conti correnti di Enti della P.A. riportati nella tavola M. Al 31 ottobre 2022 il saldo del suddetto conto corrente, pari a euro 49.237.326.555,97, comprende esclusivamente le risorse del bilancio dello Stato.

(\*\*) Dal mese di giugno 2022 il conto corrente denominato "ISMEA ART. 13 C. 11 DL 23-2020" è classificato tra i "Conti correnti di enti della P.A." e non più tra i "Conti di soggetti esterni alla P.A.". Tale conto corrente concorre pertanto a determinare il "Saldo di cassa delle gestioni del bilancio dello stato e della tesoreria statale" dal lato della formazione anziché dal lato della copertura.

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>263.506.096.536,06</b>	<b>497.574.218.892,12</b>	<b>478.780.506.256,61</b>	<b>282.299.809.171,57</b>
<b>Organi costituzionali e di rilievo costituzionale</b>	<b>674.380.490,82</b>	<b>536.412.327,69</b>	<b>465.290.489,37</b>	<b>745.502.329,14</b>
CORTE DEI CONTI	378.823.859,72	330.647.114,29	260.195.150,95	449.275.823,06
C.N.E.L.	9.856.624,25	7.190.270,57	3.917.337,02	13.129.557,80
CONSIGLIO DI STATO E T.A.R.	285.700.006,85	198.574.942,83	201.178.001,40	283.096.948,28
<b>PCM e Ministeri</b>	<b>142.408.374.824,05</b>	<b>22.983.331.292,04</b>	<b>21.044.894.727,78</b>	<b>144.346.811.388,31</b>
DIP.TES-MOV.FONDI CON L'ESTERO	48.553.852,87	0,00	3.262,99	48.550.589,88
MINTES DIP.TES.DL 143-98 ART.7	66.415.073,23	0,00	0,00	66.415.073,23
FONDO ROTAZIONE LEGGE 179-92	202.822.339,72	0,00	0,00	202.822.339,72
MIN.TESORO - PENSIONI DI STATO	19.538.143,37	0,00	0,00	19.538.143,37
EDIL.SOVVENZ.PROGR.CENTRALI	393.987.177,57	0,00	2.319.815,12	391.667.362,45
EDILIZIA AGEVOL.PROGR.CENTRALI	1.020.789.805,35	71.932,03	78.405.917,40	942.455.819,98
DL 269-03 EROG.MUTUI TRASFER	406.532.372,37	0,00	8.817.797,02	397.714.575,35
DL 269-03 INTERESSI BPF TRASF	9.350.313.735,03	3.400.000.000,00	5.729.528.351,12	7.020.785.383,91
DL 269-03 INCASSI E PAGAMENTI	41.141.482.901,83	431.654.958,49	669.217.099,71	40.903.920.760,61
D.G.T.-CREDITI CEDUTI DA INPS	715.393.562,18	0,00	5.416.710,54	709.976.851,64
DIP.TO RAG.GEN.STATO - IGEP A	14.369.851,83	33.548.722,95	37.573.665,87	10.344.908,91
AG.SVILUPPO MEZZOGIORNO	123.330.894,22	1.296,50	0,00	123.332.190,72
MIN.TESORO-FRONTALIERI	0,38	0,00	0,00	0,38
CASSA SPEC.CONTO NUMISMATICO	0,00	1.558.034,94	1.558.034,94	0,00
MINISTERO AFFARI ESTERI	8.772.971,34	17.773.384,75	3.500,00	26.542.856,09
ISMEA-CON.TTI FILIERA L 80-05	580.091,84	0,00	0,00	580.091,84
CASSA PREV MOTORIZZ CIVILE	14.261.049,86	13.335.855,60	14.261.000,00	13.335.905,46
FONDO INCREMENTO EDILIZIO	31.195.841,54	17.623,23	0,00	31.213.464,77
CONSAP F. CENTR.GARANZ	83.177.156,80	0,00	331.199,32	82.845.957,48
CONSAP FONDO GARANZIA ARTIG.	89.389.798,39	0,00	153.509,86	89.236.288,53

(segue)

(\*) Il saldo non include l'importo di euro 49.237.326.555,97 riconducibile a conti correnti di Enti della P.A. di cui alla nota alla Tavola L.

(\*\*) Dal mese di giugno 2022 il saldo include il conto corrente denominato "ISMEA ART. 13 C. 11 DL 23-2020" riconducibile a conti correnti di Enti della P.A. di cui alla nota alla Tavola L.

segue Tavola M: Conti correnti di enti della P. A.  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
DIP.TESORO ART.2 L.341-95	157.360.451,43	0,00	0,00	157.360.451,43
MEDCEN L.662-96 GARANZIA PIM	17.066.287.114,40	1.431.778.769,37	170.882.065,18	18.327.183.818,59
SIMEST D.LGS.143-98 F.ESTERO	3.636.432.580,78	182.657.692,25	0,00	3.819.090.273,03
AG NAZ A.I.S.I. SPA	64.695.556,32	0,00	2.552.271,91	62.143.284,41
SIMEST FONDO EX L. 394-81	2.549.050.301,75	1.095.000.000,00	255.000.000,00	3.389.050.301,75
SIMEST FONDI VENTURE CAPITAL	138.535.026,17	200.000.000,00	17.000.000,00	321.535.026,17
AG NAZ A.I.S.I. SPA F.R 289-03	212.126.309,06	0,00	0,00	212.126.309,06
FINEST SPA	5.618.697,86	0,00	0,00	5.618.697,86
MAP FONDO SALVATAGGIO IMPRESE	10.376.040,57	0,00	0,00	10.376.040,57
ISMEA D 06 SUB AGR D LVO185-00	8.114.975,78	0,00	2.929.263,47	5.185.712,31
FONDO REGIONALE PROTEZ.CIVILE	9.351.877,21	10,00	0,00	9.351.887,21
SCUOLA NAZION.AMMINISTRAZIONE	23.195.172,45	14.615.505,41	10.162.515,43	27.648.162,43
PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI	13.815.489.932,05	5.342.266.227,15	6.915.600.982,09	12.242.155.177,11
MIUR ALLOGGI STUDENTI L.338-00	86.682.596,80	0,00	13.934.681,43	72.747.915,37
CASSA DD PP F. ROTAT. L. 49-87	2.607.443.967,34	91.442.242,89	35.312.635,95	2.663.573.574,28
FONDO SVIL MECC AGRIC L.910-66	190.809,02	0,00	0,00	190.809,02
MEDCEN CAPIT RISCHIO PML.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
CONSAP SPA ART. 4 DL 185-08	2.674.165,06	46.636,05	32.104,30	2.688.696,81
M.RO AMB ART.1 C.1115 L.296-06	560.699.048,04	2.981.556,26	6.731.380,59	556.949.223,71
CONSAP SPA FONDO MUTUI L244-07	357.242.779,76	16.880,28	26.421.321,95	330.838.338,09
MIT PIANO ED ABIT DPCM 16-7-09	107.843.732,00	0,00	11.468.400,00	96.375.332,00
CONSAP FONDO GARANZ PRIMA CASA	1.111.865.844,85	492.000.000,00	4.050.834,93	1.599.815.009,92
CONSAP FONDO GIOVA DM 19-11-10	16.406.304,95	4.548,10	249.915,03	16.160.938,02
CONSAP F. MECENATI-DM12-11-10	770.547,33	0,00	1.830,00	768.717,33
FONDO LIQUID.DEB. ENTI LOCALI	32.101.347,66	323.492.163,43	12.170.521,72	343.422.989,37
DT OP AEREI A6 C2 D. LVO 30-13	19.461.977,13	35.604.739,53	0,00	55.066.716,66

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
DT IM FISSIA19 C2 D LVO 30-13	1.794.533.425,68	2.628.753.640,10	1.200.000.000,00	3.223.287.065,78
CONSAP-FONDO GAR DEBITI P.A.	82.664.751,25	0,00	48.611,67	82.616.139,58
MEF RIMB FOND LIR SINF L112-13	2.537.609,55	2.537.609,55	5.075.219,10	0,00
MEF RIS FONDO SVIL E COESIONE	1.692.620.806,69	3.661.742.225,13	3.194.191.767,04	2.160.171.264,78
CONSAP FON SACE DPCM 19-11-14	1.702.555.072,84	0,00	1.702.553.830,26	1.242,58
CONSAP F CART SOF DM 03-08-16	457.736.090,07	93.677.110,00	667.705,45	550.745.494,62
DT ONERI FONDO C.343 L.266-05	1.783.803,48	16.887.020,87	16.889.557,77	1.781.266,58
AG AISI D.LGS 185-00 L.232-16	103.098.534,26	0,00	14.027.892,18	89.070.642,08
MEF DT FONDO DL 237-16	4.408.733.977,00	0,00	0,00	4.408.733.977,00
CONSAP SPA ART 1 C.348 L232-16	75.065.485,33	0,00	93.583,71	74.971.901,62
INVITALIA ART.1 C.17 DL 91-17	20.908.720,35	103.448.112,92	90.748.112,93	33.608.720,34
MEF-GARAN CARIGE DL1-19 A22-C3	321.911.780,00	0,00	0,00	321.911.780,00
INVITALIA ART.5 C.6 DL 18-20	9.150.000,00	0,00	0,00	9.150.000,00
ISMEA ART. 13 C. 11 DL 23-2020	429.999.994,00	0,00	80.025.000,00	349.974.994,00
MEF-DT DL 34-20 DEBITI DIVERSI	75.132.231,14	95.493.780,62	76.271.860,88	94.354.150,88
MEF-DT DL 34-20 DEBITI SSN	0,11	0,00	0,00	0,11
CDP SPA-PATRIMONIO RILANCIO	58.940.472,57	738.469.307,06	318.742.763,82	478.667.015,81
IST.CRE.SPOR.A.14 C.1 DL 23-20	29.996.534,63	0,00	30.000,00	29.966.534,63
SACE GAR.ITALIA A1C14 DL23-20	31.388.147.063,88	186.196.836,95	23.146.001,82	31.551.197.899,01
SACE FONDO A.2 C.1B DL 23-20	1.033.580.591,99	2.053.488.789,68	52.531.061,56	3.034.538.320,11
SACE GAR.GREEN A.64C.5 DL76-20	942.384.672,47	12.764.394,78	0,00	955.149.067,25
FONDO GAR.PANEUR. A.36 DL34-20	1.000.000.000,00	0,00	1.306.807,72	998.693.192,28
FONDO GAR.BANCHE A.165 DL34-20	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	0,00
MEF-DT F.PRES.UCRAINA DL 50-22	0,00	200.000.000,00	200.000.000,00	0,00
ISMEA D.L. 50-22 ART.20	0,00	80.000.000,00	0,00	80.000.000,00
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO	100.325,49	0,00	236,26	100.089,23

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
ATT.CONTRATTI D'AREA L.662-96	104.392.364,38	0,00	121.560,46	104.270.803,92
PATTI TERRITORIALI L.662-96	276.947.289,64	3.685,17	6.332.567,28	270.618.407,53
<b>Enti di regolazione dell'attività economica</b>	<b>1.280.724.089,16</b>	<b>152.841.640,32</b>	<b>1.364.280.868,28</b>	<b>69.284.861,20</b>
AGEA - INTERVENTI NAZIONALI	130.718.097,75	152.819.243,67	214.280.868,28	69.256.473,14
CSEA-CASSA SERV.ENERG.AMBIENT.	750.004.292,46	19.436,63	750.000.000,00	23.729,09
GSE ART 11 COM 11 DL N. 8 - 17	400.001.698,95	2.960,02	400.000.000,00	4.658,97
<b>Enti produttori di servizi economici</b>	<b>1.196.971.668,17</b>	<b>6.425.964.739,46</b>	<b>6.735.132.742,42</b>	<b>887.803.665,21</b>
A.N.A.S. S.P.A	204.061.793,21	1.253.690.961,10	1.358.049.062,92	99.703.691,39
ENTE NAZIONALE RISI	19.003.108,33	2.441.394,91	4.024.186,19	17.420.317,05
ANAS EX FONDO CENTR GARANZIA	13.037.368,58	0,00	0,00	13.037.368,58
ICE AGENZ PROM EST INTER IM IT	252.938.092,23	257.579.722,80	246.109.769,06	264.408.045,97
RETE FERROVIARIA ITALIANA	707.931.305,82	4.912.252.660,65	5.126.949.724,25	493.234.242,22
<b>Autorità amministrative indipendenti</b>	<b>2.765,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.765,24</b>
AUTORITA' ENERGIA ELETTR.-GAS	2.765,24	0,00	0,00	2.765,24
<b>Gestione risorse comunitarie</b>	<b>44.414.691.752,52</b>	<b>94.350.991.279,57</b>	<b>69.440.400.157,59</b>	<b>69.325.282.874,50</b>
AGEA-AIUTIE AMMASSI COMUNIT	469.150.208,87	3.252.484.544,50	2.640.235.811,44	1.081.398.941,93
CONTR.FESR AI COMUNI L.784-80	84.018.250,28	266.304,12	266.304,12	84.018.250,28
ANPAL L.236-93 FIN.NAZIONALI	671.423.905,56	60.220.110,18	20.464.873,31	711.179.142,43
ANPAL L.236-93 FIN.COMUNITARI	365.219.155,60	91.505,83	2.242.896,66	363.067.764,77
MIN TESORO DPR 532-1973	0,00	18.415.000.000,00	17.934.716.766,12	480.283.233,88
MIN.ECONOMIA FINANZE FEAGA	18.977.423,04	5.250.818.965,62	4.998.100.000,00	271.696.388,66
MINTES.F.ROT.POLIT.CEE FIN.NAZ	10.836.550.898,42	8.653.206.222,19	3.973.174.129,68	15.516.582.990,93
MINTES-F.ROT.FINANZIAM. CEE	1.252.449.321,48	27.770.836.824,12	28.113.918.510,65	909.367.634,95
FERROTRAMVIARIE SPA	46.412,04	0,00	0,00	46.412,04
MEF INTER COMPLEM PROG COMUNIT	18.634.547.490,14	2.230.296.455,13	736.512.948,67	20.128.330.996,60
FONDO EUROP INV PROGR INIZ PMI	262.290.244,09	129.203.849,88	8.500.000,00	382.994.093,97
MEF-NGEU-SC-PNRR-FPERD-L178-20	11.820.018.443,00	28.225.726.498,00	11.012.267.916,94	29.033.477.024,06

