REGIONE EMILIA-ROMAGNA
Atti amministrativi
INTERCENTER

Atto del Dirigente DETERMINAZIONE

Num. 862 del 29/10/2026 BOLOGNA

Proposta:	DIC/2026/879 del 29/10/2026
Struttura proponente:	INTERCENT-ER - AGENZIA REGIONALE DI SVILUPPO DEI MERCATI TELEMATICI
Oggetto:	TERZO AGGIORNAMENTO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2026 (ARTICOLO 6, COMMA 1, DEL DECRETO-LEGGE 19.10.2024, N. 155, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 9.12.2024, N. 189)
Autorità emanante:	IL DIRETTORE - INTERCENT-ER - AGENZIA REGIONALE DI SVILUPPO DEI MERCATI TELEMATICI
Firmatario:	SABRINA AMERIO in qualità di Direttore
Responsabile del procedimento:	Roberta Stacchio

Firmato digitalmente

LA DIRETTRICE

Visti:

- la L.R. 24 maggio 2004 n. 11 "Sviluppo regionale della società dell'Informazione" e ss.mm.ii.;
- il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 293/2004 di attivazione dell'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici – Intercent-ER;

Viste le seguenti deliberazioni della Giunta regionale:

- n. 2163/2004 "Approvazione di norme organizzative relative all'avvio dell'Agenzia regionale per lo sviluppo dei mercati telematici, ex L.R. n. 11/2004", e ss.mm. ii.;
- n. 744/2018 "Approvazione Accordo di Programma tra la Regione Emilia-Romagna e Intercent-ER" prorogato fino al 31/12/2026 con delibera n. 950 del 15/06/2026;
- n. 1941/2020 "Approvazione schema di Accordo di Servizio fra la Regione Emilia-Romagna e L'Agenzia Intercent-ER" prorogato fino al 31/12/2026 con delibera n. 1064 del 29/06/2026;
- n. 1187 del 16/07/2025 con la quale è stato conferito alla d.ssa Sabrina Amerio l'incarico di Direttore dell'Agenzia Intercent-ER;
- n. 100 del 30/01/2026 "XII legislatura. Riorganizzazione dell'Ente in vigore dal 1° marzo 2026. Seconda fase" con la quale è stata approvata la nuova macrostruttura regionale, con le relative declaratorie delle Direzioni Generali, delle Agenzie e dei Settori e ss.mm.ii.;
- n. 278 del 27/02/2026 "Disciplina organica in materia di organizzazione dell'Ente e gestione del personale. Aggiornamenti in vigore dal 1° marzo 2026";
- n. 1036 del 22/06/2026 "Modifiche alla disciplina relativa alle posizioni di elevata qualificazione. Riconduzione al regime ordinario di alcune posizioni di coordinamento di team di lavoro allocate presso le strutture speciali";

Viste inoltre le seguenti proprie determinazioni:

- n. 265/2016 recante "Modifiche al Regolamento di Organizzazione di Intercent-ER", approvata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 1825/2016 e n. 410/2017 recante "Recepimento degli artt. 5, 7, e 12 della delibera di giunta regionale n. 468/2017 e modifica del regolamento di organizzazione di Intercent-ER", approvata

con deliberazione n. 29/2018;

- n. 83/2026 “Modifica e approvazione dei micro-assetti nell'ambito dell'agenzia Intercent-ER”;
- n. 356 del 20/05/2025 “Il sistema dei controlli nell'ambito dell'agenzia Intercent-ER”;
- n. 82/2011 e 208/2013 con i quali è stato modificato il Regolamento di Contabilità di Intercent-ER, approvato con deliberazioni della Giunta regionale n. 531/2011 e n. 1499/2013;

Richiamati:

- il Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” e ss.mm.ii.;
- la “Direttiva di indirizzi interpretativi degli obblighi di pubblicazione previsti dal decreto legislativo n.33 del 2013. Anno 2022”, approvata con determina n. 2335/2022 del Servizio Affari Legislativi e Aiuti di Stato;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 101/2026 “Piano integrato delle attività e dell’organizzazione 2026-2028. Approvazione” e ss.mm.ii.;

Visto il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e successive modificazioni e integrazioni;

Dato atto che Intercent-ER è Ente strumentale controllato della Regione Emilia-Romagna e ai sensi del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 adotta il medesimo sistema contabile della Regione e adegua la propria gestione alle disposizioni del suddetto decreto;

