

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 22/CS/RE DEL 07 giugno 2023

PROPOSTA N. 26/CS/RE DEL / 06 /2023

STRUTTURA COMPETENTE:	DIREZIONE GENERALE
------------------------------	---------------------------

OGGETTO:	Approvazione del Rendiconto di gestione per l'annualità 2022. Rettifica della Deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023.
-----------------	---

Si dichiara la conformità della presente proposta di deliberazione alle vigenti norme di legge e la regolarità della documentazione.

ESTENSORE	RESPONSABILE P.O.	DIRIGENTE DI AREA (Dott.ssa Elisabetta Caldani)	IL DIRETTORE GENERALE F.F. (Avv. Maria Raffaella Bellantone)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO Dott. Andrea Napoletano

Approvata con Deliberazione n. 22/CS/RE del 07/06/2023

PUBBLICAZIONE

N. 22/CS/RE DELL'ALBO DELL'AGENZIA	INVIATA ALL'ORGANO DI CONTROLLO IL _____ PROT. N. _____
DATA, li 07/06/2023	ESITO _____

DELIBERAZIONE N. 22/CS/RE

OGGETTO:	Approvazione del Rendiconto di gestione per l'annualità 2022. Rettifica della Deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023.
-----------------	---

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

- VISTA la Legge Regionale 10 gennaio 1995, n. 2, concernente l'Istituzione dell'Agenzia per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio (ARSIAL) e ss.mm.ii.;
- VISTO il Decreto del Presidente Vicario della Regione Lazio n. T00205 del 30 Dicembre 2022, con il quale è stato nominato il Commissario Straordinario dell'Agenzia per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio (ARSIAL), nella persona del Dott. Andrea Napoletano;
- VISTA la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione 18 luglio 2022, n. 73/RE, con la quale, in virtù dei poteri conferiti al C.d.A., è stato nominato Direttore Generale facenti funzioni di ARSIAL l'Avv. Maria Raffaella Bellantone;
- VISTA la Determinazione del Direttore Generale f.f. 27 Luglio 2022, n. 591/RE, con la quale è stata disposta l'assunzione della dott.ssa Elisabetta Caldani, nel ruolo del personale dirigenziale dell'Agenzia ARSIAL a tempo pieno e indeterminato ed è stato conferito alla medesima l'incarico di dirigente dell'Area Contabilità e Bilancio, per la durata di anni 3 (tre), eventualmente rinnovabili, secondo le esigenze dell'Amministrazione e nel rispetto della normativa vigente;
- VISTA la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 3/CS/RE del 30/01/2023 avente ad oggetto "Approvazione dei dati di preconsuntivo 2022. Determinazione del risultato presunto di amministrazione ai sensi del Dlgs.118/2011, all.4/2, punto 9.2;
- VISTA la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 8/CS/RE del 17 Marzo 2023, avente ad oggetto: "Approvazione e adozione del bilancio di previsione 2023-2025";
- VISTA la Legge Regionale 30 Marzo 2023, n. 1, "Legge di stabilità regionale 2023";
- VISTA la legge regionale Legge Regionale 30 marzo 2023, n. 2, recante: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2023-2025";
- VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "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 modifiche;

VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11, recante: "Legge di contabilità regionale";

VISTA la determinazione n. 206/RE del 30 marzo 2023 con cui si è provveduto alla ricognizione dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2022;

VISTA la Deliberazione Commissariale n. 11/CS/RE del 06 aprile 2023 avente ad oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2022 e dei residui perenti ex art. 3, comma 4 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.";

VISTA la Deliberazione Commissariale n. 12/CS/RE del 19 aprile 2023 avente ad oggetto "Approvazione del Rendiconto di gestione per l'annualità 2022";

VISTA la Deliberazione n. 16/CS/RE del 9 maggio 2023 con cui si è provveduto ad annullare in autotutela le determinazioni direttoriali n. 1155/RE del 20 dicembre 2022 e n. 1259/RE del 30 dicembre 2022;

CONSIDERATO che, a seguito della Deliberazione n. 16/CS/RE del 9 maggio 2023, si è reso necessario modificare il riaccertamento dei residui, approvato con Deliberazione n. 11/CS/RE del 06/04/2023, per revocare il mandato di pagamento a regolarizzazione del sospeso n. 82/2022 relativo al credito iscritto in bilancio in favore di GANGAKISHORE AREPALLY (dell'importo di € 49.625,00, sul capitolo E 3.05.02.03.005 - CRAM DG.000.01 - Codice Debitore 8976 - del Bilancio di previsione 2022-2024, esercizio 2022) e conseguentemente rimodulare il Rendiconto 2022, di cui alla Deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023;

PRESO ATTO che con determinazione n. 373/RE del 5 giugno 2023 si è provveduto ad approvare il nuovo allegato D.2 "*Residui attivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione di competenza*" di cui alla determinazione n. 206/RE del 30 marzo 2023, per eliminare il sopra citato residuo attivo di € 49.625,00;

VISTA la Deliberazione Commissariale n. 21/CS/RE del 06 giugno 2023 avente ad oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2022 e dei residui perenti ex art. 3, comma 4 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. - Rettifica della Deliberazione n. 11/CS/RE del 6/04/2023", con cui si è provveduto ad approvare il nuovo allegato D.2, "*Residui attivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione di competenza*" da cui risulta un importo complessivo di residui attivi provenienti dalla gestione di competenza al 31 dicembre 2022 per € 14.432.925,13;

PRESO ATTO delle variazioni di bilancio e la conseguente composizione del risultato di amministrazione, l'accantonamento al Fondo perdite società partecipate così come incrementato, risulterà al Fondo Garanzia Debiti Commerciali ricompreso nella voce "Altri Accantonamenti";

PRESO ATTO dei dati contabili relativi all'esercizio finanziario 2022, risultanti dal software di contabilità in uso, dagli atti di ufficio e dalle scritture nella contabilità economico-patrimoniale integrative delle voci contabili disposte dalle competenti strutture, oltre che delle risultanze dell'Istituto Tesoriere a seguito dell'annullamento del mandato sopra citato;

RILEVATO quindi che le nuove risultanze del risultato di amministrazione dell'anno 2022 sono le seguenti:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
	Fondo cassa al 1° gennaio			3.938.934,33
(+)	RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
(-)	PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
(=)	SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.340.362,60
(-)	PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			49.625,00
(=)	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60
(+)	RESIDUI ATTIVI	8.286.698,13	14.432.925,13	22.719.623,26
	<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
(-)	RESIDUI PASSIVI	2.799.431,76	6.362.708,41	9.162.140,17
(-)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			1.185.255,05
(-)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			753.701,89
(=)	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)			13.909.263,75

2) Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2022	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	1.709.521,72
Accantonamento residui perenti al 31/12/2022	83.557,39
F.do anticipazioni liquidità DL 35/2013 e succ. modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	260.000,00
Fondo contenzioso	8.204.163,02
Altri accantonamenti	130.000,00
B) Totale parte accantonata	10.387.242,13
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	1.402.366,36
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	831.538,38
Altri vincoli	716.583,86
C) Totale parte vincolata	2.950.488,60
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	571.533,02
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

VISTA la Relazione tecnico amministrativa sul Rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2022, aggiornata delle integrazioni e delle modifiche

sopra riportate, composta dai sottoelencati allegati, parte integrante e sostanziale della seguente deliberazione:

- Gestione generale entrate 2022 rendiconto per titolo e tipologia (All. 1);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per missione, programma e titolo (All. 2);
- Gestione generale entrate 2022 rendiconto per titolo (All. 3);
- Rendiconto del tesoriere Entrate 2022 (All. 4);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per titolo (All. 5);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per missione (All. 6);
- Rendiconto del tesoriere Uscite 2022 (All. 7);
- Quadro generale riassuntivo 2022; (All. 8);
- Equilibri di bilancio 2022 (All. 9);
- Composizione del Fondo Pluriennale Vincolato 2022 (All. 10);
- Conto economico, Stato patrimoniale attivo e passivo 2022 (All. 11);
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2022 (All. 12);
- Quadro Riassuntivo della gestione di cassa 2022(All. 13);
- Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione 2022 -All. a/1 (All. 14);
- Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione 2022 -All. a/2 (All. 15);
- Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità 2022 (All. 16);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Impegni 2022 (All. 17);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Pagamenti in c/competenza 2022 (All. 18);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Pagamenti in c/residui 2022 (All. 19);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Impegni 2022 (All. 20);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti in c/competenza 2022 (All. 21);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti in c/residui 2022 (All. 22);
- Prospetto Spese per missioni programmi e macroaggregati – spese per Servizi per conto terzi e partite di giro – Impegni 2022 (All. 23);

- Prospetto Spese per missioni programmi e macroaggregati-Riepilogo spese per titoli e macroaggregati- Impegni 2022 (All. 24);
- Prospetto accertamenti assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo a cui si riferisce il rendiconto e seguenti (All. 25);
- Prospetto impegni assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo a cui si riferisce il rendiconto e seguenti (All. 26);
- Residui Attivi provenienti da esercizi precedenti (All. 27);
- Residui Passivi provenienti da esercizi precedenti (All. 28);
- Prospetto SIOPE 2022 degli Incassi e dei Pagamenti (All. 29);
- Verifica di cassa del Tesoriere 2022 (All. 30);
- Parere del Collegio dei Revisori dei Conti (All. 31);

PRESO atto del parere espresso dal Collegio dei Revisori acquisito con protocollo n. 6136 del 07 giugno 2023, relativamente alla rettifica del Rendiconto di gestione per l'annualità 2022 approvato con Deliberazione n. 12/CS/RE del 19 aprile 2023;

VISTO il D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, e ss.mm.ii.;

SU PROPOSTA della Direzione Generale, formulata sulla scorta dell'istruttoria compiuta dall' dell'Area Contabilità e Bilancio;

DELIBERA

In conformità con le premesse che formano parte integrante e sostanziale del dispositivo della presente deliberazione,

DI APPROVARE le rettifiche al Rendiconto 2022, di cui alla Deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023, così come rappresentato nella Relazione tecnico-amministrativa sulla gestione, parte integrante della presente deliberazione, e dai seguenti elaborati:

- Gestione generale entrate 2022 rendiconto per titolo e tipologia (All. 1);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per missione, programma e titolo (All. 2);
- Gestione generale entrate 2022 rendiconto per titolo (All. 3);
- Rendiconto del tesoriere Entrate 2022 (All. 4);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per titolo (All. 5);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per missione (All. 6);
- Rendiconto del tesoriere Uscite 2022 (All. 7);
- Quadro generale riassuntivo 2022; (All. 8);

- Equilibri di bilancio 2022 (All. 9);
- Composizione del Fondo Pluriennale Vincolato 2022 (All. 10);
- Conto economico, Stato patrimoniale attivo e passivo 2022 (All. 11);
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2022 (All. 12);
- Quadro Riassuntivo della gestione di cassa 2022(All. 13);
- Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione 2022 -All. a/1 (All. 14);
- Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione 2022 - All. a/2 (All. 15);
- Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità 2022 (All. 16);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Impegni 2022 (All. 17);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Pagamenti in c/competenza 2022 (All. 18);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Pagamenti in c/residui 2022 (All. 19);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Impegni 2022 (All. 20);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti in c/competenza 2022 (All. 21);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti in c/residui 2022 (All. 22);
- Prospetto Spese per missioni programmi e macroaggregati – spese per Servizi per conto terzi e partite di giro – Impegni 2022 (All. 23);
- Prospetto Spese per missioni programmi e macroaggregati-Riepilogo spese per titoli e macroaggregati- Impegni 2022 (All. 24);
- Prospetto accertamenti assunti nell’esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all’anno successivo a cui si riferisce il rendiconto e seguenti (All. 25);
- Prospetto impegni assunti nell’esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all’anno successivo a cui si riferisce il rendiconto e seguenti (All. 26);
- Residui Attivi provenienti da esercizi precedenti (All. 27);
- Residui Passivi provenienti da esercizi precedenti (All. 28);
- Prospetto SIOPE 2022 degli Incassi e dei Pagamenti (All. 29);
- Verifica di cassa del Tesoriere 2022 (All. 30);
- Parere del Collegio dei Revisori dei Conti (All. 31);

DI APPROVARE, le nuove risultanze del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022 per l'importo di € 13.909.263,75, così come rappresentato nella tabella seguente:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			3.938.934,33
(+) RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
(-) PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
(=) SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.340.362,60
(-) PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			49.625,00
(=) FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60
(+) RESIDUI ATTIVI	8.286.698,13	14.432.925,13	22.719.623,26
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
(-) RESIDUI PASSIVI	2.799.431,76	6.362.708,41	9.162.140,17
(-) FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			1.185.255,05
(-) FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			753.701,89
(=) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)			13.909.263,75

2) Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2022	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	1.709.521,72
Accantonamento residui perenti al 31/12/2022	83.557,39
F.do anticipazioni liquidità DL 35/2013 e succ. modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	260.000,00
Fondo contenzioso	8.204.163,02
Altri accantonamenti	130.000,00
B) Totale parte accantonata	10.387.242,13
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	1.402.366,36
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	831.538,38
Altri vincoli	716.583,86
C) Totale parte vincolata	2.950.488,60
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata agli investimenti	0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	571.533,02
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

DI TRASMETTERE alla Regione Lazio il presente atto per gli adempimenti di competenza.

DI TRASMETTERE al Tesoriere la presente deliberazione.

Soggetto a pubblicazione				Tabelle			Pubblicazione documento	
Norma/e	Art.	c.	l.	Tempestivo	Semestrale	Annuale	Si	No
D.lgs n. 33/2013	23			X			X	
D.lgs n. 33/2013	29			X			X	



**Relazione Tecnico Amministrativa sulla gestione
Rendiconto 2022**

PREMESSA

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 dell'Agenzia regionale per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio, allegato alla presente relazione, è elaborato con il sistema contabile TEAMGOV e predisposto in rispetto alla normativa vigente:

- Legge Regionale 10 gennaio 1995, n. 2 istitutiva dell'Agenzia;
- 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 s.m.i.";
- Legge regionale n. 11 del 2020 "Legge di contabilità regionale";
- Regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: "Regolamento regionale di contabilità"

Sono parte integrante del rendiconto 2022 i seguenti allegati:

- Gestione generale entrate 2022 rendiconto per titolo e tipologia (All. 1);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per missione, programma e titolo (All. 2);
- Gestione generale entrate 2022 rendiconto per titolo (All. 3);
- Rendiconto del tesoriere Entrate 2022 (All. 4);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per titolo (All. 5);
- Gestione generale spese 2022 rendiconto per missione (All. 6);
- Rendiconto del tesoriere Uscite 2022 (All. 7);
- Quadro generale riassuntivo 2022; (All. 8);
- Equilibri di bilancio 2022 (All. 9);
- Composizione del Fondo Pluriennale Vincolato 2022 (All. 10);
- Conto economico, Stato patrimoniale attivo e passivo 2022 (All. 11);
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2022 (All. 12);
- Quadro Riassuntivo della gestione di cassa 2022(All. 13);
- Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione 2022 -All. a/1 (All. 14);
- Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione 2022 -All. a/2 (All. 15);
- Composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità 2022 (All. 16); /

- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Impegni 2022 (All. 17);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Pagamenti in c/competenza 2022 (All. 18);
- Prospetto Spese correnti per missioni programmi e macroaggregati – Pagamenti in c/residui 2022 (All. 19);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Impegni 2022 (All. 20);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti in c/competenza 2022 (All. 21);
- Prospetto Spese in c/capitale e spese per incremento di attività finanziarie – Pagamenti in c/residui 2022 (All. 22);
- Prospetto Spese per missioni programmi e macroaggregati – spese per Servizi per conto terzi e partite di giro – Impegni 2022 (All. 23);
- Prospetto Spese per missioni programmi e macroaggregati-Riepilogo spese per titoli e macroaggregati– Impegni 2022 (All. 24);
- Prospetto accertamenti assunti nell’esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all’anno successivo a cui si riferisce il rendiconto e seguenti (All. 25)
- Prospetto impegni assunti nell’esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all’anno successivo a cui si riferisce il rendiconto e seguenti (All. 26)
- Residui Attivi provenienti da esercizi precedente (All. 27);
- Residui Passivi provenienti da esercizi precedente (All. 28);
- Prospetto SIOPE 2022 degli Incassi e dei Pagamenti (All. 29);
- Verifica di cassa del Tesoriere 2022 (All. 30);
- Parere del Collegio dei Revisori dei Conti ((All. 31).

La seguente Relazione sulla Gestione 2022 è ad integrazione e modifica del Rendiconto 2022, già approvato con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 12/CS/RE del 19/04/2023. Con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 16/CS/RE del 9 Maggio 2023, si è provveduto ad annullare in autotutela le determinazioni direttoriali n. 1155/RE del 20 dicembre 2022 e n. 1259/RE del 30 dicembre 2022 per annullare il mandato di pagamento emesso a regolarizzazione del sospeso n. 82/2022 ed eliminare il credito aperto nei confronti di GANGAKISHORE AREPALLY (dell’importo di € 49.625,00, sul capitolo E 3.05.02.03.005, esercizio 2022) e conseguentemente rimodulare il riaccertamento dei residui approvato con Deliberazione n. 11/CS/RE del 06/04/2023. A seguito infatti di un approfondimento giuridico, anche conseguente alla comunicata richiesta di archiviazione del procedimento penale n. 150726/20222 R.G.N.R. (Mod.44), avvenuta con nota prot. 4136 del 17/04/2023, si è reso necessario iscrivere nelle passività del bilancio 2022 una perdita derivante da un illecito pagamento effettuato in conseguenza del reato di frode informatica,

stante l'attuale impossibilità di recuperare la somma. La modificata composizione dell'allegato D.2, "Residui attivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione di competenza" è stata riapprovata con Deliberazione n. 21/CS/RE del 06/06/2023.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

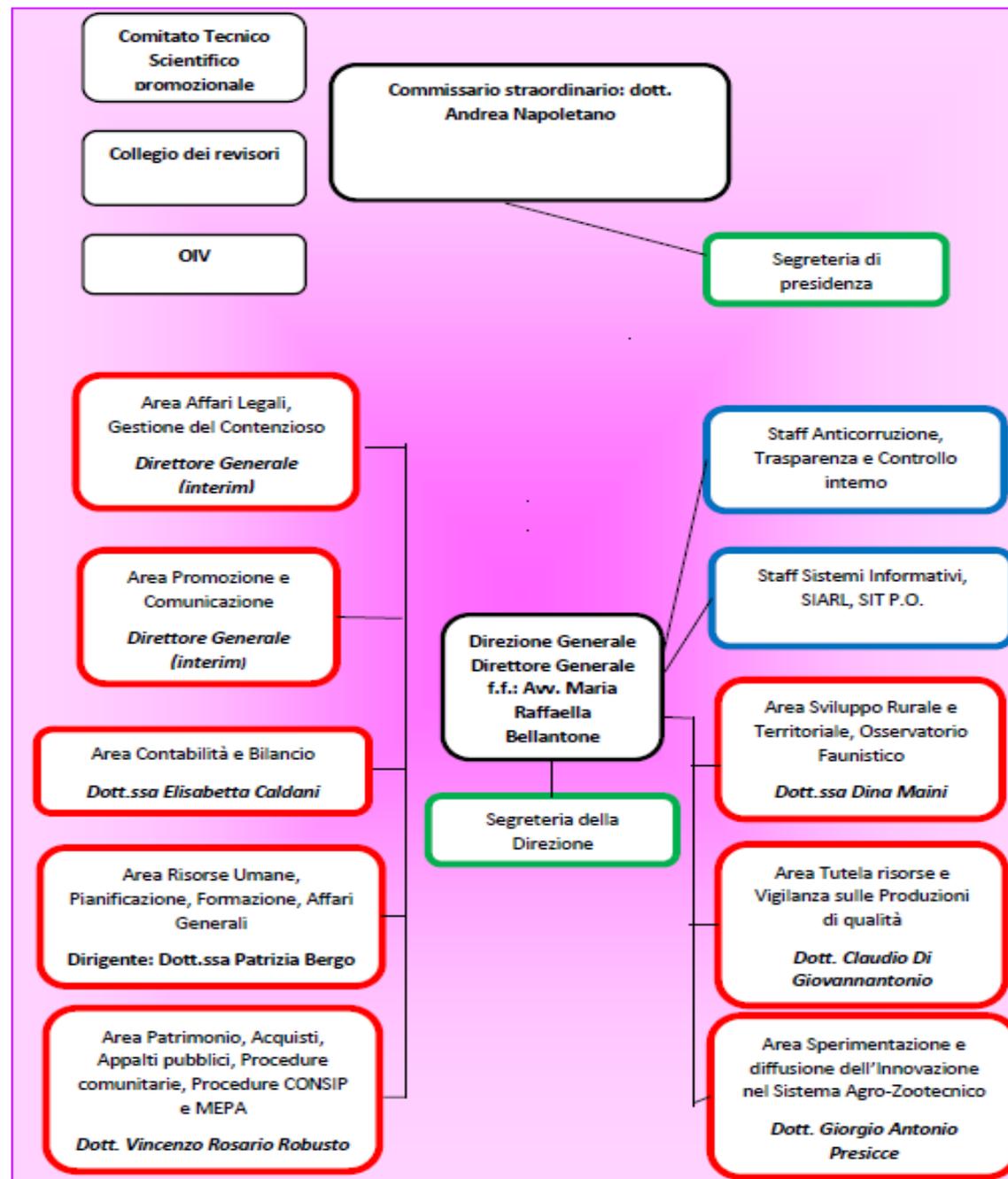
ARSIAL - Agenzia Regionale per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio - è Ente di diritto pubblico strumentale della Regione Lazio, esercita la propria competenza nell'ambito degli indirizzi politico-programmatori e delle direttive della Giunta regionale (LL.RR. 2/95 e 15/2003, aggiornate a luglio 2014 con L.R. 7/14), esplica le funzioni in adesione alle linee di indirizzo formalizzate dal Consiglio di Amministrazione e per il conseguimento degli obiettivi strategici da questo definiti ed assegnati al Direttore Generale, il quale li articola in obiettivi operativi che coinvolgono le attività delle strutture a responsabilità dirigenziale, secondo le competenze e le responsabilità a queste attribuite dalla legge, dallo Statuto e dai regolamenti.

Con decreto del Presidente Vicario della Regione Lazio n. T00205 del 30 Dicembre 2022 è stato nominato il Commissario Straordinario dell'Agenzia per lo Sviluppo e l'Innovazione dell'Agricoltura del Lazio (ARSIAL), nella persona del dott. Andrea Napoletano.

Sul sito istituzionale vengono pubblicati, monitorati e aggiornati tutti i dati relativi ad organi e strutture, così come previsto dalle disposizioni di legge inerenti alla trasparenza.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 18 febbraio 2019 è stato adottato il documento di Riorganizzazione delle strutture a responsabilità dirigenziale ed in staff alla Direzione Generale dell'ARSIAL. Attualmente la struttura organizzativa dell'Arsial è articolata su più livelli e responsabilità.