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
BEI - FONDO DI FONDI DL 152-21	0,00	362.840.000,00	0,00	362.840.000,00
<b>Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali</b>	<b>242.926.092,13</b>	<b>550.049.997,56</b>	<b>570.149.217,62</b>	<b>222.826.872,07</b>
FONDO EDIFICI DI CULTO	38.018.532,52	8.702.170,22	9.269.622,78	37.451.079,96
CONI	63.454.191,90	45.468.893,20	64.063.465,15	44.859.619,95
SPORT E SALUTE SPA	140.996.499,71	492.836.639,56	494.464.703,38	139.368.435,89
AGENZIA NAZ GIOVANI L 662-96	456.868,00	3.042.294,58	2.351.426,31	1.147.736,27
<b>Enti e istituzioni di ricerca</b>	<b>360.627.825,36</b>	<b>376.601.521,43</b>	<b>328.585.622,31</b>	<b>408.643.724,48</b>
ISTITUTO ITALIANO TECNOLOGIA	10.099.994,32	0,00	0,00	10.099.994,32
ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'	123.141.233,86	211.845.316,92	158.870.394,75	176.116.156,03
IST ITAL TECNO ART 18 DL 78-09	187.372.597,75	93.590.745,44	108.951.228,13	172.012.115,06
FONDAZIONE HUMAN TECHNOPOLE	40.013.999,43	71.165.459,07	60.763.999,43	50.415.459,07
<b>Altro</b>	<b>15.190.830.222,20</b>	<b>139.269.024.900,35</b>	<b>134.115.256.551,38</b>	<b>20.344.598.571,17</b>
DL 269-03 G.C-C E ASS.POSTALI	12.711.610.631,93	69.809.591.400,61	69.479.761.034,18	13.041.440.998,36
S. C. I. P. 1	1.550.587,16	0,00	0,00	1.550.587,16
DIPARTES CANONI LOCAZ.L.326-03	81.576.136,37	268.803.158,26	334.327.314,07	16.051.980,56
ALIENAZ VEICOLI SEQUES L326-03	13.747.063,75	4.052.972,78	4.201.187,38	13.598.849,15
CONSAP FONDO CONTRIBUTI ARTIG.	43.143.945,30	277,77	464.904,26	42.679.318,81
CONS.SVIL.IND. - POTENZA	750,00	0,00	0,00	750,00
CONSORZIO ASI AVELLINO	142,86	0,00	0,00	142,86
ACQUEDOTTO PUGLIESE S.P.A	315.662,24	191,01	267,21	315.586,04
ALUMIX SPA IN L.C.A	104.575.475,78	0,00	32.250.000,00	72.325.475,78
EFIMPIANTI SPA IN L.C.A	26.618.060,41	0,00	0,00	26.618.060,41
EFIM IN LIQUIDAZIONE DL 487-92	32.523.281,08	0,00	0,00	32.523.281,08
FUNVIE SPA	905.435,65	0,00	0,00	905.435,65
AGENZIA INDUSTRIE DIFESA	64.516.440,32	31.323.857,21	52.856.691,34	42.983.606,19
MEF DIPTES FONDO ART81 L133-08	106.557.793,94	101.900.352,00	105.000.000,00	103.458.145,94

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
MEF DT FONDO L133-08 DI3-2-14	1.259.531.003,88	0,00	0,00	1.259.531.003,88
CONSAP FONDO C.825 L.208-15	242.727.370,12	715.190,34	3.721.796,85	239.720.763,61
INVITALIA GAR A3 C3 DM22-12-17	33.257.179,92	0,00	0,00	33.257.179,92
INVITALIA EROGA3 C3 DM22-12-17	67.400.086,48	0,00	0,00	67.400.086,48
POSTE ITALIANE SERV BANCOPOSTA	400.273.174,77	69.052.637.500,37	64.102.673.356,09	5.350.237.319,05
LIGESTRA S.R.L	0,24	0,00	0,00	0,24
<b>Enti nazionali di previdenza e assistenza sociale</b>	<b>46.310.339.653,29</b>	<b>201.112.889.583,53</b>	<b>207.636.945.615,14</b>	<b>39.786.283.621,68</b>
INPS - EX INPDAP GEST B INADEL	215.479.004,79	1.487.418.712,83	1.690.000.000,00	12.897.717,62
INPS - EX INPDAP GEST C ENPDEP	8.801.376,63	6.688.391,50	0,00	15.489.768,13
INPS - EX INPDAP G. A OP PREVI	952.982.059,98	3.585.917.626,58	4.220.000.000,00	318.899.686,56
LIQUID.GEST.BUONUSCITA IPOST	928.681,88	56.807.867,58	57.736.549,46	0,00
INPS-ART.24-L.21.12.1978,N.843	3.352.198.243,51	129.696.868.155,23	131.481.916.444,30	1.567.149.954,44
INPS - EX INPDAP G. PREST CRED	139.496.606,06	350.505.911,14	470.000.000,00	20.002.517,20
INAIL ART 24 L.843-1978	14.935.385.131,62	21.074.699.896,22	5.953.796.392,59	30.056.288.635,25
INAIL-INCASSI CONTR.UNIFICATI	19.639.395.935,24	6.349.971.950,75	20.000.000.000,00	5.989.367.885,99
INPS - EX INPDAP PENS CONTR ST	5.153.050.573,75	19.650.839.479,13	23.186.000.000,00	1.617.890.052,88
INPS REDD PEN CIT A 12 DL 4-19	0,00	6.095.496.228,79	6.095.496.228,79	0,00
INPS - EX INPDAP GEST D CPDEL	1.492.526.761,68	9.795.377.136,19	11.148.000.000,00	139.903.897,87
INPS - EX INPDAP GEST D CPS	335.670.641,43	2.779.364.229,02	3.103.000.000,00	12.034.870,45
INPS - EX INPDAP GEST D CPI	49.117.471,38	148.622.908,56	194.000.000,00	3.740.379,94
INPS - EX INPDAP GEST D CPUG	35.307.165,34	34.311.090,01	37.000.000,00	32.618.255,35
<b>Amministrazioni locali</b>	<b>11.426.227.153,12</b>	<b>31.816.111.610,17</b>	<b>37.079.570.264,72</b>	<b>6.162.768.498,57</b>
EDIL.SOVV.FONDO GLOBALE REG	925.054.899,49	0,00	60.000.395,88	865.054.503,61
R. LAZIO IRAP ALTRI SOGGETTI	880.830.819,83	1.403.134.071,47	2.211.069.845,37	72.895.045,93
R. ABRUZZO IRAP ALTRI SOGGETTI	89.730.013,65	143.026.096,44	220.318.910,09	12.437.200,00
R.CALABRIA IRAP ALTRI SOGGETTI	48.937.857,70	95.399.050,63	135.257.410,70	9.079.497,63
R.TOSCANA IRAP ALTRI SOGGETTI	332.543.390,21	619.963.793,98	909.443.044,76	43.064.139,43

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
R.MOLISE IRAP ALTRI SOGGETTI	12.009.472,25	20.457.461,30	30.291.269,44	2.175.664,11
R.PUGLIA IRAP ALTRI SOGGETTI	195.922.706,51	319.948.486,08	486.197.853,66	29.673.338,93
R. MARCHE IRAP ALTRI SOGGETTI	131.198.625,80	232.472.114,26	346.637.860,82	17.032.879,24
R. UMBRIA IRAP ALTRI SOGGETTI	57.238.104,52	96.366.283,56	145.667.723,46	7.936.664,62
R. LIGURIA IRAP ALTRI SOGGETTI	122.118.854,07	212.174.736,36	322.002.761,42	12.290.829,01
R.SARDEGNA IRAP ALTRI SOGGETTI	46.319.586,95	95.460.078,44	134.183.553,17	7.596.112,22
R.PIEMONTE IRAP ALTRI SOGGETTI	397.312.373,28	676.655.335,56	1.034.276.812,60	39.690.896,24
R.CAMPANIA IRAP ALTRI SOGGETTI	287.343.194,90	485.397.308,55	728.037.409,80	44.703.093,65
R.BASILICATA IRAP ALTRI SOGG	22.261.059,85	52.686.451,83	71.110.154,82	3.837.356,86
R.EMILIA ROM IRAP ALTRI SOGG	539.300.826,86	962.576.860,40	1.453.317.191,02	48.560.496,24
R.FRIULI V.G IRAP ALTRI SOGG	115.838.141,61	215.534.036,38	315.770.894,97	15.601.283,02
P.A. TRENTO IRAP ALTRI SOGG	36.838.028,35	79.821.658,19	114.013.684,57	2.646.001,97
P.A. BOLZANO IRAP ALTRI SOGG	55.626.454,20	96.275.787,44	149.716.031,88	2.186.209,76
R. VENETO IRAP ALTRI SOGGETTI	541.692.984,03	954.225.126,64	1.444.572.810,60	51.345.300,07
R. LOMBARDIA IRAP ALTRI SOGG	1.503.188.588,17	2.772.929.702,98	4.126.729.469,47	149.388.821,68
R. V.D'AOSTA IRAP ALTRI SOGG	8.493.588,72	18.014.062,20	25.580.079,16	927.571,76
R. SICILIA IRAP ALTRI SOGGETTI	122.667.038,09	244.051.577,55	341.926.937,01	24.791.678,63
IRAP ERARIO D. L.VO 446-97	289.978.569,85	0,00	0,00	289.978.569,85
R. LAZIO - RIS. CEE - COF. NAZ	823.437,59	149.073.780,84	22.654.123,89	127.243.094,54
R.ABRUZZO - RIS. CEE -COF.NAZ.	5.997.454,34	26.124.309,63	6.500.000,00	25.621.763,97
R.CALABRIA -RIS.CEE - COF.NAZ.	316.055.373,15	263.428.054,19	0,00	579.483.427,34
R.TOSCANA - RIS. CEE -COF.NAZ.	3.937.205,87	217.428.710,88	207.704.392,53	13.661.524,22
R.MOLISE - RIS. CEE - COF.NAZ.	1.041.705,28	3.753.056,29	0,00	4.794.761,57
R. PUGLIA - RIS. CEE -COF.NAZ.	809.430.360,63	427.724.767,20	1.100.000.000,00	137.155.127,83
R.MARCHE -RIS. CEE - COF. NAZ.	228.540.025,01	57.656.936,89	33.443.869,68	252.753.092,22
R.UMBRIA - RIS. CEE - COF.NAZ.	178.104.146,67	41.254.085,92	40.000.000,00	179.358.232,59
R.LIGURIA - RIS CEE - COF.NAZ.	207.960.884,97	74.224.382,49	0,00	282.185.267,46
R.A.SARDEGNA -RIS.CEE-COF.NAZ.	0,00	116.843.255,33	111.635.127,75	5.208.127,58