Visto il decreto-legge 9 ottobre 2024, n. 155 “Misure urgenti in materia economica e fiscale e in favore degli enti territoriali”, convertito, con modificazioni, dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189 e considerato in particolare l’articolo 6 che prevede:

- che, al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano entro il 28

febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento;

- che il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;
- che il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile deve verificare che sia predisposto il piano annuale dei flussi di cassa;

Rilevato che in data 13 gennaio 2025 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha pubblicato nel proprio sito, nella sezione Ragioneria Generale dello Stato - Arconet, il modello previsto dall'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito nella legge n. 189/2024;

Vista la determinazione del Ragioniere dello Stato n. 46 del 14/02/2025 alla quale sono allegati i modelli da utilizzare per la redazione del piano annuale dei flussi di cassa distinti per amministrazioni pubbliche, resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;

Viste:

- la Legge regionale 15 novembre 2001, n. 40 "Ordinamento contabile della Regione Emilia-Romagna", per quanto applicabile;
- la determinazione n. 962 del 15/12/2025 con la quale è stato adottato il Bilancio di previsione 2026-2028 di Intercent-ER, approvato dalla Giunta regionale con Deliberazione n. 2155 del 22/12/2025;
- la determinazione n. 1004 del 23/12/2025 con la quale sono stati approvati il Documento tecnico di accompagnamento e il Bilancio finanziario gestionale di previsione 2026-2028 di Intercent-ER;
- la determinazione n. 338 del 15/04/2026 "Rendiconto generale di Intercent-ER per l'esercizio finanziario 2025, approvato con Delibera di Giunta n. 674 del 04/05/2026;
- la determinazione n. 567 del 08/07/2026 con la quale è stato adottato l'assestamento del Bilancio di previsione 2026-2028 di Intercent-ER, approvato dalla Giunta regionale con Deliberazione n. 1214 del

20/07/2026;

- la determinazione n. 603 del 22/07/2026 con la quale sono stati aggiornati il Documento tecnico di accompagnamento e il Bilancio finanziario gestionale di previsione 2026-2028 di Intercent-ER;

Rilevato che:

- con propria determinazione n. 150 del 27/02/2026 avente ad oggetto "Adozione del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026 (articolo 6, comma 1, del Decreto-Legge 19.10.2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla Legge 9.12.2024 n. 189)" si è provveduto a adottare il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026;
- con propria determinazione n. 362 del 24/04/2026 si è provveduto al primo aggiornamento del piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026;
- con propria determinazione n. 630 del 04/08/2026 si è provveduto al secondo aggiornamento del piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026;

Tenuto conto delle finalità della disposizione di cui all'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito nella legge n. 189/2024, di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), si rappresenta la necessità di provvedere ad aggiornamenti infrannuali del piano al verificarsi di criticità nel rispetto dei target di riferimento della milestone M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR);

Ritenuto di provvedere ad aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2026, sostituendo le previsioni del secondo trimestre 2026 con gli incassi e i pagamenti effettivi estratti dal sistema contabile di Intercent-ER e conseguentemente aggiornando le previsioni dei trimestri successivi;

Dato atto che il responsabile del procedimento ha dichiarato di non trovarsi in situazione di conflitto, anche potenziale, di interessi;

Attestato che il sottoscritto dirigente non si trova in situazione di conflitto, anche potenziale, di interessi;

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto;

DETERMINA

per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate

1) di aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa previsto dall'articolo 6, comma 1, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito nella legge n. 189/2024, adottato con determinazione n. 150 del 27/02/2026 come risulta nell'allegato 1) parte integrante del presente atto;

2) di dare atto che l'aggiornamento di cui al punto 1) è stato effettuato sostituendo le previsioni del terzo trimestre 2026 con gli incassi e i pagamenti effettivi estratti dal sistema contabile di Intercent-ER e conseguentemente aggiornando le previsioni del trimestre successivo;

3) di trasmettere al Revisore dei Conti il presente atto ai fini della verifica di cui all'articolo 6 comma 2, del decreto-legge 19 ottobre 2024, n. 155, convertito nella legge n. 189/2024;

4) di dare atto che si provvederà trimestralmente a verificare le previsioni e ad aggiornare il Piano annuale dei flussi di cassa;

5) di dare atto che, per quanto previsto in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni, si provvederà ai sensi delle disposizioni normative ed amministrative richiamate in parte narrativa;

6) di pubblicare la presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente".