Da un punto di vista direzionale, si segnalano tre livelli gerarchicamente piramidalmente ordinati: un livello di Alta amministrazione assunto dal Consiglio di Amministrazione, un vertice direzionale rappresentato dalla Direzione Generale ed un livello di responsabilità dirigenziale, ripartito su otto aree oltre che su due staff in seno alla Direzione Generale, secondo il seguente schema:



Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione 10 marzo 2021, n. 16 era stato nominato Direttore Generale di Arsial il Dott. Agr. Fabio Genchi il quale, con propria Determinazione del 01 Aprile 2021, n. 179, aveva avvocato temporaneamente a sé la titolarità degli incarichi dirigenziali *ad interim* dell'Area "Contabilità e Bilancio", dell'Area "Promozione e Comunicazione" e dell'Area "Patrimonio, Acquisti, Appalti Pubblici, Procedure Comunitarie, Procedure Consip e Mepa".

A seguito delle dimissioni del dott. Agr. Fabio Genchi, avvenute in data 15 luglio 2022, con deliberazione n. 73/RE del 18 luglio 2022 veniva conferito l'incarico formale di Direttore Generale f.f. all'Avv. Maria Raffaella Bellantone, in costanza dell'incarico già ricoperto di Dirigente dell'Area Affari legali e gestione del contenzioso. Successivamente, invece, alla conclusione delle due procedure concorsuali per Dirigenti delle Aree "Contabilità e Bilancio" e "Patrimonio, Acquisti, Appalti Pubblici, Procedure Comunitarie, Procedure Consip e Mepa" venivano conferiti, rispettivamente, gli incarichi dirigenziali alla dott.ssa Elisabetta Caldani (a decorrere dal 1° agosto 2022) ed al dott. Vincenzo Rosario Robusto (a decorrere dal 1° settembre 2022).

Il documento contenente l'articolazione delle strutture, di cui alla Deliberazione del Consiglio di Amministrazione 18 Febbraio 2019, n. 6, stabilisce che sono previste n. 8 aree a responsabilità dirigenziale:

1. Area Affari Legali e Gestione del Contenzioso;
2. Area Promozione e Comunicazione;
3. Area Contabilità e Bilancio;
4. Area Patrimonio, Acquisti, Appalti Pubblici, Procedure Comunitarie, Procedure CONSIP e MEPA;
5. Area Risorse Umane, Pianificazione, Formazione, Affari Generali;
6. Area Sviluppo Rurale e Territoriale, Osservatorio Faunistico;
7. Area Tutela Risorse e Vigilanza sulle Produzioni di Qualità;
8. Area Sperimentazione e diffusione dell'Innovazione nel Sistema Agro-zootecnico;

oltre a n. 2 strutture di staff in seno alla Direzione Generale:

1. Staff Anticorruzione, Trasparenza e Controllo Interno;
2. Staff Sistemi Informativi, SIARL, SIT

nonché la Segreteria del Presidente e la Segreteria della Direzione.

Con Deliberazione del C.d.A. 3 marzo 2022, n. 16/RE, sono stati assegnati al Direttore Generale gli obiettivi strategici per l'anno 2022, declinati, con Determinazione direttoriale n. 188/RE del 16 marzo 2022, in obiettivi operativi, attribuiti ai singoli Dirigenti dell'Agenzia. Detti obiettivi sono stati riportati nella sezione II del P.I.A.O. 2022/2024 (adottato con deliberazione CdA n. 69/RE del 30 giugno 2022 a seguito di consultazione aperta agli stakeholder dell'Agenzia), contenente anche il valore pubblico riferibile ad alcuni di essi e del quale si riferirà nel prosieguo della relazione illustrativa al rendiconto di gestione.

Gli obiettivi strategici citati, definiti per l'anno 2022, sono di seguito riportati:

1. Migliorare l'efficienza, la celerità e le *performances* organizzative e funzionali dell'Agenzia, in particolare:
 - promuovendo la modernizzazione ed il miglioramento qualitativo del sistema informatico (piano di transizione digitale, anche attraverso investimenti in supporti hardware e infrastrutture digitali, utilizzazione di applicativi e banche dati, anche funzionali al lavoro agile);
 - migliorando i flussi di ricezione ed invio dei documenti nell'ambito delle attività del protocollo generale;
 - proseguendo l'attuazione dei piani assunzionali 2021–2022;
2. Valorizzare nuove ricerche finalizzate all'innovazione del sistema agricolo e agroalimentare del Lazio e promuovere il trasferimento della conoscenza attraverso il raccordo tra il sistema produttivo ed il mondo della ricerca e della didattica. In tale direzione: incrementare la conoscenza e la valorizzazione delle attività delle aziende dimostrative dell'Agenzia, contribuire alla promozione del miglioramento delle tecniche di produzione e dell'attitudine al mercato delle imprese;
3. Garantire il funzionamento e la continuità operativa degli uffici di ARSIAL, in particolare attraverso:
 - un piano di razionalizzazione del patrimonio immobiliare ai fini dell'individuazione ed alienazione di cespiti non più funzionali alla *mission* dell'Agenzia ed alla valorizzazione dei cespiti c.d. "fruttiferi";
 - aggiornamento dell'inventario dei beni immobili;

- atti di programmazione dettagliati, da adottarsi in coerenza alle esigenze di bilancio ed in conformità alla normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, sia per quanto riguarda l'approvvigionamento di servizi e forniture che per l'effettuazione di lavori di una certa consistenza;
 - regolamento per l'accesso alla sede centrale;
 - piano di razionalizzazione delle locazioni passive delle sedi istituzionali e dell'autoparco dell'Agenzia;
 - aggiornamento dei D.U.V.R.I.;
4. Miglioramento dei servizi di orientamento e assistenza tecnica nei settori più strategici del sistema agricolo regionale, con particolare riferimento ai settori in crisi, nonché nella promozione di sistemi agricoli e zootecnici sostenibili, nella promozione della biodiversità, nella promozione del miglioramento della qualità dei prodotti e della gestione dei marchi presenti nell'integrazione delle filiere e nel sostegno a:
- sviluppo dei distretti produttivi;
 - implementazione e sviluppo razionale della diversificazione delle attività delle imprese agricole;
 - individuazione di modalità atte a conseguire semplificazione e certezza delle procedure amministrative per l'avvio delle attività agro-silvo-pastorali;
 - pianificazione agricola regionale;
5. Adattamento delle azioni previste nei progetti finanziati da fonti europee e nazionali in essere all'Agenda 2030 per lo sviluppo sostenibile al fine di intraprendere un nuovo modello di sviluppo sostenibile in grado di tenere insieme crescita economica, diritti sociali e tutela dell'ambiente.

Di seguito vengono riportate le attività più rilevanti svolte nel corso del 2022, attinenti agli obiettivi strategici generali come declinati in obiettivi operativi specifici, sia con riferimento a quelle che si traducono in termini di impatto pubblico nonché a quelle particolarmente propedeutiche, oltre che al raggiungimento degli obiettivi strategici, alla stessa *mission* istituzionale dell'Agenzia o, comunque, utili ad una migliore comprensione dei dati contabili.

DIREZIONE GENERALE

Staff “Anticorruzione, Trasparenza e Controllo Interno”

Obiettivo operativo n. 1 (in condivisione con l’Area Risorse Umane, Pianificazione, Formazione, Affari generali): predisposizione della bozza del P.I.A.O.

L’art. 6 del d.l. 9 giugno 2021, n. 80 ha previsto che le pp.aa. con più di cinquanta dipendenti adottino il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.). Ebbene, poiché Arsial rientra tra le pp.aa. per le quali è obbligatoria l’adozione del P.I.A.O., in base alle linee guida fornite dal Dipartimento della Funzione Pubblica, questo nuovo documento di programmazione risulta composto delle seguenti sezioni:

- 1) Scheda anagrafica dell’amministrazione;
- 2) Valore pubblico, performance e anticorruzione (comprensiva degli obiettivi strategici ed operativi dell’Agenzia);
- 3) Organizzazione e capitale umano (comprensiva del piano triennale dei fabbisogni del personale);
- 4) Monitoraggio

Tale P.I.A.O., in data 9 giugno 2022, veniva posto in consultazione aperta agli stakeholder di Arsial per il periodo di una settimana, mediante creazione di apposito banner sul sito istituzionale.

In data 30 giugno 2022, mediante deliberazione CdA n. 69/RE, veniva adottato il P.I.A.O. di Arsial ed immediatamente pubblicato sul sito istituzionale.

Successivamente, in data 6 settembre 2022, a seguito di procedura di autorizzazione e accreditamento, il P.I.A.O. veniva pubblicato all’interno dell’apposita piattaforma predisposta dal Dipartimento della Funzione Pubblica.

Obiettivo operativo n. 3 - Programmazione triennale lavori pubblici entro il 30 giugno 2022

Tale programmazione, unitamente a quella biennale in materia di servizi e forniture, costituisce un punto di forza per l’Agenzia (come indicato nell’analisi “swot” contenuta nel vigente PIAO – sezione II) oltre che un obiettivo strategico dell’Agenzia. Detta programmazione ha avuto inizio a seguito dell’invio di e-mail del 29 marzo 2022 (e relative tabelle allegate) alla competente Area Patrimonio, Appalti, Lavori pubblici. Le tabelle ricevute hanno costituito allegato integrante della proposta di deliberazione CdA n. 87 del 30 marzo 2022. Con deliberazione CdA n. 33/RE del 7

aprile 2022 veniva approvato, quindi, il Programma triennale lavori pubblici 2022/2024, regolarmente pubblicato nelle apposite sezioni di “Amministrazione trasparente” e trasmesso al RASA dell’Agenzia al fine dell’inserimento del medesimo sull’apposita piattaforma dell’Osservatorio dei contratti pubblici, curata dal Ministero per le Infrastrutture.

Obiettivo operativo n. 4 - Programmazione biennale servizi e forniture entro il 30 giugno 2022

Come sopra indicato, l’obiettivo concernente la Programmazione biennale di servizi e forniture di importo superiore a 40.000 euro costituisce uno dei punti di forza dell’Agenzia, oltre che un obiettivo strategico dell’Agenzia, in virtù delle attività di rendicontazione che alcune Aree sono tenute ad effettuare alla Direzione Regionale Agricoltura o, direttamente, alla Commissione europea.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 17/RE del 3 marzo 2022 veniva approvato il Programma biennale servizi e forniture 2022/2023 – con allegato il quadro delle risorse necessarie alla realizzazione l’elenco degli acquisti. È stata inoltre effettuata la sua pubblicazione sull’apposita piattaforma dell’Osservatorio dei contratti pubblici, curata dal Ministero per le Infrastrutture. Con deliberazioni CdA nn. 28RE/2022, 46RE/2022, 68RE/2022, 88RE/2022, 112RE/2022 e 124RE/2022, il Programma di cui trattasi è stato ulteriormente integrato e, di conseguenza, aggiornato anche sulla piattaforma dell’Osservatorio dei contratti pubblici da parte del RASA dell’Agenzia.

Staff “Sistemi Informativi, Siarl, Sit”

Obiettivo operativo n. 2 – Diffusione delle analisi meteo, nonché delle risultanze sugli studi climatici

Su tutto il territorio regionale (isole escluse) sono dislocate n. 95 stazioni elettroniche¹ dotate di *datalogger* per l’acquisizione dei dati attraverso l’utilizzo di sensori specifici per ognuna delle grandezze rilevate e di modem GSM per la trasmissione di questi al Centro di Controllo: tale sistema costituisce la rete agro-meteorologica del SIARL. Ebbene, al fine di realizzare il report previsto, si è proceduto estraendo dal database del sistema informativo del SIARL le seguenti grandezze per gli anni 2004-2022:

- Temperatura media mensile delle minime giornaliere a 2 m
- Temperatura media mensile delle medie giornaliere a 2 m
- Temperatura media mensile delle massime giornaliere a 2 m

¹ 14 sono in provincia di Frosinone, 12 in provincia di Latina, 15 in provincia di Rieti, 28 in provincia di Roma e 26 in provincia di Viterbo (dove è in fase di installazione una nuova stazione): il costo totale di manutenzione di tali stazioni di rilevamento ammonta a circa 155.000 euro annui.

- Temperatura minima mensile delle minime giornaliere a 2 m
- Temperatura massima mensile delle massime giornaliere a 2 m
- Precipitazione totale mensile

Successivamente si è effettuata un'analisi dei dati aggregati su base mensile e per ognuna delle grandezze si è calcolato lo scarto mensile tra il valore medio dei valori dell'anno 2022 e il valore medio dei valori degli anni 2004-2021.

Il report pubblicato all'indirizzo: <https://www.arsial.it/agrometeo/> è composto da cartografia tematica e grafici di sintesi che evidenziano gli scarti di temperatura e precipitazione e da una tabella di facile lettura che, per ogni stazione agrometeorologica, restituisce i valori mensili delle medie di temperatura minima, media, massima, precipitazioni e i valori di differenza.

AREA AFFARI LEGALI, GESTIONE DEL CONTENZIOSO

L'Agenzia si avvale di due professionalità interne a seguito dell'iscrizione delle stesse all'Ordine degli Avvocati di Roma, consentendo all'Arsial di svolgere trattazioni più snelle delle controversie e di avere un risparmio economico sulle competenze, riducendo di fatto le risorse da erogare per procedure da destinare ad eventuali avvocati esterni. Uno degli obiettivi operativi in tal senso è il seguente:

Obiettivo operativo n. 4 – Ridurre il numero degli incarichi conferiti ad avvocati esterni all' Agenzia

Tale obiettivo viene realizzato in un'ottica di miglioramento dell'efficacia, efficienza e performances dell'Agenzia e, soprattutto, di risparmio ed economicità da parte di Arsial.

L'area Affari legali registra e raggiunge, anche per l'anno 2022, un trend positivo ed in crescita dell'attività riferita alla gestione del contenzioso da parte dei due legali interni di Arsial: questo è possibile anche in virtù del costante aggiornamento professionale da parte degli stessi.

Le nuove vertenze affidate dall'Amministrazione ai legali interni, nell'anno 2022, sono state 16 (rispetto alle 7 dell'anno precedente), delle quali 12 afferiscono a vertenze avviate presso organi giudiziari e 4 a procedimenti di mediazione.

Obiettivo operativo n. 5 - Aggiornare in tempo reale nell'apposita piattaforma del MIT i dati sugli atti di programmazione adottati dall'Agenzia

A seguito dell'esame delle deliberazioni n. 33/RE del 7 aprile 2022 relativa alla approvazione del Programma triennale 2022/2024 dei lavori pubblici di importo stimato pari o superiore a 100.000 euro e n. 17/RE del 3 marzo 2022 relativa all'approvazione del Programma biennale 2022/2023 per l'acquisizione di forniture e servizi di importo stimato pari o superiore a 40 mila euro, l'Area Legale ha iniziato ad inserire i dati contenuti nelle

predette deliberazioni sul relativo portale del MIT.

Con le deliberazioni del CdA sopra citate nn. 28RE/2022, 46RE/2022, 68RE/2022, 88RE/2022, 112RE/2022 e 124RE/2022 il Programma biennale servizi e forniture veniva più volte aggiornato: l'Area ha quindi provveduto a pubblicare sul portale del MIT anche tali aggiornamenti e delle relative pubblicazioni avvenute con successo è stato fornito regolare report all'OIV in fase di valutazione della Performance.

AREA PROMOZIONE E COMUNICAZIONE

Obiettivo operativo n. 2 – Fornire un sostegno al mondo agro-alimentare regionale

La cessazione delle restrizioni pandemiche ha finalmente consentito lo svolgimento di tutte le fiere di cui alla D.G.R. n. 922/2021 e, pertanto, tutte le risorse finanziarie derivanti dalla citata delibera di Giunta sono state totalmente destinate all'organizzazione delle iniziative di promozione agroalimentare, sia in Italia che all'estero.

A supporto del mondo agricolo l'Area promozione ha predisposto e pubblicato avvisi pubblici per selezionare le aziende agroalimentari del Lazio interessate a partecipare alle fiere di cui alla D.G.R. n. 922/2021 per l'anno 2022.

In esito a tali avvisi pubblici sono state raccolte le domande di seguito riportate:

AVVISI SELEZIONE AZIENDE INTERESSATE A PARTECIPARE ALLE MANIFESTAZIONI FIERISTICHE - ANNO 2022 - DGR 922/2021

INIZIATIVA PROMOZIONALE	PERIODO	LUOGO	SETTORE MERCEOLOGICO	AZIENDE PARTECIPANTI
FRUIT LOGISTICA	5 – 7 APRILE 2022	BERLINO	ORTOFRUTTA	6
VINITALY + SOL	10 – 13 APRILE 2022	VERONA	VITIVINICOLO	58 + 12
BIOFACH	26 – 29 LUGLIO 2022	NORIMBERGA	AGROALIMENTARE-BIO	11

CIBUS	2 – 7 MAGGIO 2022	PARMA	AGROALIMENTARE	23
SALONE DEL GUSTO	22 – 26 SETTEMBRE 2022	TORINO	AGROALIMENTARE	45
SIAL	15 – 19 OTTOBRE 2022	PARIGI	AGROALIMENTARE	15

Obiettivo operativo n. 3 – Intensificazione dei controlli ispettivi - Rendicontazione dei progetti ammessi a contributo in base all’avviso pubblico approvato con deliberazione n. 34/RE del 3 novembre 2021

Nel corso del 2022 l’Area ha provveduto alla verifica delle rendicontazioni presentati dai beneficiari, inerenti all’attuazione dei progetti approvati in seguito all’avviso pubblico approvato dal Cda con deliberazione n. 34/RE – 2021, riguardanti la valorizzazione delle produzioni agricole ed enogastronomiche della nostra Regione. I progetti conclusi alla data del **31 dicembre 2021**, come da disposizione dell’Avviso (art. 11), per i quali è stata presentata richiesta di liquidazione, **sono stati 117 rispetto ai 126 beneficiari di agevolazione**. La procedura di verifica delle rendicontazioni è stata ultimata, con **l’approvazione di 115 delle richieste di liquidazione avanzate da soggetti beneficiari ed il diniego di 2**; il totale delle somme liquidate a seguito delle rendicontazioni risulta pari ad euro 1.390.239,53.

AREA SVILUPPO TERRITORIALE E RURALE; OSSERVATORIO FAUNISTICO REGIONALE

Obiettivo operativo n. 2. – Monitoraggio e campionamento fauna ittica

Nel corso del 2022 sono proseguite le ordinarie azioni relative al Piano Regionale dell’anguilla (monitoraggio e ripopolamenti).

Il progetto MONSIEUR, acronimo per MONitoraggio Specie Ittiche di Interesse Unionale e Regionale, prevede, infatti, la fornitura di un servizio di monitoraggio di specie di interesse unionale (Direttive 94/43/CEE, allegato II) attraverso un campionamento distribuito su tutto il territorio regionale per l’elaborazione e l’aggiornamento della carta ittica regionale. Il progetto è stato finanziato con i fondi della Misura 7.6.1 del PSR Lazio 2014-2020 pari a € 190.000,00. Si è proceduto a raccogliere i dati come richiesto dal Ministero dell’Agricoltura. Sono stati fatti 10 incontri presso cooperative di pescatori e presso le ADA regionali allo scopo di conoscere lo sforzo di pesca in acque dolci, con riferimento all’anguilla; inoltre sono stati effettuati 110 campionamenti.

Obiettivo operativo n. 3 - Miglioramento dei servizi di orientamento e assistenza tecnica nei settori più strategici del sistema agricolo regionale – misure di assistenza tecnica in ambito PSR

Chiusa la precedente programmazione PSR, la misura 20 del PSR Lazio - Assistenza tecnica - prevede, per il periodo 2023-2024-2025, un fondo di € 8.500.000,00 articolato nelle seguenti voci:

- a) Personale: consiste nella gestione di consulenti che collaborano con la Direzione Agricoltura per la realizzazione e i controlli relativi al Piano di Sviluppo Rurale oltre a specifici compiti assegnati ad Arsial dalla Autorità di gestione. Nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione, alla fine del 2022 sono stati prorogati 54 contratti in essere fino al 30 aprile 2023, per una prenotazione complessiva di spesa pari ad euro 842.921,34.
- b) Attività tecnico-amministrative: consistono, in sostanza ed in ottemperanza al Piano Operativo che l'Autorità di Gestione assegna ad Arsial, nella presentazione di domanda di sostegno e successiva domanda di pagamento ad A.G.E.A. (Agenzia per le Erogazioni in Agricoltura), al fine di ottenere le relative liquidazioni. Con determinazione del Direttore Generale f.f. N. 622/RE DEL 01 AGOSTO 2022 è stata presentata la domanda di pagamento n. 1 per Stato di Avanzamento relativa alle spese sostenute dall'Agenzia per attività svolte nell'ambito del Piano Operativo triennale 2020- 2022 Misura 20 "Assistenza tecnica" PSR Lazio 2014- 2020 - CUP F89G17000210006. Sono state rendicontate spese per un importo pari ad € 2.828.863,93, più IVA pari a € 119.811,19, per un totale complessivo pari a € 2.948.675,12.

AREA TUTELA RISORSE E VIGILANZA SULLE PRODUZIONI DI QUALITA'

Obiettivo operativo n. 3 - Valorizzare il progetto LIFE Grace presso le amministrazioni locali ai fini dell'implementazione, nelle fide pascoli, degli obiettivi di conservazione ambientale e per l'attivazione di mense bio

Dal 1° settembre 2020 Arsial è impegnata, quale soggetto capofila, nel progetto Life Grace, volto al recupero ed alla tutela attiva dei pascoli in habitat Natura 2000. Nel corso del 2022:

- a) sono stati prodotti tutti i tematismi per la SAU a fascicolo nelle 3 aree di progetto e le cartografie degli habitat, evidenziando la perdita del 20% delle superfici a pascolo in 20 anni;
- b) è stata acquisita la disponibilità di **10 Comuni del Lazio** ad operare per l'attuazione degli interventi nelle aree N2000 e di **9 Comuni per l'attivazione di mense "bio"** con implementazione filiera corta e "bio" nei CAM dei capitolati tecnici;
- c) per l'attivazione delle **procedure semplificate ai fini VINCA** (interventi di decespugliamento pascoli, ecc.) è in atto il confronto con la Direzione Ambiente per attivare Misure di Conservazione Contrattuali (per la prima volta nel Lazio).

Obiettivo operativo n. 6 - Realizzazione progetto ARSIAL - 10.2.1 PSR - biodiversità e adempimenti per pagamenti agroambientali alle aziende su misure 10.1.8 e 10.1.9

Nel 2022 sono pervenute n. 955 adesioni per le risorse vegetali e n. 23 per le risorse Animali alla Rete di Conservazione e Sicurezza. Ad oggi la Rete risulta composta da n. 3632 aderenti alla Rete Vegetale e n. 949 alla Rete Animale. Con determina n. 849/RE del 10 ottobre 2022 è stata pubblicata la Rete dei detentori delle risorse vegetali aggiornata al 15/04/2022, data scadenza del bando Misura PSR 10.1.8, prima annualità 2022, al fine di garantire ai detentori l'accesso al bando PSR per i soli detentori di risorse vegetali.