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
R.PIEMONTE -RIS.CEE -COF.NAZ.	0,00	72.854.360,75	59.786.761,00	13.067.599,75
R.CAMPANIA -RIS.CEE -COF.NAZ.	30.317.009,33	584.178.969,86	485.000.000,00	129.495.979,19
R.BASILICATA -RIS.CEE-COF.NAZ.	135.767.226,53	32.377.800,85	0,00	168.145.027,38
R.EMILIA - RIS.CEE - COF.NAZ.	19.817.154,47	112.611.404,31	19.500.000,00	112.928.558,78
R.A. FRI.V.G.-RIS.CEE-COF.NAZ.	11.444.502,67	41.952.236,05	24.766.711,57	28.630.027,15
P.A. TRENTO -RIS.CEE-COF.NAZ.	0,00	8.863.425,26	8.224.875,48	638.549,78
P.A. BOLZANO -RIS.CEE-COF.NAZ.	0,00	27.433.001,27	27.433.001,27	0,00
R. VENETO - RIS.CEE - COF.NAZ.	81.016,42	116.660.115,86	103.647.030,99	13.094.101,29
R.LOMBARDIA -RIS.CEE -COF.NAZ.	12.558.317,46	62.844.863,62	52.521.513,79	22.881.667,29
R.A.V.D'AOSTA-RIS.CEE-COF.NAZ.	2.935.764,26	5.485.350,32	0,00	8.421.114,58
R.A.SICILIA - RIS.CEE-COF.NAZ.	96.156.594,25	362.617.352,52	96.156.594,25	362.617.352,52
R. LAZIO ADD.IRPEF	168.974.225,08	1.458.115.980,37	1.463.783.184,63	163.307.020,82
R. ABRUZZO ADD.IRPEF	42.752.141,59	207.556.694,57	227.037.886,70	23.270.949,46
R. CALABRIA ADD.IRPEF	53.641.899,80	250.310.260,56	275.433.958,02	28.518.202,34
R. TOSCANA ADD.IRPEF	61.222.799,63	643.040.581,85	633.923.504,56	70.339.876,92
R. MOLISE ADD.IRPEF	10.995.312,50	53.717.612,93	58.676.916,79	6.036.008,64
R. PUGLIA ADD.IRPEF	88.646.609,84	437.221.274,95	476.466.892,41	49.400.992,38
R. MARCHE ADD.IRPEF	22.149.594,82	232.355.678,31	228.924.244,12	25.581.029,01
R. UMBRIA ADD.IRPEF	13.241.449,76	134.802.199,52	133.028.005,18	15.015.644,10
R. LIGURIA ADD.IRPEF	29.013.884,26	310.469.817,12	306.123.618,03	33.360.083,35
R. SARDEGNA ADD.IRPEF	15.784.387,22	157.014.603,70	154.753.717,15	18.045.273,77
R. PIEMONTE ADD.IRPEF	116.955.876,05	1.121.025.728,05	1.121.089.801,72	116.891.802,38
R. CAMPANIA ADD.IRPEF	164.975.201,75	796.301.845,61	872.582.795,89	88.694.251,47
R. BASILICATA ADD.IRPEF	11.740.634,61	57.614.753,88	62.992.044,36	6.363.344,13
R. EMILIA ROM. ADD.IRPEF	93.702.804,24	1.005.151.464,33	993.180.632,39	105.673.636,18
R. FRIULI V.G. ADD.IRPEF	18.592.915,10	188.418.174,99	186.637.357,27	20.373.732,82
P. A. TRENTO ADD.IRPEF	7.404.624,77	82.957.745,73	81.835.598,90	8.526.771,60

(segue)

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

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
P. A. BOLZANO ADD.IRPEF	1.336.358,11	23.233.748,85	22.999.570,23	1.570.536,73
R. VENETO ADD.IRPEF	71.369.865,60	758.892.897,69	751.185.483,05	79.077.280,24
R. LOMBARDIA ADD.IRPEF	189.623.619,56	2.053.679.345,65	2.031.395.170,91	211.907.794,30
R. VALLE D'AOSTA ADD.IRPEF	1.632.260,66	17.770.924,52	17.510.015,32	1.893.169,86
R. SICILIA ADD.IRPEF	46.754.854,16	416.438.120,05	411.146.584,60	52.046.389,61
R. LAZIO IRAP AMM.PUBBL	250.943.554,66	1.285.247.112,00	1.423.865.915,11	112.324.751,55
R. ABRUZZO IRAP AMM.PUBBL	40.297.061,61	197.436.085,95	220.084.262,04	17.648.885,52
R. CALABRIA IRAP AMM.PUBBL	32.004.527,44	295.832.556,06	300.456.335,34	27.380.748,16
R. TOSCANA IRAP AMM.PUBBL	68.682.949,88	563.549.795,08	580.748.988,15	51.483.756,81
R. MOLISE IRAP AMM.PUBBL	5.144.458,54	47.348.348,81	47.935.344,33	4.557.463,02
R. PUGLIA IRAP AMM.PUBBL	118.580.647,63	581.243.424,85	646.611.856,42	53.212.216,06
R. MARCHE IRAP AMM.PUBBL	42.902.023,43	218.500.382,34	240.784.434,40	20.617.971,37
R. UMBRIA IRAP AMM.PUBBL	29.007.715,30	130.689.707,88	147.407.599,74	12.289.823,44
R. LIGURIA IRAP AMM.PUBBL	47.765.024,71	251.123.109,98	275.197.465,88	23.690.668,81
R. SARDEGNA IRAP AMM.PUBBL	36.248.034,52	290.558.431,13	299.754.333,28	27.052.132,37
R. PIEMONTE IRAP AMM.PUBBL	115.679.747,78	565.851.934,24	628.784.065,08	52.747.616,94
R. CAMPANIA IRAP AMM.PUBBL	161.619.318,37	794.972.432,71	885.940.278,14	70.651.472,94
R. BASILICATA IRAP AMM.PUBBL	10.020.929,43	86.541.415,60	88.202.225,08	8.360.119,95
R. EMILIA R. IRAP AMM.PUBBL	70.499.980,39	620.726.941,99	633.899.497,47	57.327.424,91
R. FRIULI V.G. IRAP AMM.PUBBL	30.410.872,45	207.870.739,68	218.481.715,43	19.799.896,70
P. A. TRENTO IRAP AMM.PUBBL	6.811.635,48	102.856.285,34	98.558.076,18	11.109.844,64
P. A. BOLZANO IRAP AMM.PUBBL	13.453.844,34	136.576.854,93	137.723.795,91	12.306.903,36
R. VENETO IRAP AMM.PUBBL	68.161.734,34	585.062.675,15	596.770.168,66	56.454.240,83
R. LOMBARDIA IRAP AMM.PUBBL	124.858.620,12	1.036.636.277,72	1.065.413.527,33	96.081.370,51
R. VALLE D'AOSTA IRAP AMM.PUBBL	3.195.264,24	30.529.690,96	30.879.703,29	2.845.251,91
R. SICILIA IRAP AMM.PUBBL	91.597.902,80	778.907.503,75	796.267.588,36	74.237.818,19
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 L.244-07	10.815,80	150,22	0,00	10.966,02
REG ABRUZZO-PROG IPA ADRIATICO	44.541,77	0,00	0,00	44.541,77

Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>90.794.320.280,21</b>	<b>843.784.353.561,66</b>	<b>852.781.677.962,41</b>	<b>81.796.995.879,46</b>
<b>Organi costituzionali e di rilievo costituzionale</b>	<b>2.447.200,75</b>	<b>1.959.504,30</b>	<b>3.117.366,99</b>	<b>1.289.338,06</b>
P.C.GIUST.AMM.REG.SICILIA	2.447.200,75	1.959.504,30	3.117.366,99	1.289.338,06
<b>PCM e Ministeri</b>	<b>30.580.593.152,72</b>	<b>40.924.985.571,70</b>	<b>36.413.292.146,00</b>	<b>35.092.286.578,42</b>
MIN.FINANZE - UFFICI ENTRATE	99.313,44	0,00	0,00	99.313,44
VERSAMENTI IN TESORERIA - BONIFICI DI DUBBIA IMPUTAZIONE	1.924.424,54	31.050.581,59	31.860.295,79	1.114.710,34
CONCESSIONARI - COMPENSAZIONI ART. 31, C. 1, DL. 78-2010	602.367.358,43	439.308.789,97	416.943.344,18	624.732.804,22
AG. DOGANE PAG. O DEP. DIRITTI DOGANALIL. 244-07	1.039.378.923,49	20.882.974.334,88	21.717.965.477,15	204.387.781,22
ENTR.REG.SIC.E RIMB.C.FISCALE	745.978,99	615.507,75	804.083,51	557.403,23
FONDI RILANCIO ECONOMIA	6.400.026.060,00	15.807.042.440,36	6.176.800.614,67	16.030.267.885,69
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	8.314.249,96	0,00	0,00	8.314.249,96
DIP POL FISC ART.27 C.7 L62-05	36.871.069,52	420,00	0,00	36.871.489,52
COMM.STRAORD. GOV. PAGAMENTO DEBITI PREGR. REGIONE PIEMONTE	0,27	0,00	0,00	0,27
LEGGE N. 61 - 30.03.98	118.172.616,60	85.061,73	11.130.240,79	107.127.437,54
DIPARTIMENTO DELLA GIOVENTU E DEL SERVIZIO CIVILE NAZIONALE	454.153.693,65	25.247.943,13	197.222.340,46	282.179.296,32
INPS FONDI GAR. APE L.232-2016 E TFS L. 26-2019	149.672.023,72	43.277,64	34.504,06	149.680.797,30
PROVV.OO.PP. TERREMOTI	151.882,47	0,00	0,00	151.882,47
P.G.R.CAMP.COMM.STR.GOV.887-84	536.530,66	174.942,68	266.308,57	445.164,77
COMM.STR.CONTENZ.D.L.131-97	6.136.609,56	619,06	64.038,09	6.073.190,53
COMUNE MATERA L. 771-86	940.151,33	0,00	0,00	940.151,33
COM.ANCONA-EVENTI CALAMITOSI	0,35	0,00	0,00	0,35
PR.REG.MARCHE ORD.FPC.2668-97	58.695.700,12	57,69	1.547.018,60	57.148.739,21
5 PER MILLE PAGAMENTI N.B.F.	8.486.520,13	27.003,36	520.101,42	7.993.422,07

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
CONTRIBUTI INVESTIMENTI BENI STRUMENTALI DL N. 91-14	1.756.834.398,01	600.421.168,17	871.890.197,22	1.485.365.368,96
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	599.172.598,10	39.521.828,07	20.237.032,71	618.457.393,46
RAGIONERIE TERRITORIALI ORDINATIVI NON ANDATI A BUON FINE	12.127.483,91	8.262.148,89	11.586.535,91	8.803.096,89
FONDO DI ROTAZIONE ANTICIPAZIONI ENTI LOCALI	713.888.194,53	172.981.750,49	29.643.820,00	857.226.125,02
MIPAAF - FONDI ROTATIVI SVILUPPO	26.593.013,61	0,00	5.125.524,13	21.467.489,48
FONDO SVILUPPO E COESIONE	75.100.000,00	20.694.213,00	11.408.419,61	84.385.793,39
SINDACI PA E CT STRAORD.ESIGEN	115.303.143,46	6.511.487,75	19.431.730,00	102.382.901,21
PROGETTI INFORMATIZZAZIONE AMMINISTRAZIONI	764.663,74	0,00	0,00	764.663,74
RICEVITORIE PRINCIPALI DOGANE	61.372.638,49	114.485.844,67	107.589.227,87	68.269.255,29
MIN.BENI CULT.L.135-97-203-97	14.571.636,39	0,00	1.658.795,35	12.912.841,04
PROGRAMMI ARCUS SPA	1.026.958,91	1.256.252,51	1.215.427,24	1.067.784,18
FONDO BB.CC D.LVO N. 28-2004	35.338.565,48	48.530,67	16.318.062,02	19.069.034,13
OPCM - FONDO PROTEZIONE CIVILE	10.035.842.842,04	2.066.649.412,15	5.766.625.786,05	6.335.866.468,14
OPCM - TRASFERIMENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	1.654.447.347,40	90.871.266,51	376.585.381,79	1.368.733.232,12
OPCM PRESIDENZA CONSIGLIO MINISTRI	12.648.941,91	0,00	0,00	12.648.941,91
COMMISSARI STRAORDINARI	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
INVESTIMENTI DIRETTI	1.179.671,01	155.000,00	45.374,92	1.289.296,09
O.P.C.M. GRANDI EVENTI	496.621,05	0,00	470.204,29	26.416,76
MEF CONTI DORMIENTI ART. 7-QUINQUIES D.L. N. 5-2009	1.709.787.749,46	123.151,67	16.928.820,87	1.692.982.080,26
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	38.122.229,82	606.432.537,31	601.373.438,73	43.181.328,40
<b>Gestione risorse comunitarie</b>	<b>9.765.619.441,69</b>	<b>9.984.294.837,10</b>	<b>6.934.743.819,64</b>	<b>12.815.170.459,15</b>
FONDI RILANCIO ECONOMIA	411.537,55	0,00	50.355,03	361.182,52
GESTIONE FINANZIARIA INTERVENTI PNRR	604.980,34	5.739.729.168,30	3.810.780.727,94	1.929.553.420,70
MAE DGUE RIMBORSI COMMISS UE	175.319,66	120.819,82	230.343,61	65.795,87
INTERNO COMMISSIONE NAZ. DIRITTO ASILO RIMBORSI COMMISS UE	802,01	9.762,00	4.790,91	5.773,10