Sabrina Amerio

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI INTERCENT-ER DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Incassi effettivi	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	**6.844.703,78**	**7.335.677,28**						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	**0,00**	**0,00**						
E.1.01.00.00.000	Tributi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.1.00.00.00.000	**Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**475.491,23**	**466.706,39**
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.845.000,00**	**1.845.000,00**	**1.845.000,00**	**1.845.000,00**
	Trasferimenti correnti da altri	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.2.00.00.00.000	**Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.845.000,00**	**1.845.000,00**	**2.320.491,23**	**2.311.706,39**
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	**41.951,00**	**123.559,99**	**42.326,00**	**134.747,99**	**44.976,00**	**134.747,99**	**87.371,00**	**238.129,99**
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.065,50**	**0,00**	**127.055,30**
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	**50.544,67**	**19.429,08**	**98.879,81**	**38.844,54**	**143.708,55**	**58.847,65**	**176.801,77**	**89.429,08**
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	**67.338,33**	**156.307,08**	**314.518,85**	**221.775,33**	**340.474,09**	**226.152,69**	**367.771,23**	**382.905,96**
E.3.00.00.00.000	**Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie**	**159.834,00**	**299.296,15**	**455.724,66**	**395.367,86**	**529.158,64**	**421.813,83**	**631.944,00**	**837.520,33**
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.5.00.00.00.000	**Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.6.00.00.00.000	**Totale Titolo 6 - Accensione Prestiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	**131.162,28**	**181.608,81**	**238.837,89**	**238.363,44**	**351.774,11**	**321.398,83**	**432.821,65**	**750.000,00**
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	**0,00**	**5.320,50**	**366,00**	**10.220,27**	**547,60**	**508.853,74**	**547,60**	**554.517,47**
E.9.00.00.00.000	**Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**	**131.162,28**	**186.929,31**	**239.203,89**	**248.583,71**	**352.321,71**	**830.252,57**	**433.369,25**	**1.304.517,47**
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		**290.996,28**	**486.225,46**	**694.928,55**	**643.951,57**	**2.726.480,35**	**3.097.066,40**	**3.385.804,48**	**4.453.744,19**
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		**7.135.700,06**	**7.821.902,74**	**7.539.632,33**	**7.979.628,85**	**9.571.184,13**	**10.432.743,68**	**10.230.508,26**	**11.789.421,47**

		Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Pagamenti effettivi	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	2,00	6,00	11.957,20	863,30	11.959,20	1.646,30	29.873,00	78.006,00
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	733.001,09	881.635,81	1.235.499,23	1.201.379,81	1.788.064,14	1.627.880,33	2.323.406,09	5.060.405,01
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.049,50	200.000,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	13.019,47	23.430,00	13.019,47	24.618,00	13.019,47	30.618,00	13.569,47	575.645,57
U.1.00.00.00.000	**Totale Titolo 1 - Spese correnti**	746.022,56	905.071,81	1.260.475,90	1.226.861,11	1.813.042,81	1.660.144,63	2.506.898,06	5.914.056,58
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	37.181,75	222.683,58	138.855,19	245.141,71	231.724,95	315.154,68	275.722,75	1.699.586,92
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.00.00.00.000	**Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale**	37.181,75	222.683,58	138.855,19	245.141,71	231.724,95	315.154,68	275.722,75	1.699.586,92
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	**Totale Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie**	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	FONDI PER RIMBORSO PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	**Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.5.00.00.00.000	**Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	125.127,73	75.008,75	196.135,70	189.495,38	301.536,17	243.298,89	432.821,65	750.000,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	18.674,54	0,00	19.040,54	4.336,27	19.222,14	83.909,33	19.222,14	1.166.565,39
U.7.00.00.00.000	**Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro**	143.802,27	75.008,75	215.176,24	193.831,65	320.758,31	327.208,22	452.043,79	1.916.565,39
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	928.006,58	1.202.764,14	1.615.507,33	1.665.834,47	2.366.526,07	2.302.507,53	3.235.664,60	9.530.208,89
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	6.207.693,48	6.619.138,60	5.924.125,00	6.313.794,38	7.204.658,06	8.130.236,15	6.994.843,66	2.259.212,58
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00