La chiusura delle attività è stata svolta tramite convenzione o servizio con i seguenti soggetti:

- a) CREA - OFA Centro di Ricerca Olivicoltura, Frutticoltura, Agrumicoltura, col quale sono state analizzate n. 386 accessioni nell'ambito del progetto di genotipizzazione del melo autoctono;
- b) Università di Padova DAFNAE, con la quale sono state analizzate n. 583 accessioni nell'ambito del progetto di genotipizzazione dei fruttiferi autoctoni (pero, albicocco, pesco, susino, fico, castagno);
- c) Università di Viterbo DAFNE, con la quale sono state analizzate n. 202 accessioni di fruttiferi autoctoni, nell'ambito del progetto di genotipizzazione del ciliegio dolce, ciliegio acido e melograno;
- d) Università di Roma "La Sapienza", con la quale sono state elaborate n. 150 schede etnografiche per 92 risorse vegetali e n. 24 schede per 8 risorse animali iscritte al Registro Volontario Regionale nell'ambito del progetto di ricerca etnografica sui patrimoni di conoscenze delle comunità locali che le hanno coltivate/allevate e custodite;
- e) CREA - DC Difesa e Certificazione, con il quale sono state analizzate n. 184 accessioni nell'ambito del progetto di qualificazione fitosanitaria di germoplasma di piante da frutto, vite ed olivo autoctono della Regione Lazio;
- f) Servizio di supporto specialistico affidato al tecnico Renato Pavia, con il quale sono state svolte n. 5 giornate divulgative, una per provincia, sulle tecniche di potatura e innesto dei fruttiferi.

Infine, è stata conclusa l'informatizzazione dei dati riguardanti le iscrizioni alla Rete di Conservazione con l'installazione del software su computer ARSIAL.

Tutte le attività sono state liquidate dietro presentazione di fattura o con atto di determina di impegno e liquidazione; durante l'esercizio 2022 l'intero importo oggetto di prima rendicontazione alla Regione Lazio per 1,35 Mln € è stato ammesso a contributo e liquidato in esito all'istruttoria della domanda di acconto n.14270210744.

AREA SPERIMENTAZIONE E DIFFUSIONE DELL'INNOVAZIONE NEL SISTEMA AGRO-ZOOTECNICO

Obiettivi operativi nn. 1 e 2 - Sperimentazione e dimostrazione sia agronomica che zootecnica in un'ottica di sostenibilità dei sistemi produttivi

Tali obiettivi hanno la finalità di valorizzazione ed ottimizzazione delle attività delle aziende dimostrative dell'Agenzia nonché il contributo alla promozione del miglioramento delle tecniche di produzione e dell'attitudine al mercato delle imprese.

A tale scopo, nell'anno 2022, sono proseguite o sono state attivate 25 iniziative progettuali in ambito agronomico, sia nelle aziende dimostrative di Arsial che a livello territoriale, illustrate ai portatori di interesse in 18 eventi, suddivisi tra giornate divulgative, webinar o convegni.

In ambito zootecnico, invece, sono proseguite tre attività sperimentali, illustrate ai portatori di interesse nel corso di tre giornate formative.

Obiettivo Operativo n. 4 - Supportare la Direzione Regionale Agricoltura nell'attuazione del Piano di Azione per gli interventi e per le iniziative di sviluppo delle attività multifunzionali

Nel corso del 2022 sono proseguite le attività derivanti dal Piano di Azione per gli interventi e per le iniziative di sviluppo delle attività multifunzionali, approvato con Determinazione di Giunta regionale n. G12970 del 04/11/2020.

L'Area ha curato la partecipazione nonché l'organizzazione delle seguenti fiere ed eventi promozionali e workshop anche internazionali (azione 3 del piano):

- a) Borsa del Matrimonio in Italia (BMII) 6-7 maggio 2022 Palazzo dei Congressi – Roma;
- b) Roma Travel Show (RTS) periodo 6-8 maggio 2022 Palazzo Dei Congressi – Roma;
- c) Bitesp – Borsa Internazionale Turismo Esperienziale e Turismo sostenibile – Venezia periodo 23-25 novembre 2022.

Infine, è stata avviata la produzione di una guida per tutti gli agriturismi del Lazio (azione 6 del Piano) e una mappa di tutti gli agriturismi classificati.

AREA CONTABILITA' E BILANCIO

Dopo diversi anni di mancanza di una figura dirigenziale stabile, dal 1° agosto 2022 l'Area si è dotata di una Dirigente di ruolo, la dott.ssa Elisabetta Caldani. Occorre evidenziare come l'attività operativa dell'Area "Contabilità, Bilancio" sia stata, nel corso di tutto il 2022, notevolmente appesantita e resa estremamente difficoltosa a causa del perdurare della gravosa situazione causata dall'attacco hacker ai server di Regione Lazio, nel luglio 2021, ai supporti informatici ed alle procedure in uso nell'Agenzia. Non è stato, tuttora, ripristinato il protocollo informatico degli atti amministrativi

(determine, delibere e ordinativi di liquidazione), che vengono gestiti 'manualmente'; non è stato altresì ripristinato il programma che gestiva il patrimonio immobiliare e tutti i relativi obblighi di legge (contrattualistica, IMU, TASI, ecc.). A ciò si aggiungono le numerose problematiche riscontrate nell'ambito del sistema contabile gestionale "Gesinf". Di seguito si dettaglia la situazione relativa agli obiettivi operativi:

Obiettivo operativo n. 1- Garantire la capacità di erogazione delle spese e, quindi, il grado di soddisfazione del creditore

L' indicatore di tempestività dei pagamenti relativo all'annualità 2022 è risultato pari -1,22. Si rileva, però che il risultato, stante il mancato allineamento dei dati presenti sul portale PCC con i dati del sistema informatico TeamGov, che gestisce la contabilità di Arsial, non ha rispecchiato la reale situazione in essere al 31/12/2022.

Obiettivo operativo n. 2 - Verificare la fondatezza giuridica dei crediti accertati e la relativa esigibilità, nonché la corretta classificazione dei crediti e dei debiti in bilancio

Con la predisposizione della delibera n. 27/RE del 24/03/2022 (poi integrata con delibera n. 45/RE del 6/05/2022) si è proceduto al riaccertamento ordinario dei residui nei termini previsti del 30 aprile 2022.

Obiettivo operativo n. 3 - Redazione dei documenti fondamentali dell'Ente in tempo utile per l'adozione da parte del CdA e per l'approvazione da parte della Regione Lazio

Per quanto concerne il rendiconto 2021, l'obiettivo è stato pienamente raggiunto essendo stata adottata la deliberazione di approvazione (poi trasmessa alla Regione Lazio) il 30 maggio 2022 (deliberazione CdA n. 56/RE).

Con riferimento, invece, alla redazione dei documenti per il bilancio di previsione 2023-2025, si sono riscontrate due problematiche: la prima, derivante dalla tardiva approvazione della deliberazione di assestamento generale del bilancio, propedeutica alla predisposizione del bilancio previsionale nei termini previsti, successivamente effettuata, (16/09/2022) a seguito dell'entrata in servizio del nuovo dirigente; la seconda, derivante dall'approvazione della l.r. n. 21 del 27 dicembre 2022 concernente: *"Autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio per l'esercizio finanziario 2023. Modifica alla legge regionale 23 novembre 2022, n. 19 (Disposizioni collegate alla legge di stabilità regionale 2022. Disposizioni varie)"*, recepita con la successiva Presa d'atto dell'autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio Arsial per l'esercizio finanziario 2023 - *Deliberazione del Commissario Straordinario n. 2/CS del 30 Dicembre 2022"*.

Obiettivo operativo n. 4 - Quantificare l'ammontare complessivo dei debiti dell'agenzia al fine di ridurre, in ottica futura, il numero dei creditori dell'agenzia

Entro il 30 giugno 2022 si è provveduto alla pubblicazione dei debiti complessivi, unitamente al numero di imprese creditrici ed enti pubblici creditori, nell'apposita sezione di "Amministrazione Trasparente", rendendo, quindi, disponibili i dati contabili sul debito complessivo, in attesa di poterli inserire nel sistema "portale dei crediti commerciali PCC". È stato inoltre portato a termine l'allineamento dello stock del debito presente sulla PCC (sia per l'anno 2021 che per l'anno 2022) con quello presente nel sistema contabile di ArsiAl.

AREA RISORSE UMANE, PIANIFICAZIONE, FORMAZIONE, AFFARI GENERALI

Obiettivo Operativo n. 1 - Attuazione Piani Assunzionali 2021 – 2022

ARSIAL ha proseguito una serie di procedure concorsuali, avvalendosi, nel pieno rispetto di un adeguato accesso dall'esterno, di tutte le opportunità che la vigente legislazione ha consentito di utilizzare, al fine di implementare alcuni settori strategici dell'Agenzia con il fine del raggiungimento degli obiettivi istituzionali della stessa.

L'Agenzia ha attivato tali procedure nell'ottica del rafforzamento, in particolare, del settore tecnico deputato alla gestione ed al controllo del complesso patrimonio immobiliare ARSIAL.

Inoltre, ha consolidato il Settore amministrativo e contabile e altri Settori specifici propri dell'Agenzia quali la Promozione e la Comunicazione istituzionale.

Più nel dettaglio, i due bandi per l'assunzione, rispettivamente, di un dirigente per l'Area Contabilità e Bilancio e di un dirigente per l'Area Patrimonio, già entrambi autorizzati dalla Giunta Regionale del Lazio con le Deliberazioni n. 28/2020 e n. 79/2021, sono stati espletati e sono stati assunti rispettivamente, ad agosto 2022 e a settembre 2022, sia il Dirigente dell'Area Bilancio sia il Dirigente dell'Area Patrimonio.

Inoltre, si riportano le procedure concluse nel 2022 nonché gli scorrimenti autorizzati di graduatorie ancora vigenti:

2 D1 Esperto giuridico/amministrativo/contabile - Scorrimento graduatorie concorsi

I due scorrimenti autorizzati sono stati effettuati

2 D1 Esperto in promozione e comunicazione Scorrimento graduatorie concorsi

Si è proceduto all'assunzione del vincitore ed allo scorrimento di ulteriori due unità part time 50%.

3 C1 Assistente contabile Scorrimento graduatorie concorsi

I tre scorrimenti autorizzati sono stati effettuati e si è proceduto alle assunzioni

1 D1 Esperto zootecnico Concorso pubblico ex art. 35 D. Lgs. 165/2001

Il concorso è concluso ed è stata assunta la vincitrice.

1 C1 Geometra Concorso pubblico ex art. 35 D. Lgs. 165/2001

Il concorso è concluso ed è stato assunto il vincitore.

1 D1 Esperto promozione agricola Art. 20, comma 1 Decreto Legislativo n. 75/2017 e ss.mm.ii

La predetta stabilizzazione è stata effettuata

1 D1 Istruttore direttivo Art. 20, comma 2 Decreto Legislativo n. 75/2017 e ss.mm.

La procedura di stabilizzazione al 100% sarà effettuata a breve.

1 D1 Esperto zootecnico Art. 20, comma 1 Decreto Legislativo n. 75/2017 e ss.mm.ii Part time 50%

La predetta stabilizzazione è stata effettuata

1 D1 Esperto amministrativo Art. 20, comma 1 Decreto Legislativo n. 75/2017 e ss.mm.ii Part time 50%

La predetta stabilizzazione è stata effettuata

1 D1 Esperto sistemi informativi e cartografia Art. 20, comma 1 Decreto Legislativo n. 75/2017 e ss.mm.ii Part time 50%

La predetta stabilizzazione è stata effettuata

Obiettivo Operativo n. 2 - Predisposizione del P.I.A.O. (in condivisione al 50 % con lo Staff “Anticorruzione, Trasparenza e Controllo interno”)

A tal proposito, l’Area trasmetteva il Piano dei fabbisogni di personale, il Piano per la formazione e tutti i documenti ed altre informazioni utili alla redazione del P.I.A.O. (si rimanda, in proposito, a quanto dettagliato in relazione all’obiettivo operativo n. 1 dello Staff “Anticorruzione, Trasparenza e Controllo interno”).

AREA PATRIMONIO, ACQUISTI, APPALTI PUBBLICI, PROCEDURE COMUNITARIE, PROCEDURE CONSIP E MEPA

Obiettivo Operativo n. 1 – Ricognizione delle società partecipate di Arsial

Con deliberazione n. 1128/RE del 14 dicembre 2022 si è proceduto ad una ricognizione delle società partecipate di Arsial. Alla data del 30 novembre 2022 Arsial vanta, ancora, 50 partecipazioni (delle quali alcune cospicue, altre decisamente irriskorie) in società cooperative. Con successiva determinazione n. 1197/RE del 22 dicembre 2022, in un’ottica di razionalizzazione e di controllo, si è proceduto ad una revisione sia delle partecipazioni che dei rappresentanti in organi di governo di tali società. La predetta deliberazione è stata trasmessa alla sezione autonomie della

Corte dei conti.

Obiettivo Operativo n. 2 - Razionalizzazione del patrimonio immobiliare di Arsial – pubblicazione dei cespiti non più funzionali

In merito alla razionalizzazione del patrimonio immobiliare di Arsial, si è proceduto, ai sensi del Regolamento regionale n. 7/2009, all'alienazione di n. 3 cespiti come di seguito riportato:

1. terreno con sovrastante magazzino agricolo (15 giugno 2022, Comune di Canino) per €. 18.976,80;
2. locale commerciale (21 luglio 2022, Comune di Montalto di Castro) per € 3.312,00;
3. ex stabilimento per la lavorazione del tabacco (19 dicembre 2022, Comune di Viterbo) per €. 665.000,00;

Obiettivo Operativo n. 3 – Attivazione regolarizzazione immobili di Arsial

Sono state attivate le procedure, nel rispetto di quanto stabilito dal Regolamento Regionale 20 maggio 2009 n. 7, per il recupero di immobili non regolarizzati, di seguito riportati:

- Coop Pantano: cespite sito in Comune di Tarquinia, località Tartaglia (rinnovo contratto di locazione di durata annuale – dal 01/01/2023 al 31/12/2023 - per un importo pari ad euro 19.970,78);
- N. 2 unità immobiliari site in Montalto di Castro – loc. Pescia Romana (stipula contratti di locazione di durata quinquennale per un importo annuo pari, rispettivamente, ad euro 225,97 e 451,94);
- ASAL – Associazione Sportiva Motocross Latina – terreno sito in Comune di Aprilia – loc. Campoverde (rinnovo contratto di locazione di durata annuale per un importo annuo pari ad euro 4.000,00);

Ai beni elencati si aggiungono tre procedure di regolarizzazione in corso di regolarizzazione ed, *in itinere*, una pratica di ripresa in possesso di un bene.

Obiettivo Operativo n. 4 - Redazione inventario patrimoniale

A seguito dell'attacco hacker alla Regione Lazio, non è stato possibile recuperare i dati riportati sul DB REF2ATER riguardanti il patrimonio di questa Agenzia; detto sistema permetteva di avere una gestione catastale-amministrativa-contabile sui beni immobili di Arsial, ovvero l'aggiornamento catastale dei cespiti, la registrazione delle concessioni amministrative onerose o gratuite/locazioni/convenzioni/subentri, l'emissione di

bolletta/fattura con monitoraggio della parte economica relativa al pagamento dei canoni e dell'eventuale indennità di pregressa detenzione con conseguente predisposizione di determinazione dei sospesi in entrata.

Per il motivo sopra esposto, non è possibile fornire l'elenco nonché l'aggiornamento dei beni immobili Arsial; tuttavia è in corso la sistemazione dell'archivio concessionari di Roma e Viterbo, consistente nella redazione di schede-notizie riguardanti i beni immobili, terreni e fabbricati, di proprietà Arsial, occupati da detentori con o senza titolo e alla digitalizzazione di tutta la documentazione contenuta nei fascicoli stessi; in attesa di un nuovo DB che permetta di caricare tutto il patrimonio immobiliare dell'Agenzia, tale attività, anche se limitata, permette di avere una situazione alquanto dettagliata delle pratiche lavorate.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2022 - 2024

Il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2022/2024 è stato approvato con delibera del consiglio di amministrazione n. 44/RE del 15/12/2021 per un valore previsionale iniziale riferito al 2022 di € 49.167.633,50. Successivamente sono state apportate variazioni al bilancio di previsione attraverso i seguenti atti:

Numero Atto	Data	Descrizione Variazione	Entrate da Avanzo/FPV	Maggiori/Minori Entrate	Maggiori/Minori Spese
delibera 30/RE	28/03/2022	Adozione della variazione di bilancio n. 1 a seguito dell'adozione della L.R 21/2021	405.788,59	4.053.000,00	4.458.788,59
delibera 101/RE	08/09/2022	Adozione della variazione di Bilancio n. 2 ai sensi dell'art. 51 del D.lgs. 118/2011		521.538,84	521.538,84
delibera 104/RE	16/09/2022	Adozione variazione n. 3 - Assestamento generale di bilancio - Verifica salvaguardia equilibri di bilancio 2022-2024".	2.339.946,80	- 5.440.522,09	- 3.100.575,29
delibera 141/RE	23/11/2022	Adozione della variazione di Bilancio n. 4 ai sensi dell'art. 51 del D.lgs. 118/2011		68.505,00	68.505,00
delibera 1/CS	30/12/2022	Adozione della variazione di Bilancio n. 5 ai sensi dell'art. 51 del D.lgs. 118/2011 - anno 2023		-	-
		Totale Variazioni anno 2022	2.745.735,39	- 797.478,25	1.948.257,14

VARIAZIONE RELATIVA ALLA DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE DI SPESA 2022					
delibera 45/RE	06/05/2022	Integrazione al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2021	2.031.366,46		

Non sono state inserite le variazioni compensative tra capitoli di spesa con stesso macroaggregato.

Previsione iniziale da delibera 44/RE del 15/12/21	49.167.633,50
Totale Variazioni anno 2022	1.948.257,14
Attribuzione FPV	2.031.366,46
Previsione definitiva 2022	53.147.257,10

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio è costituito dal fondo di cassa esistente al 31 dicembre dell'anno, maggiorato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, al netto del fondo pluriennale vincolato risultante alla medesima data. Il rendiconto dell'Esercizio 2022, analizzato nelle sue componenti finanziarie definitive, presenta il seguente quadro riepilogativo:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				3.938.934,33
RISCOSSIONI	(+)	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
PAGAMENTI	(-)	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.340.362,60
PAGAMENTI non regolarizzati al 31 dicembre	(-)			49.625,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.290.737,60
RESIDUI ATTIVI	(+)	8.286.698,13	14.432.925,13	22.719.623,26
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				-
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.799.431,76	6.362.708,41	9.162.140,17
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			1.185.255,05
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			753.701,89
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A) ⁽²⁾	(=)			13.909.263,75

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2022 ammonta quindi ad Euro 13.909.263,75 ed è così ripartito:

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022:	
Parte accantonata ⁽³⁾	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	1.709.521,72
Accantonamento residui perenti al 31/12/2022 (solo per le regioni)	83.557,39
Fondo anticipazioni liquidità	
Fondo perdite società partecipate	260.000,00
Fondo contenzioso	8.204.163,02
Altri accantonamenti	130.000,00
	Totale parte accantonata (B)
	10.387.242,13
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
Vincoli derivanti da trasferimenti	1.402.366,36
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	831.538,38
Altri vincoli	716.583,86
	Totale parte vincolata (C)
	2.950.488,60
Parte destinata agli investimenti	
	Totale parte destinata agli investimenti (D)
	-
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
	571.533,02
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾
	-
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾	

- Parte accantonata pari a € 10.387.242,13;
- Parte vincolata pari a € 2.950.488,60;
- Parte disponibile pari a € 571.533,02.

PARTE ACCANTONATA

Sulla base di quanto dettagliato nell'Allegato a/1, la parte complessivamente accantonata ammonta ad euro 10.387.242.13, così costituita:

Descrizione	Importo al 31/12/2021	Stanziamenti bilancio 2022	Variazioni in sede di rendiconto 2022	Importo al 31/12/2022
A: Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.724.318,73	135.087,11	- 149.884,12	1.709.521,72
B: Fondo residui Perenti	130.259,14	0,00	- 46.701,75	83.557,39
C: Fondo Garanzia Debiti Commerciali:	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00
D: Fondo Contenzioso/Passività Potenziali	2.528.699,53	4.154.256,16	1.521.207,33	8.204.163,02
E: Fondo Perdite società partecipate	0,00	0,00	260.000,00	260.000,00
F: Altri Accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Quote Accantonate	4.383.277,40	4.289.343,27	1.714.621,46	10.387.242,13

Di seguito si analizzano singolarmente le modalità di quantificazione delle quote accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022.

A – FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

In sede di rendiconto è necessario accantonare nel risultato di amministrazione un ammontare di fondo crediti di dubbia esigibilità calcolato in relazione all'ammontare dei residui attivi conservati, secondo la percentuale media delle riscossioni in conto residui intervenute nel quinquennio precedente, ai sensi di quanto statuito dall'art. 46 del decreto legislativo n. 118/2011 e la cui composizione è descritta nello specifico allegato.

In particolare, il fondo è stato calcolato applicando una percentuale pari al complemento ad 1 della media aritmetica semplice dei rapporti annui tra la quota riscossa ed il residuo esistente all'01/01, per le singole tipologie di entrata di cui ai rendiconti del quinquennio precedente (2017-2021), come da schema sotto riportato:

Tipologia	R.Attivi al 01/01/2017	Incassato in c/residui	%	R.Attivi al 01/01/2018	Incassato in c/residui	%	R.Attivi al 01/01/2019	Incassato in c/residui	%	R.Attivi al 01/01/2020	Incassato in c/residui	%	R.Attivi al 01/01/2021	Incassato in c/residui	%
tipologia 3.01	€ 1.921.765,50	€ 38.897,38	2,02%	€ 828.574,39	€ 22.183,48	2,68%	€ 1.111.241,04	€ 82.957,97	7,47%	€ 1.076.040,17	€ 47.043,67	4,37%	€ 1.273.506,16	€ 195.174,88	15,33%
tipologia 3.03	€ 226.740,63	€ -	0,00%	€ 226.740,63	€ -	0,00%	€ 226.740,63	€ -	0,00%	€ 226.740,63	€ -	0,00%	€ 226.740,63	€ -	0,00%
tipologia 3.05	€ 204.960,25	€ 16.199,00	7,90%	€ 239.960,77	€ 35.558,52	14,82%	€ 228.655,69	€ -	0,00%	€ 240.652,43	€ 5.287,33	2,20%	€ 270.159,20	€ 2.854,30	1,06%
tipologia 4.04	€ 452.311,25	€ 347.324,56	76,79%	€ 981,78		0,00%	€ 981,78	€ -	0,00%	€ 981,78	€ -	0,00%	€ 981,78	€ -	0,00%
tipologia 5.01	€ 22.000,00	€ -	0,00%	€ 22.000,00	€ -	0,00%	€ 22.000,00	€ -	0,00%	€ 22.000,00	€ -	0,00%	€ 22.000,00	€ -	0,00%
tipologia 5.03	€ 102.199,60	€ -	0,00%	€ 102.199,60	€ -	0,00%	€ 102.199,60	€ -	0,00%	€ 102.199,60	€ -	0,00%	€ 102.199,60	€ -	0,00%

Tipologia	MEDIA	DIFF A 100			R.Attivi al 1/1/2023	FCDE
tipologia 3.01	6,37%	93,63%			€ 1.352.010,16	€ 1.265.848,15
tipologia 3.03	0,00%	100,00%			€ 226.740,63	€ 226.740,63
tipologia 3.05	5,20%	94,80%			€ 129.458,87	€ 122.733,34
tipologia 4.04	0,00%	100,00%			€ -	€ -
tipologia 5.01	0,00%	100,00%			€ -	€ -
tipologia 5.03	0,00%	100,00%			€ 94.199,60	€ 94.199,60
					FCDE	€ 1.709.521,71

B – FONDO RESIDUI PASSIVI PERENTI

Al 31 dicembre 2021 si registrava la seguente situazione contabile per l'accantonamento in questione.