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio – al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
AMMINISTRAZIONI CENTRALI PROGRAMMI UE E COMPLEMENTARI	2.820.842.533,04	2.543.770.229,02	1.994.444.756,94	3.370.168.005,12
PROGRAMMI COMUNITARI UFFICI PERIFERICI MIBACT	1.787.711,11	7.113.985,20	5.451.172,68	3.450.523,63
PROGRAMMI COMUNITARI PREFETTURE	2.384.902,85	5.400.054,63	5.904.890,18	1.880.067,30
FONDI FESR	0,00	2.289.084,13	48.254,27	2.240.829,86
L.46-82 INNOVAZ. TECNOLOGICA	2.675.958.248,37	68.254.540,51	152.211.909,18	2.592.000.879,70
INTERVENTI AREE DEPRESSE	4.263.453.406,76	1.617.607.193,49	965.616.618,90	4.915.443.981,35
<b>Incassi fiscali e contributivi</b>	<b>27.365.919.192,54</b>	<b>585.460.316.016,28</b>	<b>603.305.836.065,98</b>	<b>9.520.399.142,84</b>
INTROITI FISCALI E CONTRIBUT	27.272.165.562,78	584.921.154.764,52	602.795.722.293,46	9.397.598.033,84
AGENZIA DELLE ENTRATE-DIR.CENTRO OPERATIVO-IVA NON RESIDENTI	92.355.908,72	247.046.430,82	245.453.870,78	93.948.468,76
AGENZIA ENTRATE REGIMI SPECIALI IVA MOSS	1.397.721,04	292.114.820,94	264.659.901,74	28.852.640,24
<b>Altro</b>	<b>812.971.487,24</b>	<b>136.901.636,34</b>	<b>255.673.268,24</b>	<b>694.199.855,34</b>
FONDI RILANCIO ECONOMIA	37.750.000,00	0,00	7.500.000,00	30.250.000,00
COMM. GAR. L. 146-90	4.953.684,96	4.046.549,88	3.934.450,91	5.065.783,93
UFF.RESTITUZ.PRELIEVI AGRICOLI	2.525.112,69	18.849,19	2.543.961,88	0,00
IST.AUT.CASE POPOLARI	233.814.517,67	85.717.234,61	76.557.930,67	242.973.821,61
IACP - ART. 1 L.560-93	318.335.861,41	29.801.342,25	27.863.869,59	320.273.334,07
AUTORITA' BACINI IDROGRAFICI	87.641.651,38	0,00	87.641.651,38	0,00
ENTI PUBBLICI-PROG.RIS.IDRICHE	2.073.728,24	0,00	29.675,75	2.044.052,49
INTERVENTI AREE DEPRESSE	1.626.518,47	3.500.000,01	0,00	5.126.518,48
INTERV.TI ARTT.21E32 L.219-81	41.029.562,83	0,00	409.583,70	40.619.979,13
AUT.BAC.IDROGR.SPESE CORR	44.395.488,34	20,32	44.395.508,66	0,00
INVESTIMENTI DIRETTI	38.825.361,25	13.817.640,08	4.796.635,70	47.846.365,63
<b>Enti nazionali di previdenza e assistenza sociale</b>	<b>19.081.579.581,83</b>	<b>206.357.153.565,53</b>	<b>205.127.681.033,53</b>	<b>20.311.052.113,83</b>
DEPOSITI IMPRESE DM23-5-07	2.824.041,43	276.060,84	0,00	3.100.102,27
IST.NAZ.PREVIDENZA SOCIALE	844.576.050,20	4.160.408.866,10	4.051.923.070,01	953.061.846,29

(segue)

## segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
DIREZIONE GENERALE I.N.P.S.	18.048.362.394,32	200.836.808.493,47	199.536.757.963,52	19.348.412.924,27
ENPALS-INCASSI CONTR.UNIFICATI	185.817.095,88	1.359.660.145,12	1.539.000.000,00	6.477.241,00
<b>Accordi di programma</b>	<b>2.624.742.818,55</b>	<b>657.599.079,41</b>	<b>472.843.848,60</b>	<b>2.809.498.049,36</b>
PREFETTURE - PATTO SICUREZZA	4.167.777,07	3.770.267,57	2.697.159,59	5.240.885,05
PON SICUREZZA MEZZOGIORNO	1.134.572,32	0,00	0,00	1.134.572,32
PATTI PER IL SUD	15.390.439,59	8.971.815,43	17.635.075,54	6.727.179,48
COMUNI - P.R.U. - L. 179-92	40.416.524,82	779.942,50	3.343.678,58	37.852.788,74
ATER - P.R.U. - L. 179-92	587.080,07	0,00	0,00	587.080,07
MATERA CAPITALE EUROPEA CULTURA 2019	8.622.914,95	3.557.857,93	2.051.939,18	10.128.833,70
URBAN ITALIA	118,95	0,00	0,00	118,95
INTERREG	51.179,28	0,00	0,00	51.179,28
PON RISORSE IDRICHE QCS 94-99	1.335.917,69	1.740.776,76	2.155.426,60	921.267,85
BENI CULTURALI POR ASSE I E II	5.648.545,98	4.816.219,54	5.056.032,17	5.408.733,35
BENI CULTURALI DOCUP 2000-06	2.755.778,89	180.865,89	330.896,93	2.605.747,85
BENI CULTURALI - POR - ASSE III	14.312.473,11	39.117,11	149.750,77	14.201.839,45
POR CAL 2007-2013 APQ TAGIRI	394.373,58	0,00	0,00	394.373,58
POR CAL 2007-2013 APQ TRASPORTI	127.803,68	0,00	107.375,72	20.427,96
PON GOVERNANCE E AZIONI DI SISTEMA	774,77	0,00	0,00	774,77
PROGRAMMA ENPI CBCMED	13.350,18	0,00	0,00	13.350,18
POR LOMBARDIA 2007-2013	529.727,71	0,00	35.274,41	494.453,30
FONDO BALCANI LEGGE 84-2001	1.892.866,21	0,00	0,00	1.892.866,21
FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI NEL CINEMA E AUDIOVISIVO	438.368.818,55	204.443.025,96	136.933.963,55	505.877.880,96
COM.VE M.LL.PP.REG.VEN.F.CER	1.079.074,81	0,00	328.846,13	750.228,68

(segue)

segue Tavola N: Contabilità speciali

dal 1 gennaio – al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
PROVVEDITORATI OPERE PUBBLICHE	11.801.098,09	207.996.570,33	11.847.358,67	207.950.309,75
PRES.MAG.ACQUE VE-L.206-95	47.111.017,79	451.386,44	938.309,67	46.624.094,56
LLPP-INTERVENTI SETTORE PORTI	950,42	0,00	0,00	950,42
DISAGIO ABITATIVO	90.128,89	0,00	0,00	90.128,89
COMMISSARIO STRAORDINARIO ACQUEDOTTO MOLISANO	3.307.117,37	0,00	835.463,88	2.471.653,49
INTERVENTI AREE DEPRESSE	327.139,81	0,00	0,00	327.139,81
SOVRINTENDENZA B. CULTURALI	34.292.804,84	0,00	33.812.740,66	480.064,18
MIN.BENI CULT.L.662-96	1.314,01	0,00	0,00	1.314,01
INVESTIMENTI DIRETTI	16.240.345,00	22.007.736,07	1.931.318,42	36.316.762,65
PIANI STRATEGICI NAZIONALI RISCHIO IDROGEOLOGICO	1.974.740.790,12	198.833.497,88	252.653.238,13	1.920.921.049,87
FONDO CULTURA DL 34-20	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
<b>Amministrazioni locali</b>	<b>560.447.404,89</b>	<b>261.143.351,00</b>	<b>268.490.413,43</b>	<b>553.100.342,46</b>
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	40.676,85	62.577,82	22.370,81	80.883,86
COMUNI REG. VENETO E LOMBARDIA CONF. CON PROV. AUT. TN E BZ	32.679.137,05	43.338.480,88	34.182.482,63	41.835.135,30
UFFICI SPECIALI PER LA RICOSTRUZIONE DI L'AQUILA	403.102.870,38	215.890.149,48	225.784.370,11	393.208.649,75
ENTI LOCALI LEGGE 219-81	124.381.613,15	1.852.142,82	8.501.189,88	117.732.566,09
UNIVERSITA'-EDIL.UNIVERSITARIA	4.076,09	0,00	0,00	4.076,09
GENIO CIVILE	236.988,81	0,00	0,00	236.988,81

## Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>145.195.536.291,35</b>	<b>385.868.381.181,28</b>	<b>361.135.958.760,14</b>	<b>169.927.958.712,49</b>
<b>PCM e Ministeri</b>	<b>5.824.023.941,45</b>	<b>26.464.768.454,58</b>	<b>18.397.787.679,00</b>	<b>13.891.004.717,03</b>
GEST.GOVERNATIVE FERRO LACUALI	187.301.751,11	125.115.201,15	89.883.499,77	222.533.452,49
ISTITUTI SPECIALI BB.CC.	908.217.152,76	397.144.159,33	315.027.629,18	990.333.682,91
AGENZIA PER LA CYBERSICUREZZA NAZIONALE	2.000.000,00	103.366.849,00	11.690.963,10	93.675.885,90
SCUOLA SUPERIORE DELLA MAGISTRATURA	52.898.836,89	13.454.450,44	7.408.916,32	58.944.371,01
POSTE - PAG.PENSIONI DI STATO	375.950.683,49	48.060.743,40	48.227.533,26	375.783.893,63
POSTE - PAG.SPESE GIUSTIZIA	538.476.049,52	34.824.565,63	32.017.558,72	541.283.056,43
POSTE - PAG.TITOLI P-C. TESORO	1.247.650.397,32	774.829,93	801.310,33	1.247.623.916,92
DIPTES OPERAZ SU MERCATI FINAN	0,00	8.324.726.930,83	0,00	8.324.726.930,83
DEPOSITI GOVERNATIVI CONTI ASSIMILABILI DM 26-06-2015	87.295.019,16	15.855.552.952,21	15.862.732.257,86	80.115.713,51
ISTITUZIONI SCOLATICHE ART. 7 DL95-2012	2.424.234.051,20	1.561.747.772,66	2.029.998.010,46	1.955.983.813,40
<b>Agenzie fiscali</b>	<b>4.706.447.169,92</b>	<b>2.999.877.839,22</b>	<b>4.932.186.354,51</b>	<b>2.774.138.654,63</b>
AGENZIE FISCALI	4.706.447.169,92	2.999.877.839,22	4.932.186.354,51	2.774.138.654,63
<b>Enti di regolazione dell'attività economica</b>	<b>1.869.991.000,72</b>	<b>566.558.626,78</b>	<b>407.722.779,63</b>	<b>2.028.826.847,87</b>
ENTE NAZIONALE PER IL MICROCREDITO	514.916,23	9.730.119,01	4.858.828,09	5.386.207,15
AGENZ. NAZION. SICUREZZA VOLO	9.471.500,73	3.314.952,24	2.978.421,90	9.808.031,07
AMMINISTRAZIONI CENTRALI	443.976.638,69	101.380.860,28	86.299.658,41	459.057.840,56
A. R. A. N.	34.426.984,83	6.486.407,51	4.713.178,52	36.200.213,82
AG. NAZ. SICUREZZA FERROVIE E INF. STR. AUTOSTRAD.(ANSFISA)	146.467.027,47	38.080.148,13	19.605.826,09	164.941.349,51
AGENZIA ITALIA DIGITALE	234.895.852,26	36.815.476,39	25.018.243,60	246.693.085,05
ISPETTORATO NAZIONALE DEL LAVORO	247.930.351,16	346.531.850,30	223.062.421,53	371.399.779,93
AGENZIA NAZIONALE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO	752.307.729,35	24.218.812,92	41.186.201,49	735.340.340,78
<b>Enti produttori di servizi economici</b>	<b>2.447.520.352,42</b>	<b>1.425.052.994,30</b>	<b>1.515.629.439,41</b>	<b>2.356.943.907,31</b>
REGISTRO AERON. ITALIANO	1.606.997.933,47	103.206.006,11	712.495.428,43	997.708.511,15
E. N. I. T.	33.203.156,12	1.989.736,05	25.926.586,81	9.266.305,36

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2020

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
AGENZIA PER LA COESIONE TERRITORIALE	22.400.675,96	343.507.798,21	81.832.286,91	284.076.187,26
AGENZIA ITALIANA PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	784.918.586,87	976.349.453,93	695.375.137,26	1.065.892.903,54
<b>Autorità amministrative indipendenti</b>	<b>681.249.833,83</b>	<b>249.567.764,10</b>	<b>230.805.193,46</b>	<b>700.012.404,47</b>
AUTORITA GARANTE CONCORRENZA E MERCATO	142.342.248,01	71.346.278,87	40.647.641,26	173.040.885,62
AUTORITA NAZIONALE ANTICORRUZIONE	151.717.787,97	48.037.544,41	36.655.865,26	163.099.467,12
AUTORITA PER LE GARANZIE NELLE COMUNICAZIONI	127.321.839,59	68.641.245,01	51.973.360,50	143.989.724,10
AGENZIA NAZIONALE DI VALUTAZIONE DEL SISTEMA UNIVERSITARIO	27.643.871,90	7.789.339,13	8.937.690,76	26.495.520,27
AUTORITA GARANTE PER L'INFANZIA E L'ADOLESCENZA	4.876.694,10	1.658.749,76	1.451.097,14	5.084.346,72
AUTORITA DI REGOLAZIONE DEI TRASPORTI	35.562.366,44	16.869.899,23	12.849.430,45	39.582.835,22
AUTORITA PER L ENERGIA ELETTRICA IL GAS E IL SISTEMA IDRICO	126.125.667,73	1.207.576,14	53.456.172,82	73.877.071,05
GARANTE PER LA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	65.659.358,09	34.017.131,55	24.833.935,27	74.842.554,37
<b>Gestione risorse comunitarie</b>	<b>1.030.567.411,51</b>	<b>3.541.149.325,03</b>	<b>3.127.224.174,88</b>	<b>1.444.492.561,66</b>
ORGANISMI PAGATORI AGEA	1.030.567.411,51	3.541.149.325,03	3.127.224.174,88	1.444.492.561,66
<b>Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali</b>	<b>91.398.550,28</b>	<b>53.750.980,31</b>	<b>54.341.401,86</b>	<b>90.808.128,73</b>
COMITATO ITALIANO PARALIMPICO	13.181.278,33	37.380.152,37	29.200.490,28	21.360.940,42
ACCADEMIA NAZIONALE LINCEI	3.365.086,56	4.056.442,95	4.836.946,57	2.584.582,94
LEGA ITALIANA LOTTA TUMORI	9.967.501,22	3.805.819,75	2.663.771,65	11.109.549,32
ACCADEMIA DELLA CRUSCA	1.425.492,69	2.380.196,20	1.687.188,52	2.118.500,37
SCUOLA ARCHEOLOGICA ITALIANA IN ATENE	360.224,96	1.019.753,03	676.136,46	703.841,53
ENTE STRUMENTALE ALLA CROCE ROSSA ITALIANA	27.506.618,72	4.452.447,12	6.666.397,32	25.292.668,52
ISTIT NAZ PROM SALUTE POP MGR	35.592.347,80	656.168,89	8.610.471,06	27.638.045,63
<b>Enti e istituzioni di ricerca</b>	<b>4.402.777.305,86</b>	<b>3.478.360.338,96</b>	<b>3.152.811.992,36</b>	<b>4.728.325.652,46</b>
ISTITUTO NAZIONALE ANALISI POLITICHE PUBBLICHE	67.623.433,90	93.428.702,02	111.516.910,53	49.535.225,39
BIBLIOTECA DOCUM.PEDAGOD.	182.950.041,49	189.261.548,00	224.187.172,81	148.024.416,68
IST. SUP. PROTEZ. E RIC. AMB.	66.119.694,94	128.009.540,25	92.544.534,38	101.584.700,81
ISTITUTI SPERIM. AGRARI	24.379.726,63	23.568.516,98	31.155.605,66	16.792.637,95
CONS. AREA PROV. TRIESTE	9.617.875,01	54.633.227,57	42.144.149,03	22.106.953,55
ISTITUTO NAZIONALE DI STATISTICA	432.268.218,48	165.660.357,40	187.548.692,42	410.379.883,46

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
INVALSI	8.894.771,14	9.784.076,94	16.359.869,95	2.318.978,13
OSSERV. GEOF. SPER. TRIESTE	21.565.206,31	40.328.242,12	30.368.360,45	31.525.087,98
ISTITUTO NAZ. DI GEOFISICA	97.127.771,89	133.106.908,93	92.761.140,58	137.473.540,24
ISTITUTO NAZIONALE DI RICERCA METROLOGICA	34.162.521,47	39.186.468,45	23.662.206,02	49.686.783,90
ENTE GEOPALEONTOLOGICO DI PIETRAROJA	4.725.755,21	236.089,00	43.950,98	4.917.893,23
ISTITUTO NAZ.FISICA NUCLEARE	457.108.794,63	387.786.378,81	387.434.254,71	457.460.918,73
CONSIGLIO NAZ.RICERCHE	986.160.330,08	882.524.294,90	736.770.267,83	1.131.914.357,15
E. N. E. A	832.096.450,94	307.496.686,34	218.892.598,25	920.700.539,03
AGENZIA SPAZIALE ITALIANA	909.048.258,52	701.146.913,73	683.335.339,89	926.859.832,36
MUSEO FISICA E. FERMI - ROMA	4.032.900,88	2.831.090,27	2.284.776,58	4.579.214,57
INAF-AMM.CENTR.E OSSERV.ASTRON	175.268.878,66	175.454.558,32	131.012.898,80	219.710.538,18
CONSIGLIO RICERCA AGRICOLTURA E ANALISI ECONOMIA AGRARIA	84.982.233,63	137.513.084,94	136.563.198,96	85.932.119,61
ENTI E ISTITUZIONI DI RICERCA	4.644.442,05	6.403.653,99	4.226.064,53	6.822.031,51
<b>Altro</b>	<b>102.509.182,66</b>	<b>217.108.220,55</b>	<b>74.860.894,70</b>	<b>244.756.508,51</b>
GEST.GOVERNATIVE FERRO LACUALI	538.014,65	34,01	0,00	538.048,66
CONSORZI INDUSTRIALIZZAZIONE	8.184.180,56	1.980.300,86	2.909.023,01	7.255.458,41
AUTORITA' DI BACINO DISTRETTUALI	0,00	171.670.969,82	38.537.541,98	133.133.427,84
CONS.CANALE MILANO-CREMONA-PO	1.441.528,99	178.288,79	359.549,55	1.260.268,23
ENTE ACQUEDOTTI SICILIANI	8.613.791,33	2.429.999,80	186.586,37	10.857.204,76
ISPETTORATO NAZIONALE SICUREZZA NUCLEARE RADIOPROTEZIONE	16.345.560,33	9.196.763,61	5.660.495,13	19.881.828,81
AGENZIA NAZ. BENI SEQUEST. E CONFISC. ALLA CRIMIN. ORGANIZZ.	49.963.561,58	15.644.621,18	13.046.898,72	52.561.284,04
AERO CLUB D'ITALIA	6.896.007,53	2.637.018,01	2.134.332,13	7.398.693,41
CLUB ALPINO ITALIANO	5.963.152,49	10.473.406,14	9.654.132,49	6.782.426,14
ENTE CELLULOSA E CARTA	1.735.038,20	458.856,04	726.113,51	1.467.780,73
LEGA NAVALE ITALIANA	1.996.701,87	1.835.021,64	1.161.779,41	2.669.944,10
IST.ITAL.MEDIO-ESTR.ORIENTE	287.887,60	13.940,75	20.298,40	281.529,95
ISTITUTO STORICO ITALIANO PER IL MEDIOEVO	543.757,53	588.999,90	464.144,00	668.613,43

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
<b>Amministrazioni locali</b>	<b>124.039.051.542,70</b>	<b>346.872.186.637,45</b>	<b>329.242.588.850,33</b>	<b>141.668.649.329,82</b>
<b>Enti territoriali</b>	<b>86.020.015.623,94</b>	<b>219.997.083.661,27</b>	<b>201.826.073.220,76</b>	<b>104.191.026.064,45</b>
PROVINCE	6.382.372.711,48	3.872.320.097,54	3.363.296.754,72	6.891.396.054,30
COMUNI CON POPOLAZIONE MAGGIORE 10.000 ABITANTI	23.895.770.267,61	37.781.932.901,05	38.260.227.585,40	23.417.475.583,26
AZIENDE E CONS. SERV. PUBBLICI	5.519.883,05	16.296.789,86	14.999.291,21	6.817.381,70
COMUNITA' MONTANE	230.498.795,03	297.839.324,85	289.071.075,98	239.267.043,90
CONSORZI COMUNALI E PROV.LI	1.133.943.129,89	2.049.686.214,21	2.073.165.260,47	1.110.464.083,63
COMUNI CON POPOLAZ. INFERIORE- UGUALE 10.000 ABITANTI	6.899.234.761,84	9.435.326.376,89	9.528.048.793,77	6.806.512.344,96
SERVIZI SOCIALI ENTI LOCALI	39.409.822,53	97.960.943,21	97.801.491,34	39.569.274,40
ORGANI STRAORDINARI LIQUIDAZIONE ENTI LOCALI	880.784.073,75	441.404.486,24	358.656.496,01	963.532.063,98
CITTA' METROPOLITANE	2.697.335.933,29	1.179.286.452,06	1.081.679.376,55	2.794.943.008,80
COMPARTO SANITA' T.U. MISTA	5.780.619,64	5.667.294,29	6.589.759,82	4.858.154,11
ENTI PARCHI REGIONALI	165.072,60	882.510,90	901.965,03	145.618,47
REGIONE PIEMONTE	267.043.188,58	2.085.565.493,64	2.136.069.284,11	216.539.398,11
REGIONE LOMBARDIA	2.893.609.796,03	2.630.510.812,94	3.050.578.181,79	2.473.542.427,18
REGIONE VENETO	1.327.746.157,46	1.431.709.142,10	1.225.566.526,41	1.533.888.773,15
REGIONE LIGURIA	241.008.970,47	896.681.272,38	854.504.160,59	283.186.082,26
REGIONE EMILIA ROMAGNA	876.332.149,45	1.675.340.916,95	1.577.245.953,65	974.427.112,75
REGIONE TOSCANA	1.233.536.557,52	1.739.635.504,05	1.603.585.469,69	1.369.586.591,88
REGIONE UMBRIA	139.850.766,72	417.962.961,03	420.561.268,58	137.252.459,17
REGIONE MARCHE	165.474.665,64	515.830.991,00	518.662.727,79	162.642.928,85
REGIONE LAZIO	1.044.445.969,91	3.165.333.008,78	3.367.446.997,50	842.331.981,19
REGIONE ABRUZZO	413.178.803,14	610.734.421,99	559.781.830,10	464.131.395,03
REGIONE MOLISE	25.425.024,25	260.881.984,86	258.015.306,79	28.291.702,32
REGIONE CAMPANIA	540.126.158,40	3.249.878.279,04	3.477.337.746,81	312.666.690,63
REGIONE PUGLIA	1.216.395.068,98	3.169.523.659,18	1.938.940.850,55	2.446.977.877,61

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
REGIONE BASILICATA	352.897.154,78	638.330.166,44	510.690.088,90	480.537.232,32
REGIONE CALABRIA	508.353.644,04	1.184.170.495,07	1.230.660.571,09	461.863.568,02
REGIONE VALLE D AOSTA	586.691.348,73	953.432.377,47	933.429.361,39	606.694.364,81
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	2.106.080.680,75	4.602.859.026,85	4.417.253.270,13	2.291.686.437,47
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	3.217.582.190,91	4.037.929.953,46	3.346.774.810,91	3.908.737.333,46
REGIONE TRENTO ALTO ADIGE	208.008.147,57	328.851.122,32	199.501.274,97	337.357.994,92
REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA	5.034.375.619,80	5.628.470.904,26	4.397.429.186,31	6.265.417.337,75
REGIONE SICILIANA	2.304.921.075,59	11.990.876.394,17	11.857.100.139,50	2.438.697.330,26
REGIONE SARDEGNA	2.341.149.742,35	6.829.563.439,07	5.513.518.141,42	3.657.195.040,00
REGIONI SANITA	16.804.967.672,16	106.774.407.943,12	93.356.982.221,48	30.222.393.393,80
<b>Enti del S.S.N.</b>	<b>19.454.485.038,11</b>	<b>113.751.926.776,04</b>	<b>114.573.515.625,47</b>	<b>18.632.896.188,68</b>
USL SPESE C-CAP.1984 E SUCC.	282,79	0,00	0,00	282,79
AGENZIA SERVIZI SANITARI REG.	130.212.384,62	51.053.310,77	15.625.884,99	165.639.810,40
ENTI DEL S.S.N. - GEST.LIQUID	15.812.799,86	9.752.341,05	5.069.812,70	20.495.328,21
POLICLINICI UNIVERSITARI	14.472.420,68	122.383.377,49	125.008.061,76	11.847.736,41
COMPARTO SANITA' T.U. MISTA	18.843.713.425,21	113.244.886.479,82	114.111.431.322,50	17.977.168.582,53
ISTITUTI ZOOPROFILATTICI SPERIMENTALI	450.273.724,95	323.851.266,91	316.380.543,52	457.744.448,34
<b>Università e centri universitari</b>	<b>12.742.233.513,02</b>	<b>10.148.134.556,61</b>	<b>10.860.057.819,87</b>	<b>12.030.310.249,76</b>
CONSORZI INTERUNIVERSITARI	79.511.178,31	203.955.145,01	186.761.739,10	96.704.584,22
UNIVERSITA'	11.896.174.743,14	9.217.604.546,09	9.992.095.258,16	11.121.684.031,07
ALTRI CENTRI SPESA UNIVERSIT	5.283.127,81	1.065.922,68	1.865.204,48	4.483.846,01
ENTI REG.DIRITTO STUDIO UNIV	761.226.161,28	725.508.942,83	679.335.618,13	807.399.485,98
CONSORZI COMUNALI E PROV.LI	38.302,48	0,00	0,00	38.302,48