FONDO RESIDUI PERENTI AL 31/12/2018	Importo
Elenco posizioni debitorie presunte al 31/12/2018	530.132,81
Ripristino in bilancio 2019	220.076,00
Altre variazioni: Eliminazioni 2018	0
Fondo Residui Perenti al 31/12/2019	310.056,81
Ripristino in bilancio 2020	0
cancellazione in bilancio 2020	98.718,42
Fondo Residui Perenti al 31/12/2020	211.338,39
cancellazione in bilancio 2021	81.079,25
Fondo Residui Perenti al 31/12/2021	130.259,14

La gestione contabile di tale specifica problematica avviene extra-contabilmente su separato foglio di calcolo aggiornato annualmente sulla base delle indicazioni delle varie aree. Evidente la natura dell'accantonamento destinato a ridursi annualmente per la quota applicata al Bilancio ed effettivamente utilizzata o per stralcio in riduzione a seguito di ri-accertamento ordinario. Nel corso dell'annualità 2022, in esecuzione di specifiche istanze avanzate ai fini del riaccertamento dei residui attivi e passivi dalle aree competenti, come da allegato G della delibera di riaccertamento dei residui, sono state effettuate cancellazioni dall'accantonamento ai residui perenti pari, complessivamente, ad euro 46.701,75 pertanto, l'importo al 31.12.2022 risulta definitivamente pari a 83.557,29 euro.

C – FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI:

A rettifica di quanto deliberato dal Commissario Straordinario con deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023, l'accantonamento viene ridotto di euro 130.000,00 in quanto calcolato al netto degli stanziamenti di spesa che utilizzano risorse con specifico vincolo di destinazione, ai sensi dell'art. 1, comma 862, legge 145/2018.

L'obbligo della iscrizione in bilancio del fondo scatta nei casi in cui sussista una delle due condizioni previste dalla legge 145/2018 e ss..mm.ii:

- la mancata riduzione del 10% dello stock dei debiti commerciali scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente rispetto a quello del secondo esercizio precedente;
- il mancato rispetto dei tempi di pagamento, ove l'indicatore annuale dei tempi di pagamento dell'esercizio precedente risulti superiore al termine di 30 (o 60) giorni previsto dall'art. 4, D.Lgs. 9 ottobre 2002, n. 231.

In base al comma 862, del citato articolo 1, gli enti, qualora ricorrano le condizioni ora ricordate riferite all'esercizio precedente, devono determinare l'importo da accantonare quantificandolo in rapporto agli stanziamenti riguardanti la spesa per acquisto di beni e servizi dell'esercizio, al netto degli stanziamenti di spesa che utilizzano risorse con specifico vincolo di destinazione, ed in particolare:

- in caso di mancata riduzione di almeno il 10% dello stock di debito commerciale scaduto: la percentuale da applicare è fissa, ed è stabilita nella misura del 5% (ma tale accantonamento non è dovuto se il debito commerciale residuo scaduto rilevato alla fine dell'anno precedente non supera il 5% del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio);
- qualora l'indicatore annuale dei tempi di pagamento indichi il superamento dei trenta giorni, la percentuale da applicare è diversificata in funzione della gravità del ritardo (ritardo superiore a 60 giorni – 5 percento, ritardo da 31 a 60 giorni – 3 percento, ritardo da 11 a 30 giorni – 2 percento, ritardo da 1 a 10 giorni – 1 percento).

L'indice dei pagamenti risultante dalla PCC per il 2022, così come risultante anche dal parere rilasciato dal collegio dei Revisori dei conti ai fini della adozione della delibera per la costituzione del fondo per il bilancio previsionale 23-25, riporta un ammontare di debito scaduto al 31/12/2022 pari ad € 348.747,39 con una % di stock del debito pari al 3.7% ed un tempo medio di ritardo nei pagamenti pari a 14 gg. La percentuale stanziata nel fondo è pari dunque al 2% delle spese per acquisto di beni e servizi, ad esclusione di quelle derivanti da spese a carattere vincolato, pari a 6.5 milioni di euro in Assestato 2022.

Si riporta di seguito il prospetto estrapolato dalla piattaforma dei crediti commerciali relativa all'anno 2022

Stock del debito del tuo ente

Stock dell'anno 2022

Comunicazione

In corso

Aggiornato al
16/03/2023

AGGIORNA ↻

Calcolato da PCC

Importo scaduto e non pagato

412.850,19 €

Note di credito

-64.102,80 €

importo scaduto e non pagato Totale

348.747,39 €

Tempo medio ponderato di pagamento

45 gg

Tempo medio ponderato di ritardo

14 gg

Importo documenti ricevuti nell'esercizio

9,35mln €



D – FONDO CONTENZIOSO:

Il fondo stanziato in sede di Rendiconto 2022, sulla base delle note di richiesta e conferma pervenute dalle diverse Aree dell'ente, è complessivamente pari ad euro 8.204.163,02, di cui € 2.457.536,63 derivante da pregressi accantonamenti, ed € 5.746.626,39 scaturente dalle nuove richieste formulate dalle aree nel corso del 2022, ed in particolare:

- contenzioso in essere tra Arsial e Acea ATO2, come da nota prot. n. 716 del 24 febbraio 2023 e da nota prot. n. 812 del 24 marzo 2023, al netto di quanto già impegnato nei precedenti esercizi e riaccertati nei residui 2022 e di quanto presente in avanzo vincolato;
- contenzioso tra Arsial e Dobrin, per risarcimento danni da sinistro stradale - Tribunale di Civitavecchia RG 2116/2020, come da nota prot. n. 417 del 16 Febbraio 2023 dell'area Affari Legali

Fondo Contenzioso/ Passività Potenziali	importo al 31/12/2021	importo al 31/12/2022
45° Edizione Vinitaly 2011-Rendicontazione contestata dalla Regione Lazio.Prot. ARSIAL N. 3421 del 19/04/2019	256.686,69	256.686,69
Fondo Contenzioso con dipendenti per Trattamento fine servizio Integrativo - TFS	150.000,00	150.000,00
Interventi manutentivi su rete Idrica richiesti da ACEA ATD-2 per gli esercizi ante 2015	426.740,94	426.740,94
Interventi manutentivi su rete Idrica richiesti da ACEA ATD-2 per esercizio - 2017 Fattura del 9/10/2018	477.058,80	477.058,80
Interventi manutentivi su rete Idrica richiesti da ACEA ATD-2 esercizio 2018- Importo stimato ANNO 2018	400.000,00	400.000,00
Vertenza Arsial c/Agenzia delle Entrate Corte di Cassazione -RG n. 25600/2020 per € 299.717,50; vertenza Arsial / Comune di Caprarola Corte d'Appello di Roma RG n.963/2019 per € 77.709,50 + 10.000,00;	400.000,00	387.427,00
Atto di citazione per crediti insoluti da Banca Farmafactoring contro Arsial R.G. n• 50613/2020 (Tribunale di Roma per l'importo di euro 348.213,10 a cui si sommano le spese legali di 70.000,00, Prot. n.909 del 07/05/2021)	418.213,10	359.623,20
Sentenza Corte d'Appello di Roma n.4306/2015 cassata con rinvio "Accertamento proprietà di una strada. Controversia "Saraga Maria c/Comune Roma/Arsial", Prot. n. 909 del 07/05/2021	0,00	
TOTALE ACCANTONAMENTI 2021 E PREGRESSI		2.457.536,63
TFS: Arsial/Onorati		10.000,00
TSF: Arsial/Mampieri+altri		20.000,00
Hera Comm / Arsial		8.000,00

Bartolaccini Nicola/ ARSIAL		14.000,00
Lazio Innova S.p.A. (già Risorse per la Sanità S.r.l.) / ARSIAL +1		81.014,21
Dobrin / Arisial risarcimento danni da sinistro stradale Tribunale di Civitavecchia		1.507.380,00
Fanali /Arsial Impugnazione sentenza n. 416/2020 del Tribunale di Civitavecchia da parte del sig. Fanali per risarcimento del danno da sinistro stradale		411.000,00
Controversia Acea - acquedotti (quota ulteriore rispetto a quanto impegnato/in avanzo)		3.045.232,18
Fondo Contenzioso con dipendenti per Trattamento fine servizio Integrativo - TFS		650.000,00
TOTALE NUOVO ACCANTONAMENTO IN SEDE DI RENDICONTO 2022		5.746.626,39
TOTALE FONDO		8.204.163,02

E – FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE:

Alla data del 31 dicembre 2021, le partecipazioni di ARSIAL al capitale sociale delle società cooperative promosse o supportate dall'Agenzia, sono 50 (cfr. Determinazione Dirigenziale n.1197/RE del 22 dicembre 2022). Come comunicato con nota prot. 1225 del 10 maggio 2023, in riferimento all'obbligo di accantonamento pro quota al fondo perdite degli organismi partecipati, in base a quanto disposto dall'art. 21, 1° comma, del D.lgs. 175/2016, viene accantonato per l'anno 2022 l'importo di euro 260.000,00 pari al risultato economico negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione relativamente alle 18 Cooperative in perdita come riportato nella tabella sottostante:

	Ragione sociale	ULTIMO BILANCIO	capitale sociale ARSIAL	%	Accantonamento fondo vincolato
1	AGRICOLA MARCELLINA SOCIETA' COOPERATIVA IN LIQUIDAZIONE	ANNO 2018 -5.326,00	17.043,08	15	798,90
2	CANTINA SOCIALE DI MONTEPORZIO CATONE SOC. COOP.	ANNO 2019 -961.017,00	46.481,12	72,44	46.481,12
3	CANTINA SOCIALE VINI TIPICI CESANESE DI OLEVANO ROMANO SOCIETA' COOPERATIVA IN LIQUIDAZIONE	ANNO 2020 -5.422,00	727,27	3,85	208,75
4	CO.PA.S. - Cooperativa tra Produttori Coltivatori Diretti di Soriano nel Cimino	ANNO 2021 -38.541,00	41.316,55	30	11.562,30
5	CO.PR.OL. - COOPERATIVA AGRICOLA PRODUTTIVA OLIVICOLA	ANNO 2012 -1.983,00	Non disponibile	Non disponibile	1.983,00
6	CO.PRO.VI. CONSORZIO PRODUTTORI VINI VELLETRI	ANNO 2021 -32.288,00	183.936,12	8,76	2.828,43
7	COOPERATIVA AGRICOLA "LE CERASE" SRL	ANNO 2022 -19.129,00	2.700,00	5,96	1.140,08
8	COOPERATIVA AGRICOLA GARIBALDINA SOCIETA' A R.L.	ANNO 2021 -22.221,00	21.303,85	20,24	4.497,53
9	COOPERATIVA CENTRO AGRICOLO ALTO VITERBESE SOCIETA' COOPERATIVA A R.L.	ANNO 2021 -45.821,00	8.521,54	2,71	1.241,75
10	COOPERATIVA PRODUTTORI AGRICOLI TUSCANIA SOCIETA' COOPERATIVA	ANNO 2017 -292.165,00	89.675,00	21,37	62.435,66
11	COOPERATIVA ZOOTECNICA FLAMINIA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	ANNO 2021 -29.314,00	43.769,72	3,23	946,84
12	LANUVIO AGRICOLA	ANNO 2021 -175,00	25,00	1,27	2,22
13	ORTOFRUTTA CERVETERI SOCIETA' COOPERATIVA A R.L. IN LIQUIDAZIONE	ANNO 2021 -15.340,00	96.975,00	94,39	14.479,43
14	PRODUTTORI AGRICOLI FARENSI	ANNO 2021 -13,00	Non disponibile	1	0,13
15	SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA DEL LAVORO	ANNO 2021 -27.259,00	41.316,55	45	12.266,55
16	SOCIETA' COOPERATIVA FRA ASSEGNATARI DI FOCE DEL FIORA	ANNO 2021 -378.721,00	104.902,80 Versato 86.103,77	25,77	86.103,77
17	SOCIETA' COOPERATIVA PROGRESSO SOCIALE IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA	ANNO 2011 -34.533,00	20.658,28	17,35	5.991,47
18	SOCIETA' COOPERATIVA SELCIANA SOCIETA' AGRICOLA PER AZIONI	ANNO 2012 -17.312,00	17.559,53	33,9	5.868,77
					258.836,70

PARTE VINCOLATA

Sulla base di quanto dettagliato nell'Allegato a/2, la parte complessivamente accantonata ammonta ad euro 2.950.488,60, così costituita:

Descrizione	IMPORTO al 31/12/2021	Utilizzo anno 2022	Incremento/ Decremento in sede di rendiconto 2022	IMPORTO al 31/12/2022
A - Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				
B - Vincoli derivanti da trasferimenti	2.082.462,62	740.139,06	60.042,80	1.402.366,36
C - Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				
D - Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	1.392.173,76		- 560.635,38	831.538,38
E - Altri vincoli	694.295,06		22.288,80	716.583,86
TOTALE	4.168.931,44	769.824,83	-472.114,01	2.950.488,60

A – VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI:

Nella tabella che segue viene riportato il dettaglio dei singoli Trasferimenti regionali aventi vincolo contabile di destinazione. Il valore complessivo del vincolo contabile deriva dalle risultanze della gestione a tutto il 31/12/2022 dei c.d. Progetti contrassegnati dai codici indicati a margine della Tabella nella quale sono riportati i valori di partenza al 31/12/2019 e quelli ri-determinati a seguito delle verifiche operate dei singoli responsabili dei progetti a fronte dell'effettivo utilizzo delle risorse a vincolo di destinazione. A seguito della riapertura del Rendiconto, come da istanza effettuata dalle Aree interessate, si è provveduto a rimodulare la parte di avanzo per vincoli da trasferimento per tenere in considerazione di una revisione nell'ambito dei progetti "ECO.DIF" ed "ATTUAZIONE PIANO AGRITURISTICO REGIONALE". Di seguito la nuova Tabella:

Codice Progetto	Descrizione	Avanzo vincolato da trasferimenti 2021	utilizzo avanzo vincolato da trasferimenti 2022	Incr/decr. Avanzo e ricostruzioni vincoli al 31.12.2022	Avanzo vincolato da trasferimenti al 31.12.2022
B01E09*	UTILIZZO ENERGETICO DELLE BIOMASSE FORESTALI (PROGETTO WOODLAND ENERGY)	96.258,08 €	- €	- €	96.258,08 €
B01E17	PROGRAMMA REGIONALE DI EDUCAZIONE ALIMENTARE ISTITUTI DI ISTRUZIONE - SAPERE I SAPORI	94.201,92 €	- €	- €	94.201,92 €
B01E25	PATRIMONIO ITTICO	30.000,00 €	- €	20.000,00 €	50.000,00 €
B01E33	PROGETTO VALUTAZIONE SCHEMI CONVERSIONI BIO/BIODIN REDAZIONE LINEE GUIDA E DIVULGAZIONE	36.247,72 €	36.247,72 €	27.000,00 €	27.000,00 €
B01E40	PRAL 2003-2005 FONDO SPECIALE PER LA RICERCA E LA SPERIMENTAZIONE AGRICOLA, AGROAMBIENTALE, AGROALIMENTARE	45.168,55 €	- €	- €	45.168,55 €
B01E43	ECO.DIF.	- €	- €	25.774,67 €	25.774,67 €
B01E45	PROGETTO TRACCIABILITA' ORTOFRUTTA	7.427,99 €	- €	- €	7.427,99 €
B01E47	ATTUAZIONE PIANO AGRITURISTICO REGIONALE	93.883,09 €	- €	- 87.693,32 €	6.189,77 €
B01E49	BIOMONITORAGGIO APISTICO	- €	- €	- €	- €
B01E53	PSR Lazio 2014-2020 misura 1.02.01 BIODIVERSITA' AGRARIA	197.081,28 €	149.937,66 €	14.937,24 €	62.080,86 €
B01E62	AZIONI IN MATERIA DI PEDOLOGIA	156.503,52 €	72.540,50 €	8.624,21 €	92.587,23 €
B01E66	DISTRETTO RURALE DELLA MONTAGNA REATINA	19.600,00 €	- €	- €	19.600,00 €
B01E85	LIFE GRACE	- €	- €	28.175,60 €	28.175,60 €
B01E86	ARSIAL T.O. PERIODO TRANSITORIO				
B01E89	CASTANEUM TERRE DI PRE.GIO	- €	- €	1.080,00 €	1.080,00 €
B01E92	FONDO REGIONE LAZIO- MIPAAFT CONTRIBUTI BIODIVERSITA' LEGGE 194/2015	20.208,16 €	- €	- €	20.208,16 €
B01E93	AGRORES	7.348,76 €	7.348,76 €	15.000,00 €	15.000,00 €
B01E96	INIZIATIVE E SVILUPPO ATTIVITA' MULTIFUNZIONALI	278.533,55 €	24.091,99 €	7.144,40 €	261.585,96 €
B01E97	INTERVENTI A SOSTEGNO DEL SETTORE OLIVICOLO E CASTANICOLO	1.000.000,00 €	449.972,43 €	- €	550.027,57 €
	totale	2.082.462,62 €	740.139,06 €	60.042,80 €	1.402.366,36 €

B – VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE:

Trattasi nello specifico di impegni di spesa derivati dalla gestione residui degli anni passati relativi a spese o iniziative di spese rientranti nella programmazione di bilancio dell'Agenzia le cui procedure amministrativo/gestionali di attuazione non erano ancora state compiute definitivamente, relativamente alle quali permane nell'intenzione dell'Agenzia procedere alla completa realizzazione dell'iniziativa programmata conservando l'originario finanziamento e riprogrammando tale iniziativa con la re-iscrizione in Bilancio del relativo finanziamento. A causa del tipo di vincolo posto su queste risorse, e della rilevante anzianità di alcune delle poste in considerazione, è stata effettuata ai fini del rendiconto 2022 una accurata analisi da parte di tutte le Aree dell'Agenzia al fine di eliminare dalle poste dell'avanzo vincolato quelle voci per cui non corrisponde più una obbligazione giuridicamente perfezionata o non sussiste più il motivo a mantenere il debito.

Per il 2022, i residui non sono stati più portati in Avanzo Vincolato, bensì sono stati gestiti attraverso la normale procedura di riaccertamento.

Nella Tabella sottostante è riportato il dettaglio delle quote applicate nel corso del 2022, delle cancellazioni e delle poste da mantenere:

VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE				
Anno di origine	importo in avanzo 2021	Applicazione avanzo anno 2022	Cancellazioni anno 2022	Importo in avanzo 2022
2017 e precedenti	418.179,49 €	- €	- 154.855,09 €	263.324,40 €
2018	502.880,64 €	- €	- 172.671,56 €	330.209,08 €
2019	85.408,92 €		- 49.647,23 €	35.761,69 €
2020	158.580,25 €	27.370,00 €	- 83.602,70 €	47.607,55 €
2021	227.124,46 €	72.488,80 €	- €	154.635,66 €
TOTALE AV VINC	1.392.173,76 €	99.858,80 €	- 460.776,58 €	831.538,38 €

C – ALTRI VINCOLI:

La quota confluita in sede di riaccertamento dei residui per il 2022 in “Altri vincoli”, pari ad euro 22.288,80, derivanti dagli incassi delle dismissioni patrimoniali effettuate a valere sull’esercizio di bilancio 2022, trova fondamento nel disposto normativo di cui all’art. 23, comma 4-bis, alla L.R. legge n. 4 del 28 aprile 2006 “Legge finanziaria regionale per l'esercizio 2006 (art. 11 legge regionale 20 novembre 2001, n. 25), così come modificato ed integrato dall’art. 2, comma 69, della L.R. 24 dicembre 2010, n. 9, e successivamente dall’art. 19, comma 3 della Legge regionale 27 febbraio 2020, n.1, il quale, in materia di Disciplina della gestione e dell’alienazione dei beni immobili di proprietà dell’Agenzia regionale per lo sviluppo e l’innovazione in agricoltura, testualmente recita :*“A decorrere dall’esercizio 2020, i proventi di cui al precedente periodo sono introitati dalla Regione nella misura dell’80 per cento e sono versati all’entrata del bilancio nella tipologia 400 “Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali” del titolo 4 “Entrate in conto capitale”*. La restante percentuale del 20% viene trattenuta da Arsial e vincolata agli investimenti in conto capitale. Quanto sopra dettagliato trova validità nelle percentuali rappresentate fino ad agosto 2021, ovvero fino all’ entrata in vigore della Legge Regionale dell’11.08.2021 n. 14 con cui viene rideterminata la nuova percentuale in materia di gestione dell’alienazione dei beni immobili di proprietà dell’Agenzia che viene individuata nella misura del 50% in favore della Regione Lazio e nella misura del restante 50% quale quota trattenuta da Arsial.

ANALISI DELLA GESTIONE RESIDUI

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

Con delibera del Commissario straordinario n.11. del 06/04/2023, come modificata con delibera n. 21/CS/RE del 06/06/2023, a seguito della ricognizione dei singoli residui attivi e passivi presenti al 31/12/2022 da parte di tutte le Aree dell’Agenzia, diretta a verificare:

- la fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell’esigibilità del credito;
- l’affidabilità della scadenza dell’obbligazione prevista in occasione dell’accertamento o dell’impegno;
- il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti;
- la corretta classificazione e imputazione dei crediti e dei debiti in bilancio,

si è proceduto al riaccertamento dei residui ed alla definizione del Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ed in conto capitale.