(segue)

segue Tavola O: Contabilità speciali di Tesoreria Unica  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

	Al 31 Dicembre 2021	Entrate	Uscite	Saldo
<b>Altre amministrazioni locali</b>	<b>5.822.317.367,63</b>	<b>2.975.041.643,53</b>	<b>1.982.942.184,23</b>	<b>6.814.416.826,93</b>
AUTORITA' PORTUALI	3.097.167.526,11	1.432.634.245,06	747.931.729,28	3.781.870.041,89
PARCHI NAZIONALI	409.363.420,44	138.137.248,48	81.371.092,87	466.129.576,05
AZIENDE TURISTICHE	4.772.748,02	3.676.426,01	6.313.224,75	2.135.949,28
AZIENDE CURA E PROMOZ.TURIST.	7.052.630,92	10.721.639,55	12.126.221,66	5.648.048,81
ENTI PARCHI REGIONALI	100.758.181,09	102.760.065,84	90.777.358,17	112.740.888,76
CAMERE DI COMMERCIO 2015	1.919.101.152,38	1.015.224.668,44	850.636.068,23	2.083.689.752,59
ENTIREG. SVILUPPO AGRICOLO	193.038.939,07	196.200.242,81	138.108.598,72	251.130.583,16
ENTIPORTUALI	140.331,25	650.170,22	579.791,21	210.710,26
ENTE AUT. DEL FLUMENDOSA	76.815.239,67	58.638.682,82	42.803.928,17	92.649.994,32
ENTE VAL.FOND. AR.PG.SI.TR.	14.107.198,68	16.398.254,30	12.294.171,17	18.211.281,81

Tavola P: Situazione delle Amministrazioni statali dotate di autonomia di bilancio  
dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Amministrazioni	Situazione	Variazioni		Situazione
	al 31 dicembre 2021	Aumenti (pagamenti)	Diminuzioni (incassi)	al 31 ottobre 2022
Scuola Nazionale dell'Amministrazione	1.020.977,70	10.187.365,33	10.162.515,43	1.045.827,60
Fondo Edifici di Culto	1.590.252,70	8.672.895,67	9.269.622,78	993.525,59
Consiglio di Stato e T.A.R.	35.925.320,62	183.214.607,58	201.178.001,40	17.961.926,80
Corte dei Conti	74.758.800,23	235.418.384,83	260.189.867,28	49.987.317,78
Presidenza del Consiglio dei Ministri	4.953.377.840,53	3.403.254.717,76	6.549.042.249,44	1.807.590.308,85
CNEL	1.208.258,96	5.383.642,66	3.872.668,86	2.719.232,76
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>5.067.881.450,74</b>	<b>3.846.131.613,83</b>	<b>7.033.714.925,19</b>	<b>1.880.298.139,38</b>

Tavola Q: Situazione delle monete circolanti

dal 1 gennaio - al 31 ottobre 2022

Euro	Monete emesse negli esercizi precedenti	Monete emesse al 31 ottobre 2022	Totale monete Circolanti
Monete numismatiche	3.991.771,20	65.100,00	4.056.871,20
Monete commemorative (*)	15.812.740,00	1.000.100,00	16.812.840,00
2,00	1.799.094.646,00	73.326.800,00	1.872.421.446,00
1,00	1.674.716.840,00	40.767.500,00	1.715.484.340,00
0,50	639.952.183,50	20.256.315,50	660.208.499,00
0,20	365.819.643,40	11.365.695,20	377.185.338,60
0,10	236.230.533,70	7.454.760,40	243.685.294,10
0,05	128.482.900,50	4.998.125,35	133.481.025,85
0,02	59.998.155,06	30,24	59.998.185,30
0,01	38.836.577,75	5,27	38.836.583,02
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.962.935.991,11</b>	<b>159.234.431,96</b>	<b>5.122.170.423,07</b>

(\*) SUDDIVISIONE MONETE COMMEMORATIVE

Taglio	Monete emesse negli esercizi precedenti	Monete emesse al 31 ottobre 2022	Totale monete Circolanti
Monete da € 2,00	1.652.700,00	538.000,00	2.190.700,00
Monete bimetalliche da € 5,00	0,00	20.750,00	20.750,00
Monete di rame da € 5,00	0,00	15.000,00	15.000,00
Monete di bronzo da € 5,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Monete in cupronichel da € 5,00	0,00	114.000,00	114.000,00
Monete d'argento da € 5,00	4.760.360,00	102.850,00	4.863.210,00
Monete d'argento da € 10,00	5.842.000,00	40.000,00	5.882.000,00
Monete d'oro da € 10,00	41.500,00	2.000,00	43.500,00
Monete d'oro da € 20,00	1.711.880,00	48.400,00	1.760.280,00
Monete d'oro da € 50,00	1.804.300,00	69.100,00	1.873.400,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>15.812.740,00</b>	<b>1.000.100,00</b>	<b>16.812.840,00</b>