In particolare, attraverso il riaccertamento ordinario dei residui si procede alla definitiva cancellazione dei residui attivi e passivi non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate alla data del 31 dicembre 2022, o le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31 dicembre 2022,

cancellazioni disposte nelle determinazioni di ricognizione delle Strutture di Arsial, competenti per le entrate e le uscite, secondo le risultanze finali di cui alla tabella di seguito riportata:

Codice	ELENCO	IMPORTO
A	Residui attivi cancellati definitivamente	422.741,82
A1	Residui attivi cancellati senza vincolo	420.671,52
A2	Residui attivi cancellati con vincolo	2.070,30
B	Residui passivi cancellati definitivamente	694.840,64
B.1	Residui passivi cancellati senza vincolo	675.801,66
B.2	Residui passivi cancellati con vincolo	19.038,98
C	C.1 - Residui attivi correlati reimputati	-----
	C.2 - Residui passivi re imputati (FPV Spesa 31.12.2022)	1.789.482,27
	C.3 – Residui passivi correlati reimputati	-----
D.1	Residui attivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione dei residui	8.286.698,13
D.2	Residui attivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione di competenza	14.432.925,13
E.1	Residui passivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione dei residui	2.799.431,76
E.2	Residui passivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione di competenza	6.362.708,41
F	Maggiori residui attivi riaccertati	-----

RESIDUI PERENTI

Con riferimento ai residui perenti, il cui importo al 2021 ammontava ad euro 130.259,14, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del d.Lgs. n. 118/2011 e in ossequio al principio contabile all. 4/2 al citato decreto, punto 9.1, nessuna area ha indicato eliminazioni riguardanti l'elenco dei residui perenti esistenti alla data del 31.12.2022 e pertanto si è proceduto d'ufficio alla sola eliminazione delle partite oggetto di prescrizione ultra decennale. L'importo riportato al 31/12/2022 è pari ad euro 83.557,39

ALLEGATO G - Residui Perenti															
Anno	Imp	Creditore	DESCRIZIONE	SERVIZI	RESIDUO CONSUNTIVO 2019	recuperati nel 2021	RESIDUO 31/12/2021	riaccert. confermati	riaccert. eliminati	MOTIVAZIONE	RESIDUO CONSUNTIVO 2021	RIACCERTAMENTO ANNO 2022 - confermati	RIACCERTAMENTO ANNO 2022 - eliminati	RESIDUI CONSUNTIVO 2022	MOTIVAZIONE
2010	2576	RISORSA SRL	PRATICA 16554 OPERAZIONI DI ACCATAMENTO IMMOBILI	PA.010.000.S PA	40.000,00		40.000,00	40.000,00		Contenzioso in corso	40.000,00	40.000,00		40.000,00	Contenzioso in corso
2012	1420	PIRRO ROSARIO	PRATICA 19540-INCARICO PER LA TRASCRIZIO	PA.010.000.S PA	1.276,70		1.276,70	1.276,70		mancanza di indicazione dall'area di riferimento- si	1.276,70	1.267,70		1.276,70	mancanza di indicazione dall'area di riferimento- si
2012	1415	TECNONET SPA	PRAT.19534-APPROVAZIONE PREVENTIVO PER	AM.004.000.S AR	488,00		488,00	488,00		fattura pregressa da liquidare	488,00	488,00		488,00	fattura pregressa da liquidare
2012	367	NANNI NICOLA	PRATICA 19137-LAVORI URGENTI SUGLI ACQU	PA.010.000.S PA	605,00		605,00	605,00		fattura n. 23 del 23/8/2012- cod. registrazione 62304	605,00	605,00		605,00	fattura n. 23 del 23/8/2012- cod. registrazione 62304 (da
2012	1311	SIGNORILE ELENA	PRAT.19472-Prog. Sapere i Sapori 2011-2012-	AM.005.000.S RIU	15.567,25		15.567,25	15.567,25		in attesa della prescrizione si	15.567,25		15.567,25	0,00	raggiunti limiti di prescrizione
2012	1312	ANELLI ANNA LAURA	PRAT.19472-Prog. Sapere i Sapori 2011-2012-	AM.005.000.S RIU	15.567,25		15.567,25	15.567,25		in attesa della prescrizione si	15.567,25		15.567,25	0,00	raggiunti limiti di prescrizione
2012	1313	ZUCCARO PALMA	PRAT.19472-Prog. Sapere i Sapori 2011-2012-	AM.005.000.S RIU	15.567,25		15.567,25	15.567,25		in attesa della prescrizione si	15.567,25		15.567,25	0,00	raggiunti limiti di prescrizione
2012	1335	RISORSA SRL	PRATICA N. 15733 SALDO FATT. 93/10 DEL 29	PA.010.000.S PA	6.709,54		6.709,54	6.709,54		Contenzioso in corso		6.709,54		0,00	Contenzioso in corso
2012	1336	RISORSA SRL	PRATICA 14579-SALDO FT. 37/2009 DEL 31/12	PA.010.000.S PA	6.825,13		6.825,13	6.825,13		Contenzioso in corso		6.825,13		0,00	Contenzioso in corso
2012	1337	RISORSA SRL	pratica n. 15183 sft. n. 9 del 16/4/2010 valuta	PA.010.000.S PA	3.071,61		3.071,61	3.071,61		Contenzioso in corso		3.071,61		0,00	Contenzioso in corso
2012	1464	RISORSA SRL	PRATICA 14228-SFT. 38/2009- VALUTAZIONE I	PA.010.000.S PA	20.049,61		20.049,61	20.049,61		Contenzioso in corso		20.049,61		0,00	Contenzioso in corso
2012	1465	RISORSA SRL	PRATICA 14226-SALDO FT. 38/2009- VALUTAZI	PA.010.000.S PA	4.531,80		4.531,80	4.531,80		Contenzioso in corso		4.531,80		0,00	Contenzioso in corso
					130.259,14		130.259,14	130.259,14	0,00		130.259,14	83.548,39	46.701,75	83.557,39	

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Considerato poi che la reimputazione dei residui passivi non esigibili nell'esercizio a cui è riferito il rendiconto comporta:

- a) la creazione, sul bilancio dell'esercizio a cui è riferito il rendiconto, dei fondi pluriennali vincolati connessi alle spese reimputate per le quali la copertura è data dal fondo medesimo;
- b) una variazione del bilancio di previsione in corso di gestione e dei due successivi, al fine di istituire o incrementare gli stanziamenti di entrate e spese su cui devono essere imputate le relative obbligazioni;
- c) il trasferimento all'esercizio di reimputazione anche della "copertura", che l'impegno aveva nell'esercizio cui era stato inizialmente imputato, attraverso il fondo pluriennale vincolato di entrata. La costituzione o l'incremento di tale fondo è escluso solo in caso di contestuale reimputazione di entrate e spese correlate,

Il FPV di spesa al termine dell'esercizio 2022 (corrispondente al FPV di entrata dell'esercizio successivo) è stato quantificato pari ad euro 1.789.482,27 di cui:

- a) FPV di spesa parte corrente: €. 1.035.780,38
- b) FPV di spesa parte capitale : €. 753.701,89.

DESCRIZIONE	Gestione	Corrente	Capitale	Totale
FPV di spesa costituito in corso di esercizio	CO	€ 0,00	€. 0,00	€ 0,00
FPV di spesa costituito in sede di riaccertamento ordinario dei residui-ESERCIZIO 2023	CO	€ 1.035.780,38	€ 753.701,89	€ 1.789.482,27
	RE	€ 149.474,67	€.0,00	€ 149.474,67
FPV di spesa costituito in sede di riaccertamento ordinario dei residui-ESERCIZIO 2024	CO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
FPV di spesa costituito in sede di riaccertamento ordinario dei residui-ESERCIZIO 2025	CO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE FPV DI SPESA		€ 1.185.255,05	€ 753.701,89	€ 1.938.956,94

<i>di cui FPV gestione di competenza</i>	CO	€ 1.035.780,38	€ 753.701,89	€ 1.789.482,27
<i>di cui FPV gestione dei residui</i>	RE	€ 149.474,67	€ 0,00	€ 149.474,67

VERIFICA AI SENSI DELL'Art. 11, comma 6, lett. J) d.lgs. 118/2011

L'Arsial ha provveduto alla verifica della posizione creditoria e/o debitoria nei confronti della Regione Lazio, di cui all'art. 11, comma 6, lett. j) del decreto legislativo 118/2011, trasmessa al Collegio dei revisori dei conti ai fini della relativa asseverazione, con nota prot. 577/2023 del 6 marzo 2023 ed asseverata in data 24 marzo 2023, con nota prot. 852 del 29 marzo 2023.

ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Nella Tabella che segue sono riepilogati i valori d'insieme della gestione di competenza, sia per la parte Entrate che per quella delle Uscite. Raggruppati per Titoli di Bilancio sono riportati i dati delle previsioni definitive del Fondo Pluriennale Vincolato Entrate e di Spesa, degli accertamenti ed impegni finali.

I risultati complessivi finali della gestione 2022 presentano un risultato di competenza pari ad euro **6.784.391,88** con un ammontare complessivo di accertamenti/impegni per euro 40.995.269,72 mentre per quanto attiene alla gestione di Cassa il risultato finale risulta pari a **2.340.362,60**, con un importo complessivo di incassi e pagamenti di euro 32.522.146,57.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2022

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00	3.938.934,33	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	1.715.162,14	0,00			
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	491.608,43	0,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	2.596.260,72	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	22.152.996,73	20.381.281,42
			Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	1.185.255,05	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.279.977,85	15.872.210,62	Titolo 2 - Spese in conto capitale	601.008,45	552.095,16
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	753.701,89	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.368.486,06	978.275,95			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	25.858,80	25.858,80	Totale spese finali	24.692.962,12	20.933.376,58
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Totale entrate finali	26.674.322,71	16.876.345,37			
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	9.517.915,72	9.248.407,39
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	9.517.915,72	11.706.866,87			
Totale entrate dell'esercizio	36.192.238,43	28.583.212,24	Totale spese dell'esercizio	34.210.877,84	30.181.783,97
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	40.995.269,72	32.522.146,57	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.210.877,84	30.181.783,97
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	6.784.391,88	2.340.362,60
TOTALE A PAREGGIO	40.995.269,72	32.522.146,57	TOTALE A PAREGGIO	40.995.269,72	32.522.146,57
			GESTIONE DEL BILANCIO		
			a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)		6.784.391,88
			b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+) ⁽⁸⁾		4.289.343,27
			c) Risorse vincolate nel bilancio (+) ⁽⁹⁾		635.830,61
			d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)		1.859.218,00
			<i>di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contratto (DANC)⁽⁷⁾</i>		
			GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
			d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)		1.859.218,00
			e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto(+)/(-) ⁽¹⁰⁾		1.714.621,46
			f) Equilibrio complessivo (f=d-e)		144.596,54

ANALISI DELLA GESTIONE DI CASSA

Relativamente alla gestione dei flussi di cassa, dalla tabella che segue è possibile riscontrare un leggero squilibrio fra incassi, senza tenere conto del saldo iniziale di cassa pari ad € 3.938.934,33. Complessivamente sono stati contabilizzati incassi per euro 28.583.212,24 contro un valore complessivo di pagamenti per euro 30.181.783,97. Il saldo di cassa finale al 31/12/2022 risultante dalle evidenze contabili è pari ad € 2.340.362,60. La differenza di euro 49.625,00 è relativa ad un illecito pagamento effettuato in conseguenza di una truffa per cui non è possibile procedere alla regolarizzazione del connesso sospeso n. 82/2022. Il fondo di cassa riportato nel Quadro di Raccordo della Tesoreria riporta l'evidenza del pagamento di pari importo ancora da regolarizzare ed un saldo di cassa pari ad € 2.290.737,60

RENDICONTO DEL TESORIERE -QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA 2022

	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo cassa al 1 gennaio			3.938.934,33
RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
	DIFFERENZA		2.340.362,60
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	0,00	0,00	-
Pagamenti da regolarizzare con mandati(-)	0,00	0,00	49.625,00
dicembre			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60

CONCORDANZA CON LA TESORERIA

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	2.290.737,60
(+)	0,00
(-)	0,00
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	2.290.737,60

ANALISI DELLE ENTRATE

Prima di passare ad una analisi di dettaglio dei singoli dati che compongono il rendiconto 2022, è opportuno effettuare alcune considerazioni di carattere generale sui valori d'insieme.

Di seguito vengono riportati i dati relativi alla gestione di competenza relativamente alle entrate analizzate per titolo e tipologia:

E	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Accertamenti 2020	Accertamenti 2021	Prev_Iniz_le 2022	Prev_Def-2022	Accertato 2022	Riscosso 2022
E	1	1.01	Tributi devoluti e regolati dalle autonomie speciali	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	2	2.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	20.159.814,41 €	17.116.605,01 €	18.319.936,98 €	23.273.237,31 €	17.914.955,45 €	11.875.000,00 €
E	2	2.03		- €	- €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €
E	2	2.04	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	2	2.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	387.550,22 €	27.878,46 €	455.462,00 €	496.031,32 €	350.022,40 €	316.730,39 €
E	3	3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	621.129,24 €	855.316,40 €	1.524.595,52 €	1.529.807,99 €	830.115,66 €	456.771,00 €
E	3	3.02	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	- €	- €	13.280.089,00 €	7.125.768,30 €	7.125.768,30 €	- €
E	3	3.03	Interessi attivi	2.944,03 €	5,40 €	50,00 €	50,00 €	23,39 €	23,39 €
E	3	3.05	Rimborsi e altre entrate correnti	1.187.443,47 €	469.188,52 €	156.000,00 €	498.760,33 €	412.578,71 €	394.077,53 €
E	4	4.02	Contributi agli investimenti	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	4	4.03	Altri trasferimenti in conto capitale	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	4	4.04	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	356.110,33 €	212.249,36 €	2.050.570,56 €	2.050.570,56 €	25.858,80 €	25.858,80 €
E	4	4.05	Altre entrate in conto capitale	123.633,21 €	- €	- €	- €	- €	- €
E	5	5.01	Alienazione di attività finanziarie	- €	18.208,07 €	- €	- €	- €	- €
E	5	5.03	Riscossione crediti di medio-lungo termine	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	7	7.01	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	9	9.01	Entrate per partite di giro	11.149.603,74 €	9.914.818,32 €	13.325.000,00 €	13.325.000,00 €	9.510.658,85 €	8.687.052,19 €
E	9	9.02	Entrate per conto terzi	42.429,35 €	10.689,49 €	30.000,00 €	30.000,00 €	7.256,87 €	3.800,00 €
E			Totale	34.030.658,00 €	28.624.959,03 €	49.141.704,06 €	53.147.257,10 €	36.192.238,43 €	21.759.313,30 €
E			Entrate di parte corrente	22.358.881,37 €	18.468.993,79 €		32.938.655,25 €	26.333.066,51 €	12.725.871,92 €
E			Entrate di parte capitale	479.743,54 €	212.249,36 €	2.050.570,56 €	2.050.570,56 €	25.858,80 €	25.858,80 €

Da una prima analisi risulta evidente che la tipologia 2.01. Trasferimenti correnti rappresenta il dato gestionale a livello di accertamenti di entrate correnti di maggiore rilievo.

TITOLO 1 “ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA”

In questo titolo del bilancio, trovano allocazione le risorse che provengono dall’applicazione delle Imposte e/o Addizionali. Non avendo autonomia impositiva, questa Agenzia non presenta stanziamenti previsionali in questo Titolo di Bilancio.

TITOLO 2 “TRASFERIMENTI CORRENTI”

Gli stanziamenti sono previsti sulla base della programmazione finanziaria regionale, di cui alla L.R. 30 dicembre 2021, n. 21, a cui sono da aggiungere gli stanziamenti previsti con D.G.R. 922/2022 per le iniziative di promozione dei prodotti agroalimentari.

Per il 2022 lo stanziato finale era pari a:

- € 16.300.000,00 come finanziamenti per spese di funzionamento, di cui accertati € 15.060.000,00
- € 2650.000,00 come finanziamenti per iniziative di promozione, di cui accertati € 2.300.000,00

Nella tabella che segue sono riportati i principali valori finanziari per ciascuna Tipologia relativa alla previsione 2022. In relazione a tale tipologia di entrata la percentuale di accertato rispetto alla previsione definitiva è del 76,86%.

E	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Accertamenti 2020	Accertamenti 2021	Prev_Iniz_le 2022	Prev_Def-2022	Accertato 2022	Riscosso 2022
E	2	2.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	20.159.814,41 €	17.116.605,01 €	18.319.936,98 €	23.273.237,31 €	17.914.955,45 €	11.875.000,00 €
E	2	2.03	Trasferimenti correnti da Imprese	- €	- €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €
E	2	2.04	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	2	2.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	387.550,22 €	27.878,46 €	455.462,00 €	496.031,32 €	350.022,40 €	316.730,39 €
E			Totale	20.547.364,63 €	17.144.483,47 €	18.775.398,98 €	23.784.268,63 €	18.279.977,85 €	12.191.730,39 €

TITOLO 3 “PROVENTI EXTRA TRIBUTARI”

Rientrano in questa sezione del Bilancio quei proventi derivanti da attività realizzate a vario titolo da questa Agenzia a fronte dei particolari servizi resi (vendita di beni, erogazione di servizi, rimborsi ecc.) .

Come è possibile notare dalla tabella che segue, il sostanziale aumento della previsione delle entrate extratributarie, con esclusivo riferimento all’esercizio di bilancio 2022, è determinato dalla sentenza definitiva della Corte di Appello di Roma n. 5132/2020, con la quale viene disposta la condanna del Comune di Roma a riversare in favore di Arsial, a titolo di risarcimento del danno da occupazione illegittima, la somma di € 13.280.089,00, oltre interessi legali.

Con nota prot. UC/2022/0001375 del 11/04/2022 del Commissario Straordinario del Governo per il Piano di rientro del debito pregresso del Comune di Roma, viene autorizzata l’Amministrazione Capitolina al pagamento immediato della somma di € 7.125.768,30, relativa alla sola quota imponibile, al lordo di eventuali ulteriori oneri e ritenute di legge, pari al 50% dell’ammontare dovuto in favore di A.R.S.I.A.L., rimandando il restante 50% al momento dell’estinzione di tutte le obbligazioni debitorie di competenza della Gestione Commissariale e i flussi di cassa ne garantiscano piena copertura.

L’importo suddetto non è però stato tuttora riscosso da parte di Arsial.

In relazione a tale tipologia di entrata la percentuale di riscosso sull’accertato è per questo pari al 10,16%.

Nella Tabella che segue sono riportati i valori definitivi della gestione 2022, articolati per Tipologia e categoria

E	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Acceratamenti 2020	Acceratamenti 2021	Prev_Iniz_le 2022	Prev_Def 2022	Accertato 2022	Riscosso2022
E	3	3.01.01	Vendita di beni	8.661,38 €	18.510,97 €	10.500,00 €	15.712,47 €	12.100,81 €	12.100,81 €
E	3	3.01.02	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	194.467,50 €	210.907,94 €	325.000,00 €	325.000,00 €	534.174,96 €	165.826,17 €
E	3	3.01.03	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	418.000,36 €	625.897,49 €	1.189.095,52 €	1.189.095,52 €	283.839,89 €	278.844,02 €
E	3	3.02.01	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	- €	- €	13.280.089,00 €	7.125.768,30 €	7.125.768,30 €	- €
E	3	3.03.03	Altri interessi attivi	2.944,03 €	5,40 €	50,00 €	50,00 €	23,39 €	23,39 €
E	3	3.05.02	Rimborsi in entrata	1.117.697,04 €	438.203,70 €	130.000,00 €	471.257,13 €	373.650,07 €	372.261,56 €
E	3	3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	69.746,43 €	30.984,82 €	26.000,00 €	27.503,20 €	38.928,64 €	21.815,97 €
E	3		totale	1.811.516,74 €	1.324.510,32 €	14.960.734,52 €	9.154.386,62 €	8.368.486,06 €	850.871,92 €

TITOLO 4 “ENTRATE IN CONTO CAPITALE”

In questo titolo del bilancio, trovano allocazione le risorse che provengono dalle Tipologie riportate nella Tabella riassuntiva che segue, ove sono riportati i valori finanziari cristallizzati per tipologia e categoria di bilancio.

E	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Accertamenti 2020	Accertamenti 2021	Prev_Iniz_le 2022	Prev_Def-2022	Accertato 2022	Riscosso 2022
E	4	4.02.01	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	4	4.03.07	Altri trasferimenti in conto capitale	- €	- €	- €	- €	- €	- €
E	4	4.04.01	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	78.697,13 €	25.929,36 €	1.900.570,56 €	1.900.570,56 €	6.882,00 €	6.882,00 €
E	4	4.04.02	Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	277.413,20 €	186.320,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	18.976,80 €	18.976,80 €
E	4	4.05.03.	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e resti	123.633,21 €	- €	- €	- €	- €	- €
E	4		Totale	479.743,54 €	212.249,36 €	2.050.570,56 €	2.050.570,56 €	25.858,80 €	25.858,80 €

Si rilevano in particolare le seguenti voci:

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Si riporta preliminarmente quanto stabilito dal Principio della Competenza Finanziaria Potenziata in tema di Cessione di beni.

Nella cessione di beni immobili, l’obbligazione giuridica attiva nasce al momento del rogito (e non al momento dell’aggiudicazione definitiva della gara). In tale momento, l’entrata deve essere accertata con imputazione all’esercizio previsto nel contratto per l’esecuzione dell’obbligazione pecuniaria.

L’accertamento è registrato anticipatamente nel caso in cui l’entrata sia incassata prima del rogito, salve le garanzie di legge. Nel caso in cui il contratto di compravendita preveda il pagamento differito, è consentito l’accertamento delle entrate con imputazione nel primo esercizio se il pagamento non è stabilito oltre i 12 mesi dell’anno successivo.

L’importo dell’obbligazione attiva è registrato senza distinguere il plusvalore, in quanto tale fenomeno non è rilevabile dalla contabilità finanziaria. Il corrispettivo della cessione è interamente destinato alla spesa di investimento al netto del debito IVA. Tale principio è diretto a garantire la copertura finanziaria dell’eventuale posizione debitoria al termine previsto per la liquidazione periodica dell’IVA e consente, ai fini degli equilibri di bilancio, di destinare l’entrata iscritta tra le entrate in c/capitale a copertura delle spese correnti per il pagamento dell’IVA. In ogni caso risulta possibile destinare l’entrata in conto capitale corrispondente al debito IVA a copertura della spesa determinata dall’IVA dovuta per spese di investimento (credito IVA). Si rinvia ai principi contabili applicati concernenti la contabilizzazione dell’IVA.

Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato anche all'estinzione anticipata di prestiti (rinvio ai principi concernenti l'estinzione anticipata di prestiti).

Per tutte le altre cessioni di beni, l'obbligazione giuridica attiva nasce con il trasferimento della proprietà. In tale momento, l'entrata deve essere accertata con imputazione all'esercizio previsto nel contratto per l'esecuzione dell'obbligazione pecuniaria.

La cessione di diritti di superficie prevede la riscossione di un canone che, in genere, è incassato anticipatamente. L'obbligazione attiva sorge con il rogito, ed è in tale momento che l'entrata deve essere accertata, con imputazione all'esercizio previsto nel contratto per l'esecuzione dell'obbligazione pecuniaria. L'accertamento è anticipato nel caso in cui l'entrata sia incassata anticipatamente rispetto al rogito, salve le garanzie di legge. Se il diritto di superficie è convertito in un diritto di proprietà si applicano le norme della cessione dei beni.

L'entrata derivante dalla concessione di diritti su beni demaniali o patrimoniali è accertata a seguito dell'emanazione dell'atto amministrativo, con imputazione contabile all'esercizio previsto nell'atto amministrativo per l'esecuzione dell'obbligazione pecuniaria.

Per quanto attiene a questa tipologia di entrata in conto capitale, viene riportato nella Tabella che segue il dettaglio delle singole alienazioni, effettuate a valere sull'esercizio 2021, che compongono l'accertamento di entrata, inclusi gli incassi rateali:

DISMISSIONI 2021

DATA STIPULA	IMMOBILE	COMUNE	ACQUIRENTE	PREZZO DI CESSIONE	PREZZO INCASSATO	DA INCASSO
02/03/2021	AREA URBANA	CIVITAVECCHIA	MORRA MARIO	2.200,00	2.200,00	
18/06/2021	TERRENO	CANINO	SOC. GAIA SAS	1.510,00	1.510,00	
09/07/2021	TERRENO EDIFICABILE (LOTTO 12)	MONTALTO DI CASTRO	KURTALLARI Vladimir + altri	118.500,00	118.500,00	
19/07/2021	MAGAZZINO	MONTALTO DI CASTRO	COSTANZI CLAUDIO	4.087,00	4.087,00	
28/09/2021	TERRENO EDIFICABILE (LOTTO 106/B)	MONTALTO DI CASTRO	AQUILA IVANO	64.110,00	64.110,00	
			TOTALE 2021	190.407,00	190.407,00	

Complessivamente l'importo dovuto a Regione Lazio per le cessioni del 2021 ammonta ad € 147.835,81, di cui € 133.092,60 per vendite nell'anno 2021 ed € 14.743,21 per importi rateali versati nello stesso anno, a fronte di vendite nell'anno 2021 di € 212.249,36 di cui € 190.407,00 per alienazioni 2021 ed € 21.842,36 per incassi rateali di alienazioni già effettuate.

DISMISSIONI 2022

DATA STIPULA	IMMOBILE + COMUNE + ACQUIRENTE	PREZZO DI CESSIONE	PREZZO INCASSATO
15/06/2022	Terreno Agricolo con sovrastante Magazzini sito in comune di Canino, al sig. Marcoaldi Alessandro	€ 18.976,80	€ 18.976,80
21/07/2022	Locale sito in comune di Montalto di Castro alle sig.re Angela e Fabiana Falesiedi	€ 3.312,00	€ 3.312,00

Complessivamente l'importo dovuto a Regione Lazio per le cessioni del 2022 ammonta ad € 12.929,40, di cui € € 11.144,40 per vendite nell'anno 2022 ed € 1.785,00 per importi rateali versati nello stesso anno, a fronte di vendite nell'anno 2022 di € 25.858,80, di cui € € 22.288,80 per alienazioni 2022 ed € 3.570,00 per incassi rateali di alienazioni già effettuate.

La percentuale di spettanza dovuta a Regione Lazio, per proventi da incassati nell'anno 2022 per vendite eseguite negli anni precedenti e oggetto di piani di ammortamento, è stata calcolata secondo disposizione delle normative regionali: art. 23 della Legge regionale n. 4 del 28 aprile 2006, modificata dalla L.R. 9/2010 art. 2 comma 69, successivamente modificato dall'art. 19, comma 3 della Legge Regionale n. 1 del 27 febbraio 2020, modifica con l'art. 110, comma 1, della Legge Regionale n. 14 dell'11 agosto 2021, secondo cui, a far data da agosto 2021, la percentuale di spettanza degli introiti derivanti dalle alienazioni immobiliari è individuata nel 50% dell'importo incassato (l'ulteriore 50% viene incassato dall' Agenzia).

ANALISI DELLE SPESE

Il bilancio si articola nelle seguenti missioni, a loro volta suddivise in programmi e macro aggregati:

“Missione 16 – “Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca”

“Missione 20 – “Fondi e accantonamenti”

“Missione 99 – “Servizi per conto terzi”

Di seguito vengono riportati i dati relativi alla gestione di competenza relativamente alle spese analizzate per titolo e tipologia:

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Impegnato 2020	Impegnato 2021	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.01	Redditi da lavoro dipendente	7.590.569,56 €	6.501.101,54 €	7.919.747,54 €	9.149.675,73 €	8.665.361,22 €	6.400.986,24 €
U	1	1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.061.636,16 €	1.994.319,19 €	2.293.100,00 €	2.355.020,37 €	2.131.412,66 €	2.045.946,89 €
U	1	1.03	Acquisto di beni e servizi	5.702.770,67 €	6.320.586,85 €	13.244.077,50 €	14.361.567,82 €	9.705.410,53 €	7.270.532,73 €
U	1	1.04	Trasferimenti correnti	3.259.305,59 €	2.282.230,27 €	1.773.139,00 €	2.717.486,72 €	1.473.044,80 €	990.556,40 €
U	1	1.05	Trasferimenti di tributi	- €	- €	- €	- €	- €	- €
U	1	1.07	Interessi passivi	7.310,05 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	1.384,51 €	1.219,51 €
U	1	1.09	Rimborsi e poste correttive delle entrate	293.370,97 €	588.500,00 €	262.000,00 €	262.000,00 €	91.570,00 €	- €
U	1	1.10	Altre spese correnti	32.662,51 €	56.215,96 €	617.500,00 €	221.500,00 €	84.813,01 €	79.680,26 €
U	2	2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	562.974,12 €	571.523,24 €	1.703.525,00 €	2.821.525,42 €	499.864,05 €	255.855,48 €
U	2	2.03	Contributi agli investimenti	- €	- €	45.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	15.000,00 €
U	2	2.04	Altri trasferimenti in conto capitale	292.888,26 €	318.031,81 €	945.000,00 €	945.000,00 €	11.144,40 €	- €
U	2	4.02	Rimborso prestiti a breve termine	- €	- €	- €	- €	- €	- €
U	7	7.01	Uscite per partite di giro	11.149.603,74 €	9.914.818,32 €	13.325.000,00 €	13.325.000,00 €	9.510.658,85 €	8.891.803,11 €
U	7	7.02	Uscite per conto terzi	42.429,35 €	10.689,49 €	30.000,00 €	30.000,00 €	7.256,87 €	7.256,87 €
U			Totale spese	30.995.520,98 €	28.558.016,67 €	42.163.089,04 €	53.147.257,10 €	32.271.920,90 €	25.958.837,49 €
U			totale spese correnti	18.947.625,51 €	17.742.953,81 €	26.114.564,04 €	35.756.231,68 €	22.152.996,73 €	16.788.922,03 €
U			totale spese parte capitale	855.862,38 €	889.555,05 €	2.693.525,00 €	4.036.025,42 €	601.008,45 €	270.855,48 €

Com'è possibile notare dai valori riportati nella tabella, rilevante è la capacità di pagamento in conto competenza degli impegni assunti. Il rapporto tra il totale degli impegni di spesa definitivamente assunti e il totale pagato è pari all'80,43%

Missione 16 – “Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca”

TITOLO 1 “SPESE CORRENTI”

Nella tabella che segue vengono riportati i dati della gestione di competenza.

Da una prima analisi risulta evidente che le tipologie 1.01. Redditi da lavoro dipendente e 1.03. Acquisto di beni e servizi rappresentano gli impegni di spesa di maggiore rilievo.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Impegnato 2020	Impegnato 2021	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.01.01	Retribuzioni lorde	6.063.795,28 €	4.963.999,00 €	6.292.094,00 €	7.408.957,76 €	7.046.308,74 €	5.071.004,86 €
U	1	1.01.02	Contributi sociali a carico dell'ente	1.526.774,28 €	1.537.102,54 €	1.627.653,54 €	1.740.717,97 €	1.619.052,48 €	1.329.981,38 €
U	1	1.02.01	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.061.636,16 €	1.994.319,19 €	2.293.100,00 €	2.355.020,37 €	2.131.412,66 €	2.045.946,89 €
U	1	1.03.01	Acquisto di beni	107.397,22 €	128.928,41 €	286.600,00 €	346.316,34 €	213.009,31 €	154.143,39 €
U	1	1.03.02	Acquisto di servizi	5.595.373,45 €	6.191.658,44 €	12.957.477,50 €	14.015.251,48 €	9.542.026,22 €	7.116.389,34 €
U	1	1.04.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	240.263,38 €	617.686,14 €	771.666,80 €	621.706,80 €	247.811,20 €	81.111,20 €
U	1	1.04.02	Trasferimenti correnti a famiglie	- €	25.000,00 €	- €	30.000,00 €	- €	- €
U	1	1.04.03	Trasferimenti correnti a Imprese	3.019.042,21 €	1.639.544,13 €	1.001.472,20 €	2.065.779,92 €	1.225.233,60 €	909.445,20 €
U	1	1.04.05	Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo	- €	- €	- €	- €	- €	- €
U	1	1.05.01	Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni	- €	- €	- €	- €	- €	- €
U	1	1.07.04	Interessi passivi	- €	- €	- €	- €	- €	- €
U	1	1.07.06	Altri interessi passivi	7.310,05 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	1.384,51 €	1.219,51 €
U	1	1.09.01	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	272.860,97 €	63.500,00 €	262.000,00 €	262.000,00 €	91.570,00 €	- €
U	1	1.09.99	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	20.510,00 €	525.000,00 €	- €	- €	- €	- €
U	1	1.10.04	Premi di assicurazione	11.683,97 €	47.834,36 €	158.000,00 €	158.000,00 €	62.921,47 €	62.921,47 €
U	1	1.10.05	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	20.978,54 €	8.381,60 €	18.000,00 €	32.000,00 €	16.767,54 €	16.758,79 €
U	1	1.10.99	Altre spese correnti n.a.c.	- €	- €	441.500,00 €	31.500,00 €	5.124,00 €	- €
U	1		Totale	18.947.625,51 €	17.742.953,81 €	26.114.564,04 €	35.756.231,68 €	22.202.621,73 €	16.788.922,03 €

Il 39,02 % degli impegni di spesa definitivamente assunti di parte corrente è assorbita dal fattore produttivo del lavoro dipendente e il 9,67% da Imposte e tasse. Solamente questi due fattori produttivi assorbono il 48,68% dell'intera spesa corrente, mentre il rimanente 51,32% viene assorbita da Acquisto Beni e Prestazioni di Servizio.

Macroaggregato 01: Personale

Gli impegni di spesa assunti nel corrente esercizio sul macroaggregato di spesa relativo al personale raggiungono complessivamente la somma di € 8.665.361,22 contro una previsione definitiva pari ad € 9.149.675,73. Nella tabella che segue sono riportati i valori definitivi assunti nel corso del 2022 per singola tipologia di Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	3.237.039,00 €	3.164.039,00 €	3.073.691,92 €	2.227.027,91 €
U	1	1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	92.730,00 €	92.730,00 €	92.730,00 €	79.542,39 €
U	1	1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale	2.374.101,00 €	3.271.806,52 €	3.141.510,82 €	2.093.470,10 €
U	1	1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	475.800,00 €	705.122,84 €	643.522,07 €	585.172,34 €
U	1	1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	- €	10.000,00 €	7.191,86 €	7.191,86 €
U	1	1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale	17.424,00 €	70.259,40 €	29.266,93 €	29.266,93 €
U	1	1.01.01.02.002	Buoni pasto	95.000,00 €	95.000,00 €	58.395,14 €	49.333,33 €
U	1	1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	1.627.653,54 €	1.740.717,97 €	1.619.052,48 €	1.329.981,38 €
U	1	1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.02.02.001	Assegni familiari	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.02.02.004	Oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni integrative e altro	- €	- €	- €	- €
U	1	1.01.02.02.005	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni integrative e altro	- €	- €	- €	- €
U			Totale	7.919.747,54 €	9.149.675,73 €	8.665.361,22 €	6.400.986,24 €

Per una visione gestionale sulla composizione della spesa del personale di riportano le seguenti informazioni di dettaglio:

PERSONALE DIRIGENTE

Alla data del 31/12/2022 risultano in servizio numero 7 posizioni Dirigenziali secondo la tipologia di inquadramento giuridico riportata nella Tabella che segue.

	01/01/2022	31/12/2022
TEMPO INDETERMINATO	4	6
TEMPO DETERMINATO	1	1
COMANDATO REG. LAZIO		
COMANDATO ALTRI		

Il Fondo per le risorse integrative dell'Area Dirigenza relativamente all'annualità 2021, come costituito con Determina del Direttore Generale n 952/RE del 10/11/2022 (**ALLEGATO SUB_PERS_01**), risulta pari ad € 479.352,00. Tenuto conto del Principio Contabile applicato 4/2 in tema di Spesa del Personale, viene costituito FPVS (imp. n. 503/2022) per complessivi €. 112.852,36 (ex imp. n. 2103/2021 per importo iniziale di € 171.816,08 - variazione di € 58.963,72) per competenze esercizio 2021 da re-imputare nel corso del 2022, tenuto conto delle poste a bilancio, secondo la Tabella che segue.

	FONDO PERSONALE DIRIGENTE 2021 (bilancio)		385.000,00
	Retribuzione Posizione	212.719,33	
	Importo rettificativo scheda contabile	464,59	
	TOTALE COMP. ACCESSORIE DIRIGENTI	213.183,92	- 213.183,92
	Importo variazione impegno		- 58.963,72
	FPVS - F.DO DIRIGENTI - COMPETENZE		112.852,36
	Retribuzione di risultato	82.958,60	
	Arr.ti CCNL Ret. pos.	4.893,76	

Per ciò che concerne l'anno 2022, nel corso della gestione di competenza dell'esercizio 2022, a valere sulla quota di risorse del Fondo Area Dirigenza 2021 riportate a FPV 2022, sono state erogate le somme su riportate per un totale di € 87.852,36, quindi per un totale utilizzo Fondo Area Dirigenza 2021 quantificato in € 301.036,28 mentre la quota di risorse riportate a nuovo per la costituzione del F.do anno 2022 risultano pari ad € 70.103,00. L'importo residuo di € 25.000,00 del predetto imp. n. 503/2022, risultante a seguito della retribuzione erogata (€ 87.852,36) viene mantenuto, tenuto conto che una parte dell'indennità di risultato spettante ai dirigenti interessati (20%) è stata sospesa in attesa di definizione della formale contrattazione.

Il Fondo per le risorse integrative dell'Area Dirigenza è stato costituito con Determina del Direttore Generale n 952/RE del 10/11/2022 (**ALLEGATO SUB_PERS_01**) risulta pari ad € 462.691,00. Tenuto conto del Principio Contabile applicato 4/2 in tema di Spesa del Personale, viene costituito FPVS per complessivi €. 235.385,57 per competenze esercizio 2022 (imp. n. 2259/2022) da re-imputare nel corso del 2023, secondo la Tabella che segue.

	FONDO PERSONALE DIRIGENTE A BILANCIO		456.588,00
	Retribuzione Posizione	219.215,53	
	Importo rettificativo scheda contabile	1.986,90	
	TOTALE COMP. ACCESSORIE DIRIGENTI	221.202,43	
	FPVS - F.DO DIRIGENTI - COMPETENZE		235.385,57

PERSONALE COMPARTO

Il Fondo per le RISORSE INTEGRATIVE dell'Area COMPARTO 2021 come costituito con Determina del Direttore Generale n. 351 del 21/06/2021 (**ALLEGATO SUB_PERS_02**) sottoscritto risultava pari ad € 1.517.537,00 a cui vanno aggiunte le risorse per la retribuzione di posizione e risultato delle posizioni organizzative quantificate in bilancio € 468.000,00. Il suddetto importo di € 1.517.537,00 risulta comprensivo anche della somma di € 49.246,00 e di € 121.328,00 di cui agli articoli 67 comma 3 lettere h) ed i) del CCNL 21.05.2018 da destinare alla contrattazione integrativa in relazione agli obiettivi di miglioramento della performance organizzativa e individuale.

Rispetto ai valori come quantificati nel Fondo per le RISORSE INTEGRATIVE dell'Area COMPARTO 2021, l'Area Risorse Umane comunica l'avvenuto pagamento delle voci stipendiali come riportate nella tabella che segue.

Rendicontazione Fondo Comparto 2021 riportato a FPVS Esercizio 2022

Fondo Personale COMPARTO 2021		1.445.541,00	
IMPORTO A BILANCIO			
Descrizione Voce Stipendiale		Totale	
Ind. Disagio	34.088,84		
Ass Riassorbibile PE	2.298,65		
Progressione Economica	409.524,79		
Arr.ti PEO	21.466,21		
Arr.to Inden Acc. AC	3.498,90		
Ind Specifiche Responsabilità	12.600,00		
Indennità Comparto (quota fondo)	5.492,32		
Produttività Collettiva	458.077,29		
IMPEGNI PER PERSONALE COMANDATO (RIMBORSO)	15.600,00	FPV 2022	
TOTALE UTILIZZO F.DO 2021- Gestione Competenza 2021	962.647,00	482.894,00	
Indennità di Risultato	431.506,86		
Altre indennità	35.878,35		

Nel corso della gestione di competenza dell'esercizio 2022, a valere sulla quota di risorse del Fondo Comparto 2021 riportate a FPV 2022 sono state erogate le somme di cui alle voci suddette per un totale di € 467.385,21, quindi per un totale utilizzo Fondo Comparto 2021 di € 1.430.032,21.

Rendicontazione delle Risorse per la Retribuzione di Posizione e Risultato delle Posizioni Organizzative riportate a bilancio anno 2021

Il Fondo delle risorse per la Retribuzione di Posizione e Risultato delle Posizioni Organizzative viene quantificato in bilancio in € 489.500,00. Tenuto conto del Principio Contabile applicato 4/2 in tema di Spesa del Personale, viene costituito FPVS, assegnato, per complessivi € 142.048,46 (fpv 2022 – imp. n 504/2022) per competenze esercizio 2021 da re-imputare all’esercizio 2022 secondo il dettaglio della Tabella che segue:

IMPORTO DEDOTTO (VARIAZIONE) PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO DELLE P.O. A BILANCIO		Totale	468.000,00
Descrizione Voce Stipendiale		Totale	
Posizioni di Lavoro		325.765,2 8	
TOTALE UTILIZZO P.O. - Gestione Competenza 2021		325.765,2 8	FPV 2022
TOTALE NON UTILIZZO P.O. 2021	Comp 2021	142.234,7 2	142.048,46
Retribuzione di risultato		142.048,4 6	

Nel corso della gestione di competenza dell’esercizio 2021, a valere sulla quota di risorse dedotte dal Fondo Complessivo Comparto 2021 per la Retribuzione di posizione e Risultato delle P.O. riportate a FPV 2022 è stata erogata la somma per Retribuzione di risultato pari ad € 142.048,46.

Rendicontazione Fondo Comparto 2022 riportato a FPVS Esercizio 2023

Il Fondo per le RISORSE INTEGRATIVE dell’Area COMPARTO 2022 come costituito con Determina del Direttore Generale n. 1005/RE del 18/11/2022 (**ALLEGATO SUB_PERS_02**) sottoscritto risultava pari ad € 1.479.128,00. Il suddetto importo di € 1.479.128,00 risulta comprensivo anche della somma di € 49.246,00 e di € 121.328,00 di cui agli articoli 67 comma 3 lettere h) ed i) del CCNL 21.05.2018, da destinare alla contrattazione integrativa in relazione agli obiettivi di miglioramento della performance organizzativa e individuale.

Tenuto conto del Principio Contabile applicato 4/2 in tema di Spesa del Personale, viene costituito FPVS per complessivi € 447.583,36 per competenze esercizio 2022 (imp. n 2258/2022), da re-imputare all’esercizio 2023 secondo il dettaglio della Tabella che segue:

Fondo Personale COMPARTO 2022 - A BILANCIO**1.479.128,00**

Descrizione Voce Stipendiale

Totale

Ind. Disagio	31.935,22	
Ass Riassorbibile PE	3.609,32	
Progressione Economica	403.737,9	
	3	
Arr.to Peo 2022	15.885,98	
Ind Specifiche Responsabilità	15.600,00	
Indennità Comparto quota fondo	56.119,23	
Produttività Collettiva	500.268,9	
	0	
IMPEGNI PER PERSONALE COMANDATO	24.400,00	
TOTALE UTILIZZO F.DO 2022 - Gestione Competenza 2022	1.051.556,	FPV 2023
	58	447.583,36
TOTALE NON UTILIZZO FONDO -- Gestione Competenza 2022	427.571,4	
	2	

In fase di destinazione delle risorse ancora disponibili si procederà alla opportuna e necessaria verifica analitica degli importi risultanti dal prospetto analitico e dalla scheda contabile del relativo capitolo di bilancio 2022.

Rendicontazione delle Risorse per la Retribuzione di Posizione e Risultato delle Posizioni Organizzative riportate a bilancio anno 2022

Il Fondo delle risorse per la Retribuzione di Posizione e Risultato delle Posizioni Organizzative viene quantificato in bilancio in € 468.000,00. Tenuto conto del Principio Contabile applicato 4/2 in tema di Spesa del Personale, viene costituito FPVS per complessivi € 144.163,00 (fpv 2022 per competenze esercizio 2022, imp. n 2260/2022) da re-imputare all'esercizio 2023 secondo il dettaglio della Tabella che segue:

IMPORTO DEDOTTO PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO DELLE P.O. A BILANCIO		Totale	468.000,00
Descrizione Voce Stipendiale		Totale	
Posizioni Organizzative		348.601,5 5	
TOTALE UTILIZZO P.O. - Gestione Competenza 2022		348.601,5 5	FPV 2023
TOTALE NON UTILIZZO P.O. 2022 - Gestione Competenza 2022	Comp 2022	119.398,4 5	144.163,00

In fase di destinazione delle risorse ancora disponibili si procederà alla opportuna e necessaria verifica analitica degli importi risultanti dal prospetto analitico e dalla scheda contabile del relativo capitolo di bilancio 2022.

Il Fondo per STRAORDINARIO dell'Area COMPARTO.

Viene confermato in € 92.000,00 lo stanziamento del Fondo per lo Straordinario. Tenuto conto del Principio Contabile applicato 4/2 in tema di Spesa del Personale, viene costituito FPVS per complessivi € 9.227,61 per competenze esercizio 2022 (imp. n 2262/2022) da re-imputare nel corso del 2023 e risulta utilizzato secondo la Tabella che segue:

FONDO STRAORDINARIO 2022		92.000,00
STRAORDINARIO		78.923,19
Impegni per Personale Comandato		3.960,00
TOTALE UTILIZZO F.DO STRAORDINARIO 2022		82.883,19

Retribuzione di Risultato del Direttore Generale:

Viene re-imputato all'esercizio 2023 la somma di € 35.000,00 (a mezzo del FPVS imp. n. 2261/2022) a titolo di Risultato del Direttore Generale. Al riguardo si rappresenta che in attuazione del principio contabile 4/3 sulla Contabilità Economico/Patrimoniale si procede alla integrazione di tale valore a titolo di costo del Personale.

In allegato alla presente relazione sono poi riportati i prospetti redatti dall'Area Risorse Umane relativamente a:

- 1) RISPETTO DEL LIMITE MEDIA TRIENNIO
- 2) RISPETTO DEL LIMITE PERSONALE FLESSIBILE

RISPETTO DEL LIMITE MEDIA DEL TRIENNIO

Media Triennio della spesa del personale
(al netto dell'aumento contrattuale comprensiva degli incarichi di studio e consulenza)

2011	2012	2013	Media 2011/2013
9.212.660,02	7.375.922,13	7.110.216,34	7.899.599,50

Media triennio della spesa del personale
(al netto dell'aumento contrattuale esclusi gli incarichi di studio e consulenza)

2011	2012	2013	Media 2011/2013
8.940.876,52	7.286.486,63	7.050.610,34	7.759.324,50

La spesa per il personale per l'anno 2022, come da resoconto contabile del relativo macro-aggregato, rilevata e determinata secondo le modalità contenute nella circolare MEF n. 9/2006, ai sensi art. 1, commi 557 e 562, L. 296/2006, risulta essere pari ad € 7.457.980,70.