## Glossario e nota metodologica

Tavola A: Movimento generale di cassa

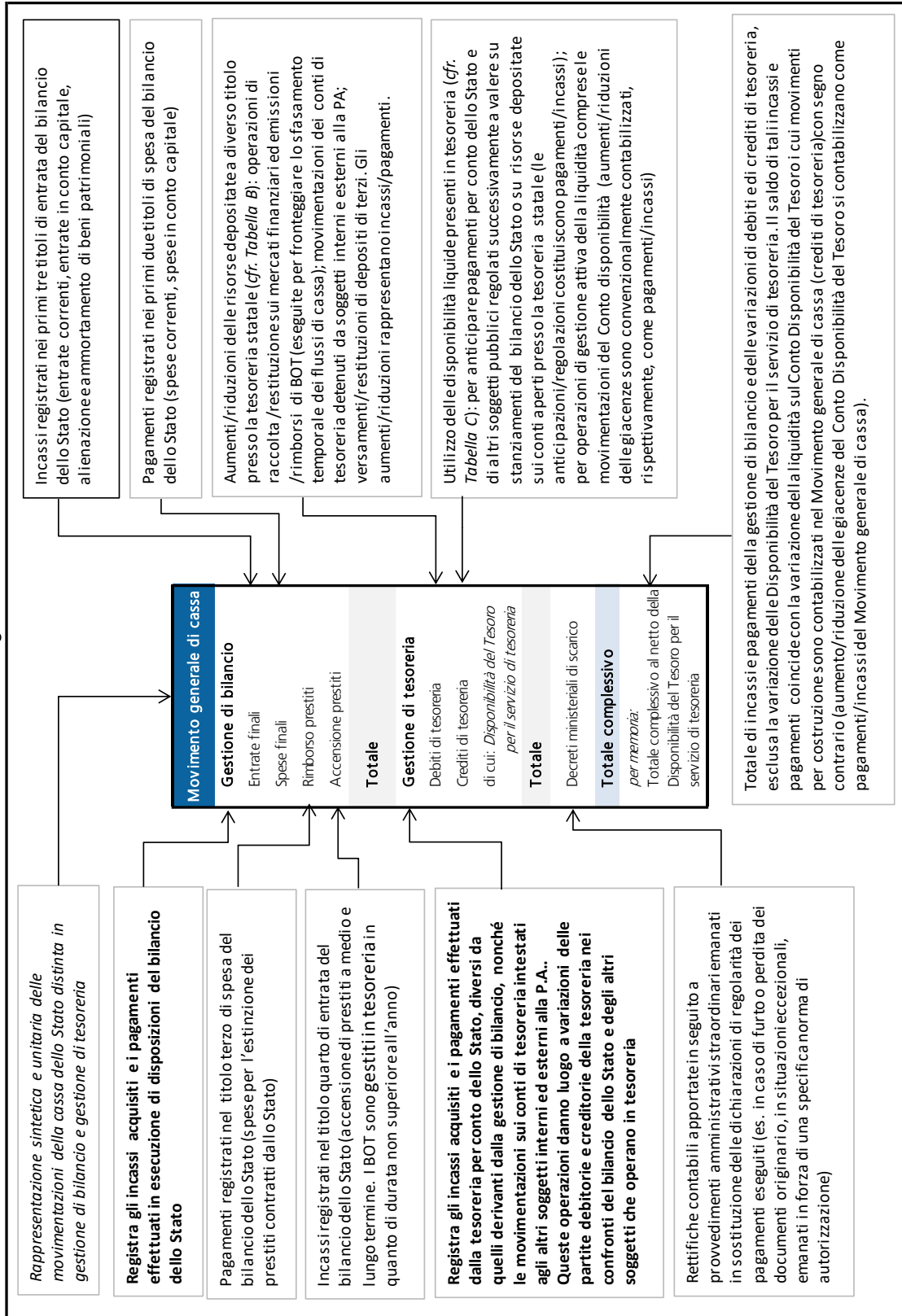


Tavola B: Gestione tesoreria – Partite Debitorie

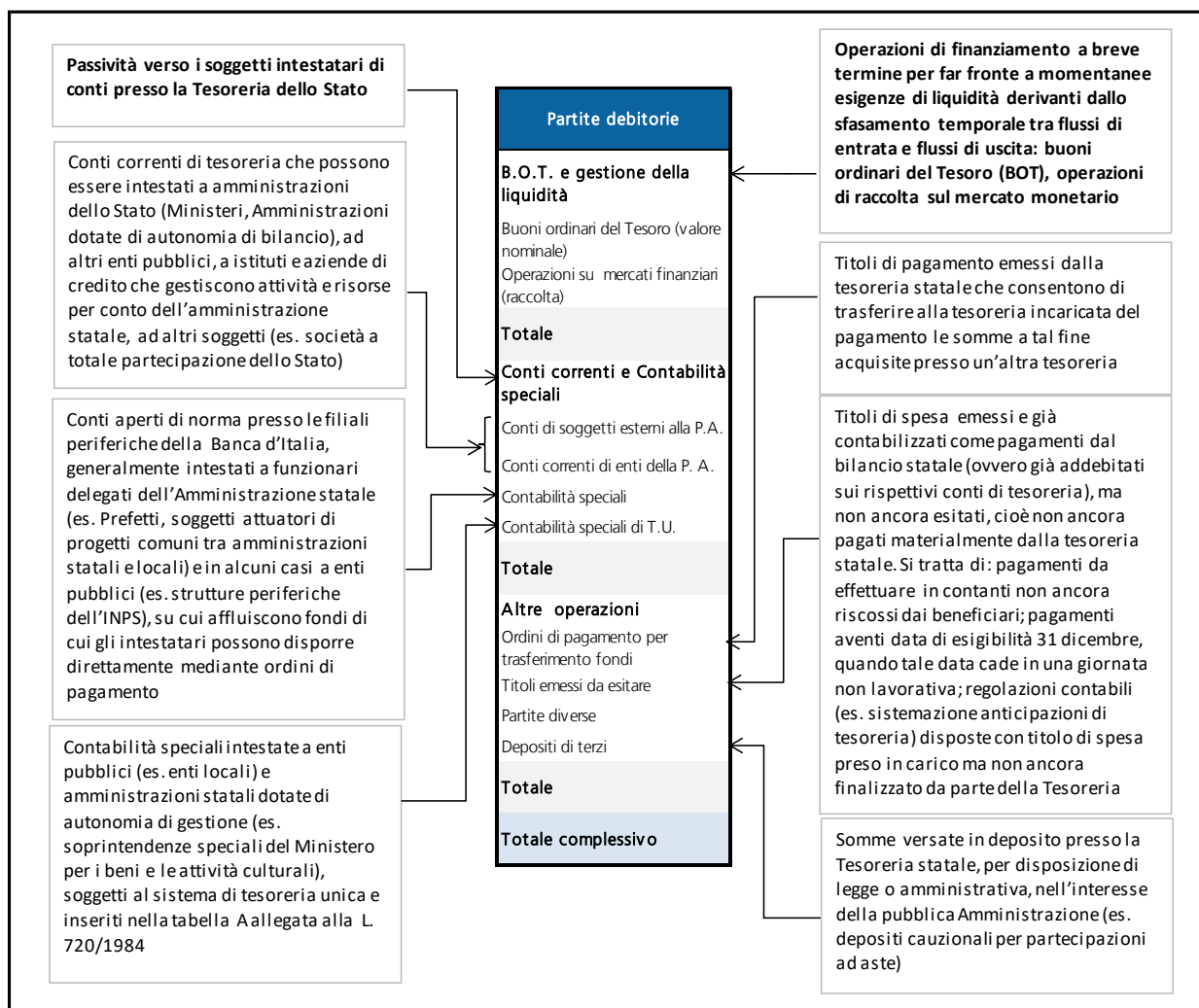


Tavola C: Gestione tesoreria – Partite Creditorie

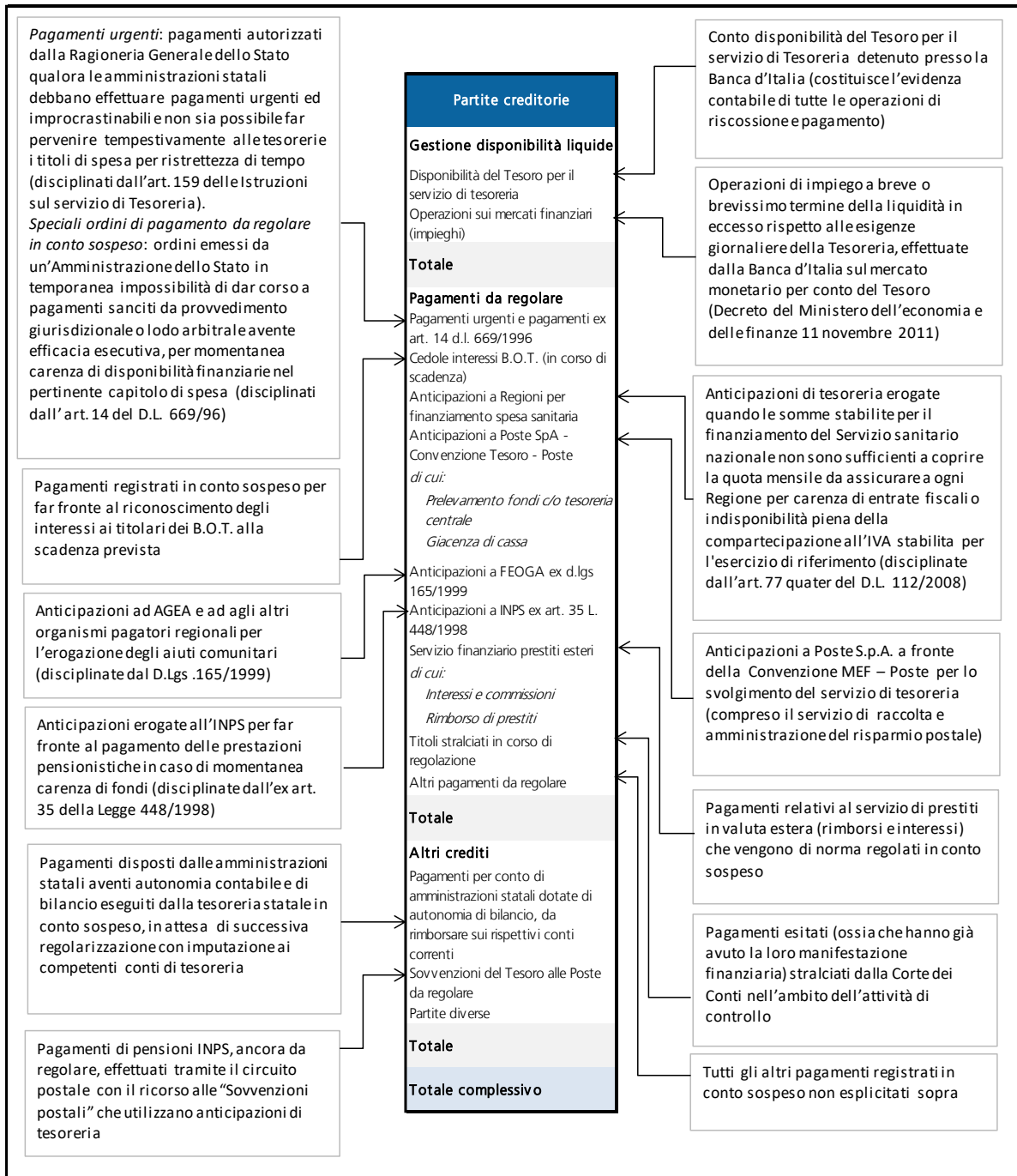
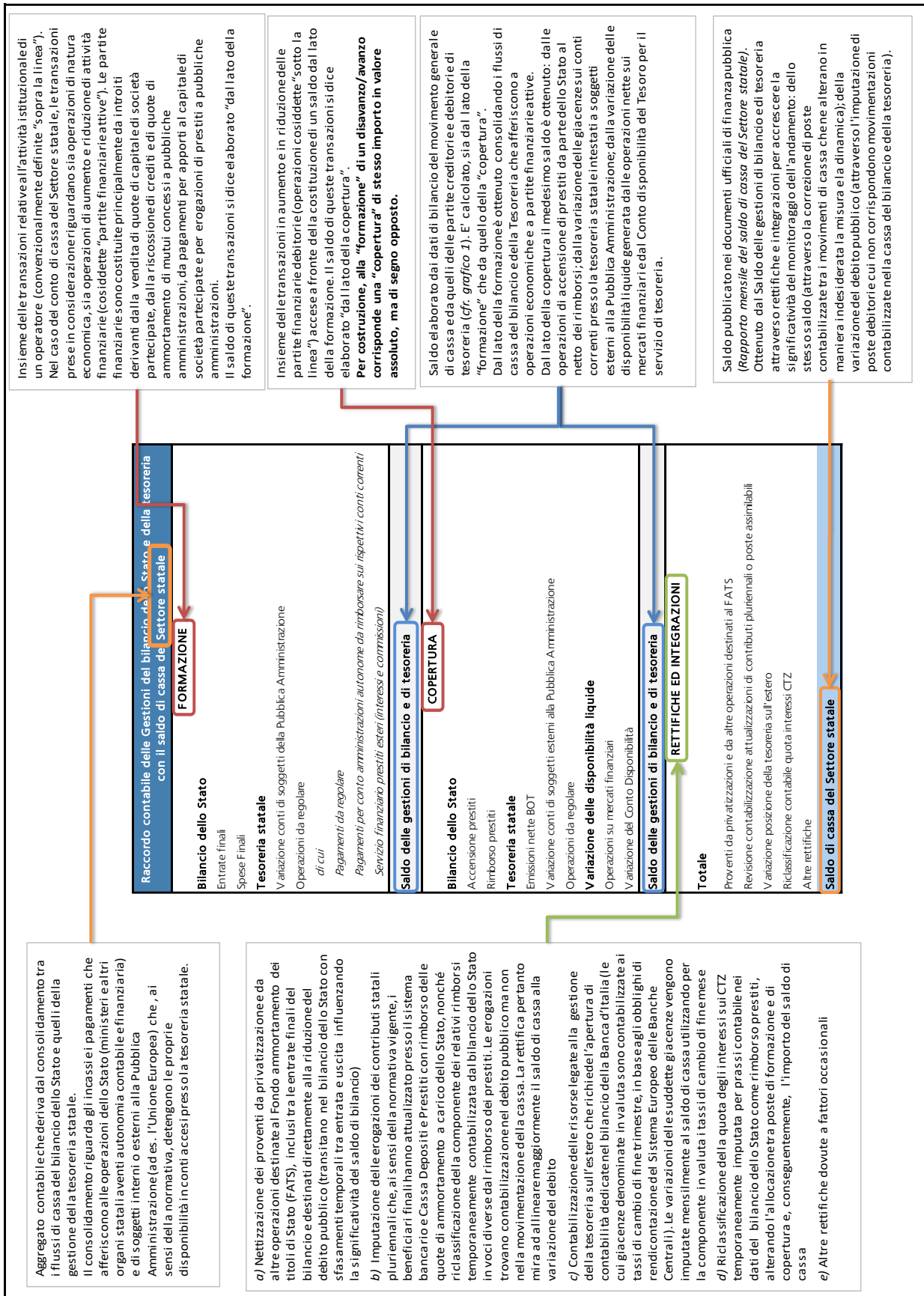


Tavola D: Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con il saldo di cassa del Settore statale (in mln di euro)



Insieme delle transazioni relative all'attività istituzionale di un operatore (convenzionalmente definite "sopra la linea"). Nel caso del conto di cassa del Settore statale, le transazioni prese in considerazione riguardano sia operazioni di natura economica, sia operazioni di aumento e riduzione di attività finanziarie (cosiddette "partite finanziarie attive"). Le partite finanziarie sono costituite principalmente da introiti derivanti dalla vendita di quote di capitale di società partecipate, dalla riscossione di crediti e di quote di ammortamento di mutui concessi a pubbliche amministrazioni, da pagamenti per apporti al capitale di società partecipate e per erogazioni di prestiti a pubbliche amministrazioni. Il saldo di queste transazioni si dice elaborato "dal lato della formazione".

Insieme delle transazioni in aumento e in riduzione delle partite finanziarie debitorie (operazioni cosiddette "sotto la linea") accese a fronte della costituzione di un saldo dal lato della formazione. Il saldo di queste transazioni si dice elaborato "dal lato della copertura".  
**Per costruzione, alla "formazione" di un disavanzo/avanzo corrisponde una "copertura" di stesso importo in valore assoluto, ma di segno opposto.**

Saldo elaborato dai dati di bilancio del movimento generale di cassa e da quelli delle partite creditorie e debitorie di tesoreria (cfr. grafico 1). È calcolato, sia dal lato della "formazione" che da quello della "copertura". Dal lato della formazione è ottenuto consolidando i flussi di cassa del bilancio e della Tesoreria che afferiscono a operazioni economiche e a partite finanziarie attive. Dal lato della copertura il medesimo saldo è ottenuto: dalle operazioni di accensione di prestiti da parte dello Stato al netto dei rimborsi; dalla variazione delle giacenze sui conti correnti presso la tesoreria statale intestati a soggetti esteri alla Pubblica Amministrazione; dalla variazione delle disponibilità liquide generata dalle operazioni nette sui mercati finanziari e dal Conto di disponibilità del Tesoro per il servizio di tesoreria.

Saldo pubblicato nei documenti ufficiali di finanza pubblica (*Rapporto mensile del saldo di cassa del Settore statale*). Ottenuto dal Saldo delle gestioni di bilancio e di tesoreria attraverso rettifiche e integrazioni per accrescere la signficatività del monitoraggio dell'andamento: dello stesso saldo (attraverso la correzione di poste contabilizzate tra i movimenti di cassa che alterano in maniera indesiderata la misura e la dinamica) della variazione del debito pubblico (attraverso l'imputazione di poste debitorie e cui non corrispondono movimentazioni contabilizzate nella cassa del bilancio e della tesoreria).