Dai dati appena riportati si evince, pertanto, il rispetto per l'anno 2022 della complessiva spesa di personale in relazione al triennio 2011-2013 come previsto dall'art. 1 comma 557 quater della legge n. 206/2006 (Legge di bilancio 2007). All'interno è naturalmente contemplata anche la spesa per lavoro flessibile che si riporta di seguito e che risulta rispettata rispetto all'anno 2009 (2022 < del 2009)

PATTO DI STABILITA' SPESA DEL PERSONALE ANNO 2022 (AL NETTO DEGLI AUMENTI CONTRATTUALI)
(allegato rendiconto 2022)

	IMPORTO	Capitolo	Obiettivo funzione
Retribuzione lorda trattamento fisso a tempo indet.	3.073.691,92	1.01.01.01.002/1.2.3	B01GEN
Retribuzione lorda trattamento acc.rio a tempo indet.	2.403.716,00	1.01.01.01.004/1.2.3	B01GEN
Assegni per nucleo familiare		ricompreso in 1.01.01.01.002	
Buoni pasto	58.395,14	1.01.01.02.002	B01GEN
Spese somministrazione lavoro temporaneo	314.000,00	1.03.02.12.001	B01GEN
Straordinario personale a tempo indeterminato	92.730,00	1.01.01.01.003	B01GEN
Collaborazione coordinata e continuativa	31.143,18	1.03.02.12.003	B01GEN
Retribuzione pers. tempo determinato	414.052,70	1.01.01.02.006	B01GEN
Spese per equo indennizzo			
Oneri riflessi a carico dell'ente	1.556.113,38	1.01.02.01.001	B01GEN
IRAP (capitolo generale)	512.889,38	1.02.01.01.001	B01GEN
Comandi da altre amministrazioni	91.570,00	1.09.01.01.001	B01GEN
Comandi presso altre amministrazioni - Rimborsi (-)	-53.473,96	3.05.02.01.001	B01GEN
Totale spese personale categorie protette (-)	-606.152,55		B01GEN
Oneri rinnovi CCNL (-)	-430.694,49		B01GEN
Spese personale a detrarre			
TOTALE	7.457.980,70		

RISPETTO DEL LIMITE PERSONALE FLESSIBILE

SPESE SOSTENUTE PER PERSONALE CON CONTRATTO DI LAVORO FLESSIBILE - ANNO 2009					
Contratti a tempo determinato	Co.Co.Co. / Co.Co.Pro.	C.F.L. o altri rapporti formativi	Somministrati (interinali)	Altro (Operai a giornate)	TOT.
7.579,62	444.149,69	0,00	600.000,00	264.656,03	1.316.385,34
SPESE SOSTENUTE PER PERSONALE CON CONTRATTO DI LAVORO FLESSIBILE - ANNO 2022					
Contratti a tempo determinato	Co.Co.Co. / Co.Co.Pro.	C.F.L. o altri rapporti formativi	Somministrati (interinali)	Altro (Operai a giornate)	TOT.
0,00	31.143,18	0,00	314.000,00	195.935,35	541.078,53

Macroaggregato 02: Imposte e Tasse

Le spese che trovano allocazione in questo macroaggregato pari a € 2.131.412,66 contro una previsione definitiva di € 2.355.020,37, sono prevalentemente imputabili all'Imposta Regionale sulle Attività Produttive IRAP, oltre ad altre Imposte IMU ed Imposte sul Reddito di Competenza dell'Agenzia delle Entrate. L'IRAP deriva quasi esclusivamente dal lavoro dipendente. Evidente dalla tabella che segue che la voce maggiore di spesa è relativa all'IMU.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	545.100,00 €	593.749,37 €	530.577,62 €	448.563,85 €
U	1	1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	5.500,00 €	8.500,00 €	8.361,75 €	7.851,75 €
U	1	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	109.000,00 €	109.000,00 €	105.247,71 €	102.505,71 €
U	1	1.02.01.07.001	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	3.000,00 €	3.000,00 €	1.311,00 €	1.311,00 €
U	1	1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	500,00 €	500,00 €	250,00 €	250,00 €
U	1	1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	500.000,00 €	500.000,00 €	452.671,00 €	452.671,00 €
U	1	1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	1.120.000,00 €	1.120.000,00 €	1.015.034,00 €	1.015.034,00 €
U	1	1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.000,00 €	20.271,00 €	17.959,58 €	17.759,58 €
U			Totale	2.293.100,00 €	2.355.020,37 €	2.131.412,66 €	2.045.946,89 €

Macroaggregato 03: Acquisto Beni e Prestazioni di Servizio

Nell'ambito della spesa corrente tale macroaggregato fa registrare impegni di spesa per il 2022 per complessivi € 9.705.410,53 contro una previsione definitiva di € 14.361.567,82. Le spese per prestazioni di servizio rappresentano la spesa di maggior rilievo. Per maggiore chiarezza espositiva viene riportato nella tabella che segue il totale complessivo delle spese per prestazioni di servizio da ripartire per ciascun Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.03.01.01.001	Giornali e riviste	7.100,00 €	7.100,00 €	5.871,20 €	3.639,20 €
U	1	1.03.01.01.002	Pubblicazioni	24.000,00 €	125.605,66 €	69.963,95 €	60.574,41 €
U	1	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	9.000,00 €	7.500,00 €	6.448,16 €	6.448,16 €
U	1	1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	33.000,00 €	33.000,00 €	22.706,97 €	14.596,22 €
U	1	1.03.01.02.004	Vestituario	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.01.02.006	Materiale informatico	21.000,00 €	16.000,00 €	11.991,33 €	11.991,33 €
U	1	1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	18.000,00 €	10.500,00 €	5.487,37 €	5.487,37 €
U	1	1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	127.500,00 €	109.610,68 €	75.968,24 €	44.960,17 €
U	1	1.03.01.03.001	Fauna selvatica e non selvatica	15.000,00 €	15.000,00 €	10.584,14 €	2.458,58 €
U	1	1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	30.000,00 €	20.000,00 €	3.987,95 €	3.987,95 €
U	1	1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	190.000,00 €	190.000,00 €	186.183,54 €	156.029,42 €
U	1	1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	100.000,00 €	100.000,00 €	84.836,46 €	40.170,36 €
U	1	1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	202.656,00 €	233.392,00 €	115.195,20 €	106.598,81 €
U	1	1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	104.018,00 €	36.898,00 €	6.878,80 €	6.878,80 €
U	1	1.03.02.02.003	Servizi per attività di rappresentanza	20.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.02.004	Pubblicità	122.000,00 €	192.000,00 €	189.111,30 €	107.111,30 €
U	1	1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	4.336.389,36 €	3.738.392,43 €	2.888.982,21 €	2.664.944,51 €
U	1	1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	4.000,00 €	9.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	10.000,00 €	10.000,00 €	1.360,00 €	- €
U	1	1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	- €	- €	- €	- €
U	1	1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	6.000,00 €	6.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	93.646,00 €	91.646,00 €	28.634,13 €	15.015,60 €
U	1	1.03.02.05.001	Telefonia fissa	70.000,00 €	56.000,00 €	33.315,52 €	26.315,52 €
U	1	1.03.02.05.002	Telefonia mobile	- €	- €	- €	- €
U	1	1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	35.000,00 €	35.000,00 €	10.700,00 €	10.700,00 €
U	1	1.03.02.05.004	Energia elettrica	313.000,00 €	495.000,00 €	424.785,46 €	346.292,81 €
U	1	1.03.02.05.005	Acqua	155.500,00 €	284.224,28 €	273.375,76 €	9.312,68 €

U	1	1.03.02.05.006	Gas	- €			
U	1	1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	52.500,00 €	66.500,00 €	56.281,11 €	47.256,12 €
U	1	1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	344.000,00 €	344.000,00 €	37.670,44 €	27.070,44 €
U	1	1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	50.000,00 €	50.000,00 €	23.473,85 €	21.327,11 €
U	1	1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	17.882,76 €	16.382,76 €	16.382,76 €	13.412,07 €
U	1	1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	25.000,00 €	25.000,00 €	23.624,98 €	20.474,98 €
U	1	1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	31.000,00 €	68.000,00 €	15.099,42 €	8.480,92 €
U	1	1.03.02.07.007	Altre licenze	- €			
U	1	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	11.000,00 €	11.000,00 €	1.500,00 €	- €
U	1	1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	10.000,00 €	18.000,00 €	17.936,77 €	16.316,36 €
U	1	1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicure	8.000,00 €	6.500,00 €	4.768,21 €	4.768,21 €
U	1	1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	5.000,00 €	124.953,14 €	74.933,62 €	4.980,48 €
U	1	1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	256.317,24 €	250.317,24 €	187.103,99 €	74.500,40 €
U	1	1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.200,00 €	1.200,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	404.000,00 €	372.124,00 €	154.135,08 €	107.487,84 €
U	1	1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
U	1	1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	167.851,20 €	208.850,00 €	33.882,65 €	25.682,65 €
U	1	1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	51.000,00 €	56.402,09 €	47.548,56 €	38.592,56 €
U	1	1.03.02.11.004	Perizie	40.000,00 €	40.000,00 €	38.254,48 €	- €
U	1	1.03.02.11.006	Patrocinio legale	5.000,00 €	20.397,19 €	2.120,00 €	2.120,00 €
U	1	1.03.02.11.007	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	- €			
U	1	1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.524.809,44 €	4.061.388,42 €	2.806.916,71 €	2.149.766,25 €
U	1	1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	334.615,00 €	338.898,57 €	330.453,89 €	257.339,76 €
U	1	1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	44.000,00 €	44.000,00 €	31.143,18 €	30.143,18 €
U	1	1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	- €	- €	- €	- €
U	1	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	290.780,00 €	300.780,00 €	160.088,04 €	133.394,51 €
U	1	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	323.000,00 €	333.000,00 €	181.587,47 €	154.957,52 €
U	1	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	- €	2.000,00 €	97,84 €	97,84 €
U	1	1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	- €			
U	1	1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	- €	- €	- €	- €
U	1	1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	31.000,00 €	31.000,00 €	3.367,20 €	3.367,20 €
U	1	1.03.02.16.002	Spese postali	8.500,00 €	8.500,00 €	7.874,14 €	1.374,14 €
U	1	1.03.02.16.004	Spese notarili	17.000,00 €	15.600,00 €	2.135,54 €	600,00 €
U	1	1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	5.000,00 €	5.000,00 €	1.680,77 €	1.680,77 €
U	1	1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	40.000,00 €	40.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	39.150,00 €	39.150,00 €	18.660,16 €	12.793,65 €
U	1	1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	162.000,00 €	179.000,00 €	164.114,37 €	60.824,53 €
U	1	1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	3.000,00 €	3.000,00 €	- €	- €
U	1	1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	40.000,00 €	45.000,00 €	44.267,60 €	37.328,92 €
U	1	1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	27.000,00 €	27.000,00 €	22.000,00 €	- €
U	1	1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	10.000,00 €	1.000,00 €	732,00 €	732,00 €
U	1	1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	90.152,50 €	90.152,50 €	25.418,70 €	5.929,20 €
U	1	1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	4.000,00 €	500,00 €	499,71 €	499,71 €
U	1	1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	21.100,00 €	9.860,25 €	- €	- €
U	1	1.03.02.99.002	Altre spese legali	190.000,00 €	361.153,77 €	157.731,99 €	146.957,44 €
U	1	1.03.02.99.003	Quote di associazioni	620,00 €	1.440,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €
U	1	1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	- €			
U	1	1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	17.100,00 €	79.100,00 €	26.735,00 €	6.595,00 €
U	1	1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	478.690,00 €	802.548,84 €	524.782,61 €	206.127,77 €
U			Totale	13.244.077,50 €	14.361.567,82 €	9.705.410,53 €	7.270.532,73 €

Macroaggregato 04: Trasferimenti

Nell'ambito di questo macroaggregato di spesa vengono imputati tutti gli impegni di spesa assunti dall'Agenzia per l'erogazione di somme a terzi soggetti beneficiari a titolo gratuito cioè in assenza di una controprestazione.

Tale macroaggregato, presentando un ammontare di impegni pari a € 1.473.044,80 contro una previsione di € 2.717.486,72. Per maggiore chiarezza espositiva viene riportato nella tabella che segue il totale complessivo dei Trasferimenti ripartite per ciascun Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	80.000,00 €	25.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
U	1	1.04.01.01.003	Trasferimenti correnti a Presidenza del Consiglio dei Ministri	- €			
U	1	1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	107.000,00 €	248.040,00 €	- €	- €
U	1	1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	4.000,00 €	1.000,00 €	- €	- €
U	1	1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	510.000,00 €	277.000,00 €	191.700,00 €	25.000,00 €
U	1	1.04.01.02.007	trasferimenti correnti alle camere di commercio	- €	- €	- €	- €
U	1	1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	70.666,80 €	70.666,80 €	47.111,20 €	47.111,20 €
U	1	1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	- €	- €	- €	- €
U	1	1.04.02.03.001	borse di studio e tirocini formativi	- €	30.000,00 €	- €	- €
U	1	1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	1.001.472,20 €	2.065.779,92 €	1.225.233,60 €	909.445,20 €
U	1	1.04.05.04.001	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	- €	- €	- €	- €
U	1	1.04.05.99.001	Altri Trasferimenti correnti alla UE	- €	- €	- €	- €
U			Totale	1.773.139,00 €	2.717.486,72 €	1.473.044,80 €	990.556,40 €

Macroaggregato 07: Interessi passivi

Nell'ambito di questo macroaggregato di spesa vengono imputati tutti gli impegni di spesa assunti dall'Agenzia a titolo di interessi passivi. Tale macroaggregato, presenta un ammontare di impegni pari a € 1.384,51 contro una previsione definitiva di € 5.000,00. Per maggiore chiarezza espositiva viene riportato nella tabella che segue il totale complessivo degli Interessi passivi ripartiti per ciascun Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.07.04.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a breve termine	- €	- €	- €	- €
U	1	1.07.05.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	- €			
U	1	1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	5.000,00 €	5.000,00 €	1.384,51 €	1.219,51 €
U	1	1.07.06.04.001	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri	- €			
U	1	1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	- €	- €	- €	- €
U			Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	1.384,51 €	1.219,51 €

Macroaggregato 09: Rimborsi e poste correttive delle entrate

Nell'ambito di questo macroaggregato di spesa vengono imputati tutti gli impegni di spesa assunti dall'Agenzia a titolo di poste correttive e/o compensative delle entrate. La spesa per l'Arsial concerne il rimborso del personale comandato da altri Enti. Tale macroaggregato, presenta un ammontare di impegni pari a € 91.570,00 contro una previsione definitiva pari a € 262.000,00.

Per maggiore chiarezza espositiva viene riportato nella tabella che segue il totale complessivo del macroaggregato Rimborsi e poste correttive delle entrate ripartito per ciascun Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	262.000,00 €	262.000,00 €	91.570,00 €	- €
U	1	1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	- €	- €	- €	- €
U	1	1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	- €	- €	- €	- €
U	1	1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	- €	- €	- €	- €
U			Totale	262.000,00 €	262.000,00 €	91.570,00 €	- €

Macroaggregato 10: Altre Spese Correnti

Tale macroaggregato, presenta un ammontare di impegni pari a € 84.813,01 contro una previsione definitiva pari a € 221.550,00. Per maggiore chiarezza espositiva viene riportato della tabella che segue il totale complessivo del macroaggregato Altre spese correnti ripartito per ciascun conto finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	11.000,00 €	11.000,00 €	7.219,11 €	7.219,11 €
U	1	1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	22.000,00 €	22.000,00 €	10.625,00 €	10.625,00 €
U	1	1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	65.000,00 €	65.000,00 €	20.880,00 €	20.880,00 €
U	1	1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	- €			
U	1	1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	60.000,00 €	60.000,00 €	24.197,36 €	24.197,36 €
U	1	1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	8.000,00 €	22.000,00 €	15.207,65 €	15.198,90 €
U	1	1.10.05.03.001	Spese per indennizzi	- €	- €	- €	- €
U	1	1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	10.000,00 €	10.000,00 €	1.559,89 €	1.559,89 €
U	1	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	441.500,00 €	31.500,00 €	5.124,00 €	- €
U			Totale	617.500,00 €	221.500,00 €	84.813,01 €	79.680,26 €

TITOLO 2 "SPESE IN CONTO CAPITALE"

I valori finali della parte del bilancio dedicata alle Spese di parte Capitale, registrano impegni di spesa per € 499.864,05 contro un valore delle previsioni definitive pari ad € 2.821.525,42. Al pari di quanto già analizzato per la spesa corrente, anche per quella in conto capitale, si ritiene di analizzare la composizione della stessa, con i dati articolati per singolo Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	2	2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	- €	- €	- €	- €
U	2	2.02.01.03.999	MOBILI E ARREDI n.a.c.	- €	- €	- €	- €
U	2	2.02.01.04.001	Macchinari	- €	- €	- €	- €
U	2	2.02.01.04.002	Impianti	49.000,00 €	14.055,00 €	13.993,40 €	13.993,40 €
U	2	2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	- €	29.864,19 €	29.696,63 €	13.615,20 €
U	2	2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	114.415,00 €	179.368,13 €	114.973,54 €	90.586,69 €
U	2	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	- €			
U	2	2.02.01.07.001	Server	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €
U	2	2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	5.000,00 €	20.500,81 €	15.220,22 €	2.459,26 €
U	2	2.02.01.07.003	Periferiche	40.000,00 €	30.000,00 €	19.349,20 €	19.349,20 €
U	2	2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	3.000,00 €	88.351,97 €	351,97 €	- €
U	2	2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	2.000,00 €	9.538,09 €	7.538,09 €	- €
U	2	2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	- €			
U	2	2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	1.391.000,00 €	2.182.924,67 €	118.782,19 €	80.434,54 €
U	2	2.02.01.09.004	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	- €	- €	- €	- €
U	2	2.02.01.09.005	Fabbricati rurali	- €			
U	2	2.02.01.09.010	Infrastrutture idrauliche	- €			
U	2	2.02.02.01.001	Terreni agricoli	- €			
U	2	2.02.02.01.002	Terreni edificabili	- €			
U	2	2.02.02.02.003	Foreste	50.000,00 €	58.913,32 €	53.379,28 €	17.280,96 €
U	2	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	47.110,00 €	206.009,24 €	126.579,53 €	18.136,23 €
U	2	2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	- €	- €	- €	- €
U	2	2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	- €	- €	- €	- €
U			Totale	1.703.525,00 €	2.821.525,42 €	499.864,05 €	255.855,48 €

Contributi agli Investimenti

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	2	2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	- €	- €	- €	- €
U	2	2.03.01.02.006	Contributi agli investimenti a Comunità Montane	- €	- €	- €	- €
U	2	2.03.03.03.999	Contributi agli investimenti a altre Imprese	45.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	15.000,00 €
U			Totale	45.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €	15.000,00 €

Altri Trasferimenti in Conto capitale:

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	2	2.04.13.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Imprese per escussione di garanzie	- €	- €	- €	- €
U	2	2.04.18.01.001	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a imprese controllate	- €	- €	- €	- €
U	2	2.04.21.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Regioni e province autonome	945.000,00 €	945.000,00 €	11.144,40 €	- €
U	2	2.04.23.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate	- €	- €	- €	- €
U			Totale	945.000,00 €	945.000,00 €	11.144,40 €	- €

Missione 20– “Fondi e accantonamenti”

In questa tipologia missione rientrano tutte quelle somme relative al Fondo Crediti Dubbia Esigibilità o altro che non vengono per propria natura impegnate ma confluiscano obbligatoriamente quali economie di spesa nell’avanzo di amministrazione con obbligo di ricostituzione dei relativi vincoli.

Nella tabella che segue sono riportate in dettaglio le singole componenti di spesa imputate in questa specifica sezione di bilancio distinte per Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	1	1.10.01.01.001	Fondi di riserva	657.908,77 €	644.637,77 €	- €	- €
U	1	1.10.01.02.001	Fondo garanzia debiti commerciali.	- €	- €	- €	- €
U	1	1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	135.087,11 €	135.087,11 €	- €	- €
U	1	1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	4.461.548,58 €	4.154.256,16 €	- €	- €
U	1	1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	1.750.000,00 €	1.750.000,00 €	- €	- €
U	1		Totale	7.004.544,46 €	6.683.981,04 €	- €	- €

“Missione 99 – “Servizi per conto terzi”

La Missione 99 – partite di giro – sono appostate nello stesso ammontare delle corrispondenti entrate e si riferiscono a contributi normativamente trattenuti sui compensi erogati, ritenute erariali effettuate dall’Agenzia in qualità di sostituto d’imposta, di ritenute diverse e di partite in sospeso. Per maggiore chiarezza espositiva viene riportato nella tabella che segue il totale complessivo del macroaggregato Servizi per conto terzi ripartito per ciascun Conto Finanziario.

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	7	7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €
U	7	7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	600.000,00 €	600.000,00 €	963.692,35 €	715.538,30 €
U	7	7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €
U	7	7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €	1.467.166,68 €	1.277.721,54 €
U	7	7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	600.000,00 €	600.000,00 €	611.680,32 €	495.714,42 €
U	7	7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	250.000,00 €	250.000,00 €	157.498,86 €	151.984,33 €
U	7	7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	210.000,00 €	210.000,00 €	246.075,55 €	201.120,72 €
U	7	7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	70.000,00 €	70.000,00 €	49.423,52 €	46.701,88 €
U	7	7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €
U	7	7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	100.000,00 €	100.000,00 €	62.121,57 €	50.021,92 €
U	7	7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	80.000,00 €	80.000,00 €	53.000,00 €	53.000,00 €
U	7	7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €	5.900.000,00 €	5.900.000,00 €
U			Totale	13.325.000,00 €	13.325.000,00 €	9.510.658,85 €	8.891.803,11 €

U	Titolo	Tipologia	descr_tipologia	Prev.le iniziale 2022	Prev_Def-2022	Impegnato 2022	Pagato 2022
U	7	7.02.02.01.007	Trasferimenti per conto terzi a Gruppo Equitalia	- €	- €	- €	- €
U	7	7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	- €	- €	- €	- €
U	7	7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	- €	- €	- €	- €
U	7	7.02.02.03.999	Trasferimenti per conto terzi a altri Enti di Previdenza n.a.c.	- €	- €	- €	- €
U	7	7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €
U	7	7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	10.000,00 €	10.000,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
U	7	7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	10.000,00 €	10.000,00 €	3.456,87 €	3.456,87 €
U	7			30.000,00 €	30.000,00 €	7.256,87 €	7.256,87 €

CONTABILITA' ECONOMICO - PATRIMONIALE

PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE

L'Agenda adotta la contabilità finanziaria cui affianca, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale ai sensi del 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), Titolo I articolo 2.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. Attraverso la matrice di correlazione del piano dei conti 2022, gli impegni e gli accertamenti sono stati classificati in base alle rispettive voci di costo/ricavo, debito/credito e relativo pagamento/riscossione. Si è proceduto inoltre a riclassificare i residui attivi e passivi iniziali secondo la medesima logica. Sempre in base alle risultanze del rendiconto finanziario sono state rilevate le insussistenze dell'attivo e del passivo derivanti dal riaccertamento, rispettivamente, di minori residui attivi e di minori residui passivi.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Lo stato patrimoniale attivo al 31 dicembre 2022 è pari a € 52.353.885,89.