Agregato contabile che deriva dal consolidamento tra i flussi di cassa del bilancio dello Stato e quelli della gestione della tesoreria statale. Il consolidamento riguarda gli incassi e i pagamenti che afferiscono alle operazioni dello Stato (ministeri e altri organi statali aventi autonomia contabile e finanziaria) e di soggetti interni o esterni alla Pubblica Amministrazione (ad es. l'Unione Europea) che, ai sensi della normativa, detengono le proprie disponibilità in conti accessi presso la tesoreria statale.

a) Nettrazione dei proventi da privatizzazione e da altre operazioni destinate al Fondo ammortamento dei titoli di Stato (FATS), inclusi tra le entrate finali del bilancio e destinati direttamente alla riduzione del debito pubblico (transitano nel bilancio dello Stato con sfasamenti temporali tra entrata e uscita influenzando la significatività del saldo di bilancio)

b) Imputazione delle erogazioni dei contributi statali pluriennali che, ai sensi della normativa vigente, i beneficiari finali hanno attualizzato presso il sistema bancario e Cassa Depositi e Prestiti con rimborso delle quote di ammortamento a carico dello Stato, nonché riclassificazione della componente dei relativi rimborsi temporaneamente contabilizzata dal bilancio dello Stato in voci diverse dal rimborso dei prestiti. Le erogazioni trovano contabilizzazione nel debito pubblico ma non nella movimentazione della cassa. La rettifica pertanto mira ad allineare maggiormente il saldo di cassa alla variazione del debito

c) Contabilizzazione delle risorse legate alla gestione della tesoreria sull'estero che richiede l'apertura di contabilità dedicate nel bilancio della Banca d'Italia (le cui giacenze denominate in valuta sono contabilizzate ai tassi di cambio di fine trimestre, in base agli obblighi di rendicontazione del Sistema Europeo delle Banche Centrali). Le variazioni delle suddette giacenze vengono imputate mensilmente al saldo di cassa utilizzando per la componente in valuta i tassi di cambio di fine mese

d) Riclassificazione della quota degli interessi sui CTZ temporaneamente imputata per prassi contabile nei dati del bilancio dello Stato come rimborso prestiti, alterando l'allocazione tra poste di formazione e di copertura e, conseguentemente, l'importo del saldo di cassa

e) Altre rettifiche dovute a fattori occasionali

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

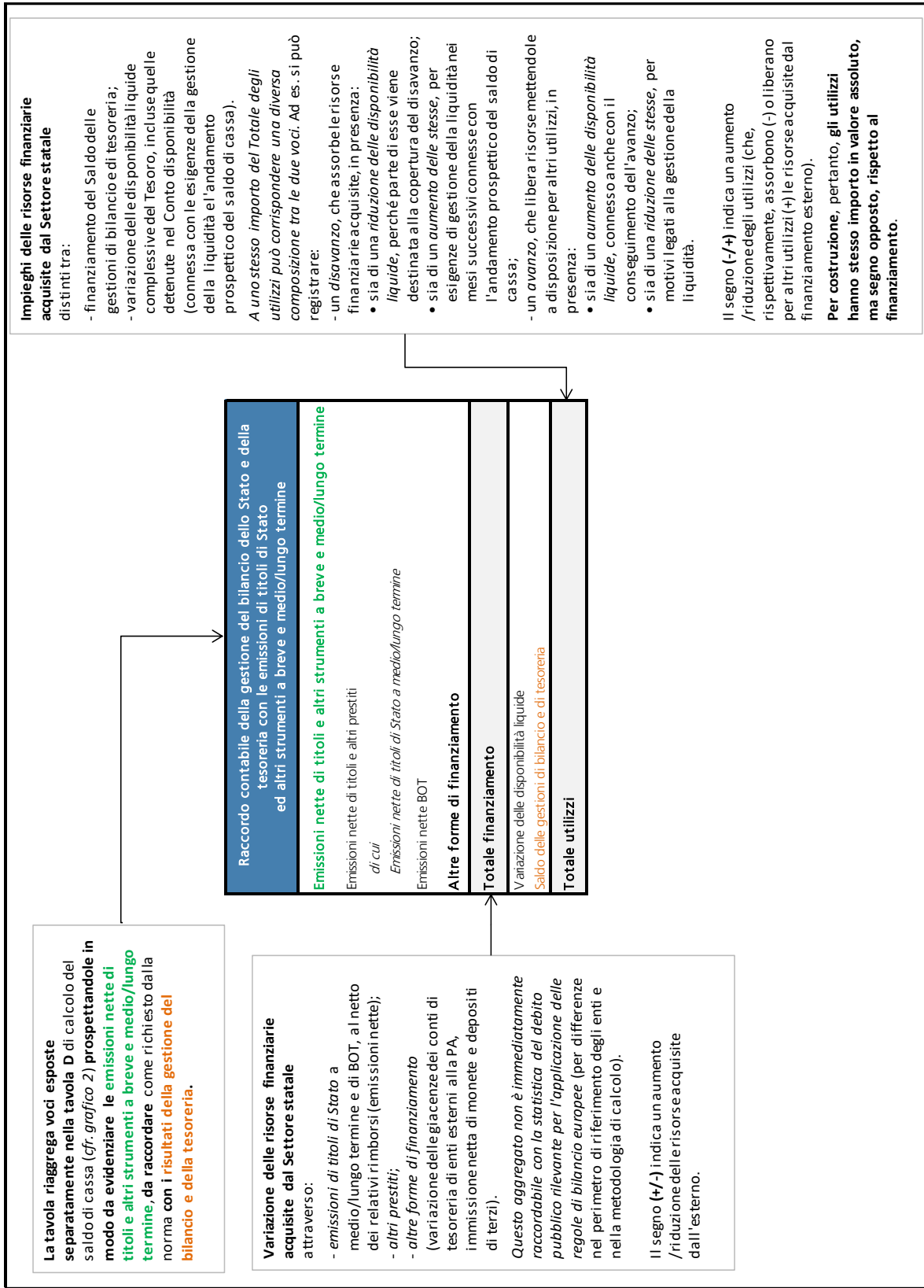


Grafico 1: Metodologia di costruzione del Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con il saldo di cassa del Settore statale a partire dal Movimento generale di cassa e dalle Partite debitorie e creditore di tesoreria

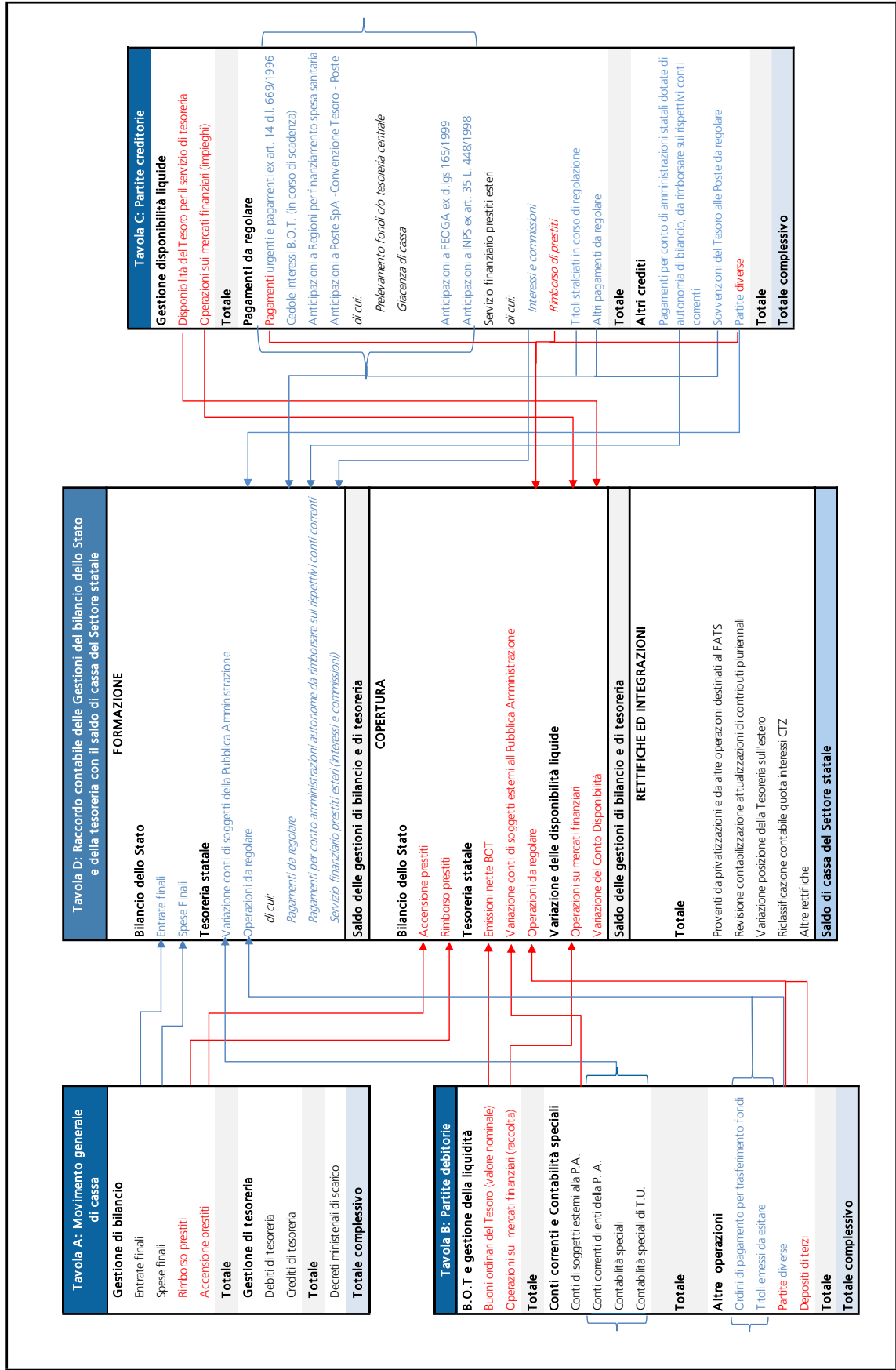
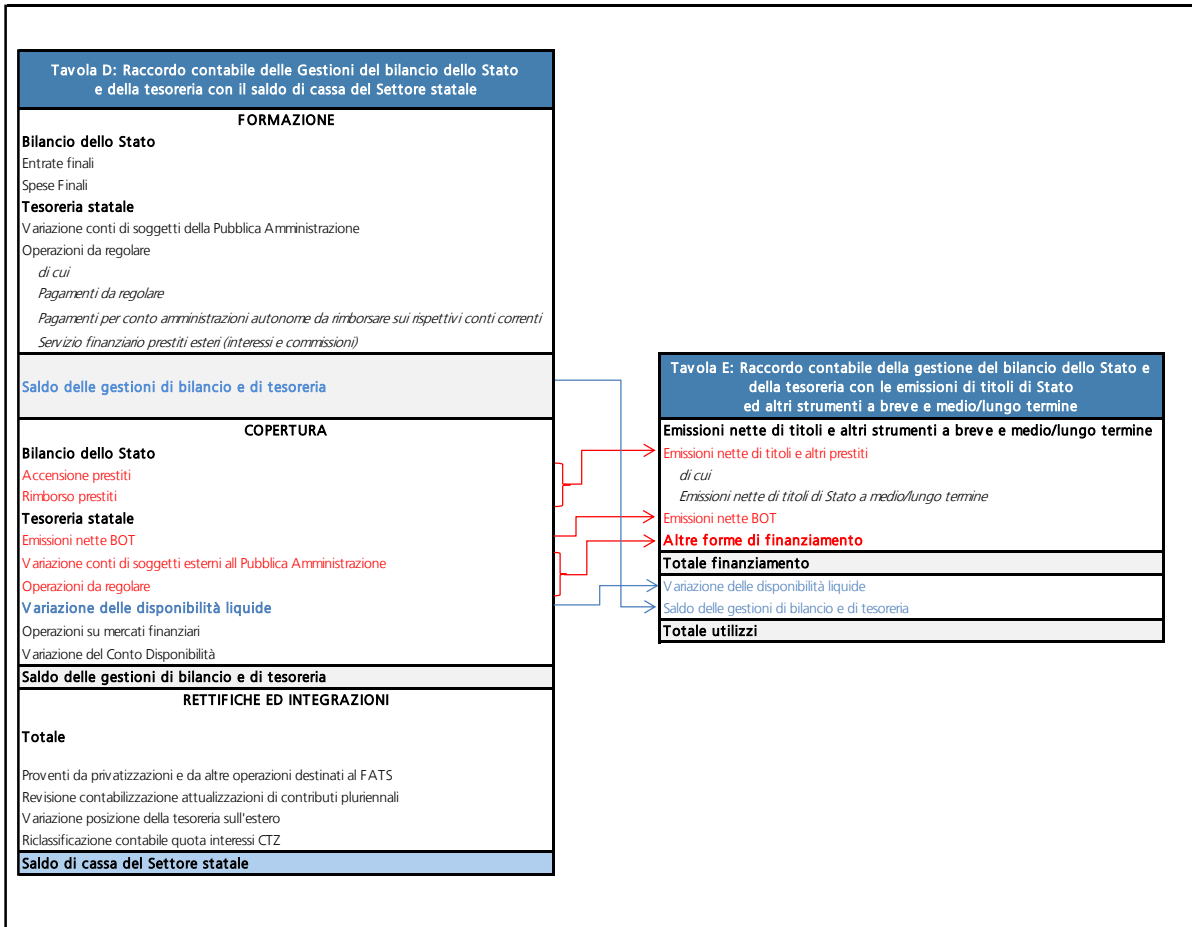


Grafico 2: Metodologia di costruzione del Raccordo contabile delle Gestioni del bilancio dello Stato e della tesoreria con le emissioni di titoli di Stato ed altri strumenti a breve e medio/lungo termine a partire dal raccordo con il saldo di cassa del Settore statale



## ***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](mailto:rgs.segreteria.igepa@mef.gov.it)*