IMMOBILIZZAZIONI

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Il totale delle immobilizzazioni alla fine dell'esercizio 2022 è pari ad € 29.053.046,75

Immobilizzazioni Immateriali

I costi capitalizzati (immobilizzazioni in corso e acconti, altre immobilizzazioni immateriali, migliorie e spese incrementative su beni di terzi) si iscrivono nell'attivo applicando i criteri di iscrizione e valutazione previsti dal documento n. 24 OIC, "Le immobilizzazioni immateriali", nonché i criteri previsti per l'ammortamento e la svalutazione per perdite durevoli di valore.

Il totale delle immobilizzazioni immateriali è pari a € 199.360,34. Gli ammortamenti per il 2022 per le immobilizzazioni immateriali risultano pari ad € 80.088,75

Immobilizzazioni Materiali

A seguito dell'attacco hacker alla Regione Lazio, non è stato possibile recuperare i dati riportati sul DB REF2ATER riguardanti il patrimonio di questa Agenzia; detto sistema permetteva di avere una gestione catastale-amministrativa-contabile sui beni immobili di Arsial, ovvero l'aggiornamento catastale dei cespiti, la registrazione delle concessioni amministrative onerose o gratuite/locazioni/convenzioni/subentri, l'emissione di bolletta/fattura con monitoraggio della parte economica relativa al pagamento dei canoni e dell'eventuale indennità di pregressa detenzione con conseguente predisposizione di determinazione dei sospesi in entrata.

Per il motivo sopra esposto, non è possibile fornire l'elenco nonché l'aggiornamento dei beni immobili Arsial.

Tuttavia è in corso la sistemazione dell'archivio concessionari di Roma e Viterbo, consistente nella redazione di schede-notizie riguardanti i beni immobili, terreni e fabbricati, di proprietà Arsial, occupati da detentori con o senza titolo e alla digitalizzazione di tutta la documentazione contenuta nei fascicoli stessi; in attesa di un nuovo DB che permetta di caricare tutto il patrimonio immobiliare dell'Agenzia, tale attività, anche se limitata, permette di avere una situazione alquanto dettagliata delle pratiche lavorate.

In merito alla razionalizzazione del patrimonio immobiliare di Arsial, si è proceduto, nel corso del 2022, ai sensi del Regolamento regionale n. 7/2009, all'alienazione di n. 3 cespiti come di seguito riportato:

- Terreno con sovrastante magazzino agricolo (15 giugno 2022, Comune di Canino) per €. 18.976,80;
- Locale commerciale (21 luglio 2022, Comune di Montalto di Castro) per € 3.312,00;
- Ex stabilimento per la lavorazione del tabacco (19 dicembre 2022, Comune di Viterbo) per €. 665.000,00;

Di seguito viene riportata la ricognizione dei cespiti dell'Ente:



Agenzia Regionale
per lo Sviluppo e l'Innovazione
dell'Agricoltura del Lazio

Area Patrimonio, Acquisti, Appalti Pubblici,
Procedure Comunitarie, Procedure Consip e Mepa
Ufficio del Dirigente
Arch. Vincenzo Rosario Robusto

Iniziativa Locazioni	Attività da svolgere Footprint delle locazioni in Regione Lazio e analisi della produttività	Status	Prossimi passi
FROSINONE			
Frosinone Boville Ernica		Libero	Locare o vendere
Frosinone Broccostella Stalle per allevamento vitelloni	ARSIAL è creditrice nei confronti della Coop. Zootecnica Agr. Sorana srl delle somme liquidate dalle sentenze n. 4/2007 del Tribunale di Cassino, n. 5952/2012 della Corte d'Appello di Roma e n. 4131/2013 del TAR Lazio.	Libero	Locare o vendere
Frosinone Patrica	Avviso di procedura a trattativa privata con termine ricevimento offerte 16/09/2022. Prezzo minimo € 550.000,00.	Libero	Locare o vendere
Frosinone Terelle		Libero	Locare o vendere
LATINA			
Latina Lenola	Consistenza mq 1.500 coperti Contratto con scadenza 03/08/2029	Locato	
Latina Aprilia	Consistenza mq 129.160 Affidamento Oneroso con scadenza 31/12/2023	Affidamento oneroso	
Latina Aprilia Ex centro esportazione	Protocollo d'intesa tra ARSIAL e Comune di Aprilia firmato in data 07/12/2016 che prevede la concessione a favore del comune per la durata di nni 30.	Protocollo d'intesa	
ROMA			
Roma Albano Laziale	Usufrutto trentennale Contratto del 13/05/2020	Usufrutto	
Roma Anguillara Sabazia	Consistenza mq 31.260 Concessione con scadenza 31/12/2027	Concessionato	
Roma Bracciano	Consistenza mq 59.180 Concessione con scadenza 31/10/2029	Concessionato	
Roma Bracciano	Consistenza mq 15.580 Concessione con scadenza 16/01/2025	Concessionato	
Roma Capena	Consistenza mq 13.600 Concessione con scadenza 20/04/2024 - Ripresa in possesso causa decesso	Concessionato	Vendita
Roma Cerveteri	Consistenza mq 9.780 Concessione con scadenza 09/02/2024	Concessionato	
Roma Cerveteri	Consistenza mq 420 Concessione con scadenza 30/09/2024	Concessionato	
Roma Cerveteri	Consistenza terreno mq 914 - Cat. A/2 vani 5 Concessione con scadenza 30/09/2025	Concessionato	
Roma Cerveteri	Consistenza mq 72 Concessione con scadenza 30/09/2027	Locato	
Roma Cerveteri	Consistenza mq 105 Concessione con scadenza 30/09/2027	Locato	
Roma Cerveteri	Stabilimento distrutto a seguito di un incendio		

Roma Civitavecchia			
Roma Fiumicino	Consistenza mq 96.770 Concessione con scadenza 25/06/2024	Concessionato	
Roma Fiumicino	Consistenza mq 6.160 Concessione con scadenza 05/03/2024	Concessionato	
Roma Fiumicino	Consistenza negozio C/1 mq 24 - terreno mq 200 Onere modale con scadenza 31/05/2024	Onere modale	
Roma Fiumicino	Consistenza mq 41 Onere modale con scadenza 31/05/2024	Onere modale	
Roma Fiumicino	Consistenza 8 vani Onere modale con scadenza 31/01/2024	Onere modale	
Roma Fiumicino	Consistenza 4,5 vani Concessione con scadenza 30/04/2024	Concessionato	
Roma Fiumicino	Consistenza mq 140 Concessione con scadenza 08/08/2023	Concessionato	
Roma Frascati	Comodato con onere modale - Del. CDA 151 del 30/11/2022 Onere modale pari a € 17.548,93	Comodato con onere modale	
Roma Frascati	Contratto scaduto - Gestione del contenzioso assegnata all'Area Affari Legali	Contenzioso	
Roma Frascati		Libero	Locare o vendere
Roma Ladispoli	Consistenza mq 3.800 Concessione con scadenza 18/05/2024	Concessionato	
Roma Ladispoli	Consistenza mq 6.330 Concessione con scadenza 13/10/2023	Concessionato	
Roma Ladispoli	Consistenza mq 18.300 Concessione con scadenza 26/01/2025	Concessionato	
Roma Ladispoli	Consistenza mq 17.700 Concessione con scadenza 17/11/2023	Concessionato	
Roma Magliano Romano	Consistenza mq 622.612 Concessione con scadenza 31/12/2030	Concessionato	
Roma Nazzano	Consistenza mq 72.507 Concessione con scadenza 01/09/2029	Concessionato	
Roma Pomezia	Contratto scaduto - Azione legale in corso per il recupero del cespite. Valore stimato del bene € 1.355.000,00	Azione legale in corso	
Roma Pomezia	Valore stimato del bene € 650.000,00	Libero	
Roma Rocca Priora	Forte stato di degrado	Libero	
Roma Terreno	Consistenza mq 1.175 Concessione con scadenza 21/12/2036	Concessionato	
Roma Terreno	Consistenza mq 5.680 Concessione con scadenza 10/12/2027	Concessionato	
Roma Terreno	Consistenza mq 369.376 Concessione con scadenza 14/05/2030	Concessionato	
Roma Terreno	Consistenza mq 1.440.942 Atto da regolarizzare - Terreno occupato da terzi	Concessionato	
Roma Terreno e Fabbricato A/4	Consistenza fabbricato 7 vani - stalla mq 40 - terreno mq 4970 Concessione con scadenza 30/04/2028	Concessionato	
Roma Terreno e Fabbricato C/2	Consistenza fabbricato mq 162 - terreno mq 1840 Concessione con scadenza 30/06/2026	Concessionato	
Roma Terreno e Fabbricati Cat. D	Consistenza fabbricato mq 3.132 - terreno mq 147.050 Concessione con scadenza 04/10/2024	Concessionato	Vendita
Roma Fabbricato B/4	Consistenza fabbricato mc 22904 Comodato d'uso con scadenza 19/09/2023	Comodato d'uso	
Roma Fabbricato B/5	Consistenza fabbricato mc 455 Onere modale con scadenza 30/09/2024	Onere modale	

Roma Centro allevamento vitelli	Contratto del 05/10/2009 per 15 anni. In corso azione legale per il recupero del cespite	Azione legale in corso	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 5.020 Concessione con scadenza 22/02/2027	Concessionato	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 5.340 Concessione con scadenza 05/11/2027	Concessionato	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 100 Concessione con scadenza 28/02/2026	Concessionato	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 100 Concessione con scadenza 31/12/2027	Concessionato	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 100 Concessione con scadenza 28/02/2023	Concessionato	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 4.970 Concessione con scadenza 21/05/2026	Concessionato	
Roma Santa Marinella	Consistenza mq 165 Concessione con scadenza 30/06/2029	Concessionato	
Roma San Gregorio da Sassola	Discreto stato di conservazione.	Libero	
Roma Trevignano Romano	Consistenza mq 400 Concessione con scadenza 31/12/2027	Concessionato	
Roma Trevignano Romano	Consistenza terreno mq 606 e C/2 mq 144 Concessione con scadenza 11/01/2036	Concessionato	

VITERBO

Viterbo Acquapendente	Detenuto senza titolo Canone annuale valutato a seguito di stima pari a € 52.646,24	Detenuto senza titolo	Locare o vendere
Viterbo Canino	Consistenza mq 35.100 Contratto con scadenza 14/12/2026	Concessionato	
Viterbo Canino	Consistenza mq 248 Contratto in fase di rinnovo durata 5 anni	Concessionato	
Viterbo Canino	Consistenza mq 256 Contratto con scadenza 31/12/2027	Concessionato	
Viterbo Canino	Consistenza mq 142 Ripresa in possesso in corso	Concessionato	Vendita
Viterbo Canino	Concessione amministrativa precaria - Rep. 43/97 Richiesta regolarizzazione.	Locato	Locare o vendere
Viterbo Canino	Detenuto senza titolo	Detenuto senza titolo	Locare o vendere
Viterbo Canino		Libero	Locare o vendere
Viterbo Capodimonte	Consistenza mq 41 Contratto con scadenza 31/01/2025	Concessionato	
Viterbo Montalto di Castro	Consistenza mq 18.392 Contratto con scadenza 03/10/2046	Concessionato	
Viterbo Montalto di Castro	Consistenza mq 57 Ripresa in possesso in itinere	Concessionato	Vendita
Viterbo Montalto di Castro	Consistenza terreno mq 110.432 - C/2 mq 89 - C/6 mq 16 - A/3 5 vani Contratto scaduto il 12/01/2023	Concessionato	
Viterbo Montalto di Castro	Consistenza A/10 2 vani - C/6 mq 284 Contratto con scadenza 02/03/2024	Concessionato	
Viterbo Montalto di Castro	Consistenza mq 32 Contratto con scadenza 30/06/2027	Concessionato	
Viterbo Montalto di Castro	Consistenza mq 19 Contratto con scadenza 30/06/2027	Concessionato	
Viterbo Montalto di Castro	Detenuto senza titolo	Detenuto senza titolo	Locare o vendere

Viterbo Montalto di Castro	Detenuto con titolo scaduto - Si sta provvedendo alla regolarizzazione.	Locato	
Viterbo Proceno	Consistenza terreno mq 151.845 - C/2 mq 56 Previsto canone annuale € 2.890,00, riferito al precedente contratto.	Libero	Locare o vendere
Viterbo Sutri	Consistenza mq 23.974 Contratto con scadenza 24/10/2025	Concessionato	
Viterbo Sutri	Consistenza mq 24.270 Contratto con scadenza 26/06/2025	Concessionato	
Viterbo Vertalla	Consistenza mq 28.360 e mq 14.370 Contratto con scadenza 15/07/2027		
Viterbo Vertalla	Consistenza Cat. C mq 135,15 Contratto con scadenza 24/05/2027		
Viterbo Vetralla	Consistenza A3 7,5 vani Contratto con scadenza 30/04/2024	Locato	
Viterbo Vetralla	Atto di locazione - Indennità pregresse in corso di pagamento Canone annuale € 13.756,00	Locato	
Viterbo Vetralla		Libero	Locare o vendere
Viterbo Vetralla		Libero	Locare o vendere
Viterbo Vignanello	Atto di locazione in regola - Det. Dir. 720 del 18/12/2020 Canone annuale € 24.900,00	Locato	
Viterbo Tuscania	Consistenza mq 26.060 Contratto con scadenza 09/05/2025	Concessionato	
Viterbo Tuscania	Consistenza mq 64 Onere modale rinnovo per 3 anni in itinere	Concessionato	
Viterbo Tuscania	Atto di locazione Det. Dir. 458 del 08/09/2020. Pratica assegnata all'Area Affari Legali per il recupero del cespite.	Locato con contenzioso	
Viterbo Terreno	Consistenza mq 16.813 Contratto con scadenza 13/11/2027	Concessionato	
Viterbo Fabbricati A/3 e C/2 e	Consistenza A/3 9,5 vani - C/2 mq 62 - terreno mq 20267 Contratto con scadenza 02/07/2027	Concessionato	
Viterbo Abitazione A/3	Consistenza 4 vani Contratto con scadenza 31/03/2026	Concessionato	
Viterbo Tarquinia	Consistenza mq 16.813 Convenzione con scadenza 10/06/2023	Convenzionato	
Viterbo Tarquinia	Consistenza mq 39.010 Convenzione con scadenza 12/01/2030	Concessionato	
Viterbo Tarquinia	Consistenza mq 200 Servitù con scadenza 28/01/2034	Servitù	
Viterbo Tarquinia	Consistenza 5 vani Contratto con scadenza 30/09/2025	Concessionato	
Viterbo Tarquinia	Procedura affidamento incarico per valutazione di stima. Sentenza di 1° grado N. 4209/2016 - Il tribunale di Civitavecchia condanna La	Azione legale in corso	
Viterbo Tarquinia	Procedimento ambientale in corso. Comodato d'uso gratuito con onere modale al Comune di Tarquinia mai	Libero	
Viterbo Tarquinia	Atto di locazione in regola - Rep. 08 del 16/02/2023 Canone annuale € 19.970,78	Locato	Locare
RIETI			
Rieti Borgo Velino	Affidamento oneroso - Rep. 61 del 22/11/2022 Canone annuale € 4.000,00	Affidamento oneroso	
Rieti Montopoli in sabina	Con sentenza n.11/2008 emessa in data 04/02/2008 il Tribunale di Rieti condannava il fallimento della Agri Sabina Cerere Soc. Coop.a r.l. alla refusione	Libero	
Rieti Pescorocchiano	Contratto quinquennale del 26/02/2020 tra Comunità Montana e Cooperativa a fronte di convenzione del 1991 stipulata tra ERSAL e Comunità Montana		

Alla fine dell'esercizio le immobilizzazioni materiali devono essere fisicamente esistenti presso l'amministrazione pubblica o essere assegnate ad altri soggetti sulla base di formali provvedimenti assunti dall'ente. Il valore complessivo delle immobilizzazioni materiali, al netto delle quote di ammortamento, è pari ad € 24.527.849,51. Gli ammortamenti per il 2022 per le immobilizzazioni materiali risultano pari ad € 114.733,77

Immobilizzazioni Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono riferite alle 50 partecipazioni. Tali partecipazioni corrispondono all'esigenza di favorire lo sviluppo economico generale del tessuto produttivo agricolo, zootecnico, agroalimentare ed agroindustriale del Lazio.

L'Agenzia, ai sensi della Legge Regionale 10 gennaio 1995, n. 2 e ss.mm.ii, art. 2, comma 1, lettera b), ha fra i suoi compiti istituzionali quello di fornire assistenza economica e finanziaria alle imprese singole o associate e, al fine di aderire ed adempiere ai citati compiti istituzionali ha da sempre promosso, favorito e sostenuto la costituzione di società cooperative sia di produzione che di trasformazione delle produzioni agricole regionali, sottoscrivendo quote di capitale sociale e partecipando in qualità di socio alla compagine sociale, inoltre, realizzando dove possibile, impianti agroindustriali per favorire lo svolgimento dell'attività delle singole cooperative.

Con deliberazione n. 1128/RE del 14 dicembre 2022 si è proceduto ad una ricognizione delle società partecipate di Arsial. Alla data del 30 novembre 2022 Arsial vanta, ancora, 50 partecipazioni (delle quali alcune cospicue, altre decisamente irrisorie) in società cooperative. Con successiva determinazione n. 1197/RE del 22 dicembre 2022, in un'ottica di razionalizzazione e di controllo, si è proceduto ad una revisione sia delle partecipazioni che dei rappresentanti in organi di governo di tali società. La predetta deliberazione è stata trasmessa alla sezione autonomie della Corte dei conti.

Le partecipazioni in società controllate o partecipate sono iscritte nello stato patrimoniale al metodo del patrimonio netto dell'esercizio precedente.

Il valore netto delle partecipazioni in imprese partecipate è pari ad € 4.325.836,90.

Nello specifico si riporta il valore dettagliato al 31.12.2022 delle immobilizzazioni finanziarie:

ELENCO DELLE PARTECIPATE DI ARSIAL

	ORGANISMO COOPERATIVO	%	PARTECIPAZIONE DI ARSIAL	INDIRIZZO
1	AGRICOLA MARCELLINA SOCIETA' COOPERATIVA IN LIQUIDAZIONE		17.043,08	VIA DELLA STAZIONE, 127 - 00010 MARCELLINA (RM)
2	C.C.O.R.A.V. - Consorzio Cooperativo Ortofrutticolo Alto Viterbese Società Cooperativa Agricola Organizzazione dei Produttori	58,36%	735.644,00	LOCALITA' SALSANELLA SNC - 01025 GROTTI DI CASTRO (VT)
3	CANTINA BACCO S.C.R.L.	39,04%	51.645,69	VIA DI CISTERNA KM. 1 - 00048 NETTUNO (RM)
4	CANTINA CERVETERI SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA		791.050,00	VIA AURELIA KM. 42,700 - 00052 CERVETERI (RM)
5	CANTINA DI MONTEFIASCONE SOC.COOP. AGRICOLA		237.050,00	VIA GRILLI, 2 - 01027 MONTEFIASCONE (VT)
6	SOCIETA' AGRICOLA CANTINA OLEIFICIO SOCIALE DI GRADOLI SOCIETA' COOPERATIVA	25,56%	16.925,00	VIA ROMA, 31 - 01010 GRADOLI (VT)
7	CANTINA SOCIALE CESANESE DEL PIGLIO SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA		25,82	VIA PRENESTINA KM. 42,00 SNC - 03010 PIGLIO (FR)
8	CANTINA SOCIALE DI MONTEPORZIO CATONE SOCIETA' COOPERATIVA IN LIQUIDAZIONE		46.481,12	VIA ALDO MORO, 5 - 00040 MONTE PORZIO CATONE (RM)
9	CANTINA SOCIALE VINI TIPICI CESANESE DI OLEVANO ROMANO SOCIETA' COOPERATIVA IN LIQUIDAZIONE	3,85%	727,27	VIA MAREMMANA SUPERIORE, 150 - 00035 OLEVANO ROMANO (RM)
10	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TARQUINIA SOC. COOP.VA	5,30%	45.375,00	STRADA PROVINCIALE PORTO CLEMENTINO SNC - 01016 TARQUINIA (VT)
11	CINCINNATO SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA		43.459,85	VIA CORI-CISTERNA KM. 2 - 04010 CORI (LT)
12	CO.P.A.S. - Società Cooperativa tra Produttori Coltivatori Diretti di Soriano nel Cimino		41.316,55	VIA MADONNA DI LORETO KM. 1 - 01038 SORIANO NEL CIMINO (VT)
13	CO.PRO.L. - COOPERATIVA AGRICOLA PRODUTTIVA OLIVICOLA - SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA		DATO NON DISPONIBILE	VIA POZZARELLI - 04025 LENOLA (LT)
14	CO.PRO.VI. CONSORZIO PRODUTTORI VINI DI VELLETRI - SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA - C.P.V. - CONVIN-CANTINE - CO.PRO.VI		183.936,12	VIA ULDERICO MATTOCCIA, 6/1 - 00049 VELLETRI (RM)
15	CO.ZO.VA. - Coop. Zootecnica Vallinfreda Società Cooperativa	21,03%	10.329,91	STRADA PROVINCIALE VALLINFREDA-ORVINIO, 3 - 00020 VALLINFREDA (RM)
16	CONSMAREMMA - Consorzio Cooperative fra Produttori Agricoli - Società Cooperativa Agricola - Scoglimento liquidazione coatta amministrativa stato di insolvenza		82.044,00	STRADA PROVINCIALE PORTO CLEMENTINO SNC - 01016 TARQUINIA (VT)
17	DOGANELLA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	5,61%	32.585,40	LOCALITA' ROGGI - 01011 CANINO (VT)

18	COOP.VA PANTANO FRA PRODUTTORI AGRICOLI SOCIETA' COOP.VA	13,48%	124.124,00	STRADA PROVINCIALE PORTO CLEMENTINO, 50-52 - 01016 TARQUINIA (VT)
19	AGRICOLA ALTA TUSCIA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	78,53%	86.025,00	VIA CASSIA KM. 137 - 01021 ACQUAPENDENTE (VT)
20	COOPERATIVA AGRICOLA GARIBALDINA SOCIETA' COOPERATIVA A R.L.	20,24%	21.308,85	VIA LAERTINA, 171 - 01010 MARTA (VT)
221	COOPERATIVA ALLEVATORI BESTIAME TESTA DI LEPRE SOC.COOP.AGRICOLA		130.921,82	VIA DELL'ARRONE, 251 - 00057 FRAZIONE TESTA DI LEPRE - FIUMICINO (RM)
22	COOPERATIVA CENTRO AGRICOLA ALTO VITERBESE SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	2,71%	8.528,00	LOCALITA' POGGIO DELLA MADONNA SNC - 01020 SAN LORENZO NUOVO (VT)
23	COOPERATIVA FRA ASSIGNATARI DI CERI - IN FORMA ABBREVIATA COOPERATIVA CERI	0,025%	250,00	BORGO SAN MARTINO - 00052 CERVETERI (RM)
24	COOPERATIVA SASSO		27.500,00	LOCALITA' DUE CASETTE - 00050 CERVETERI (RM)
25	COOPERATIVA FRA GLI OLIVICOLTORI DI VETRALLA A R.L.		13.750,00	VIALE EUGENIO IV, 128 - 01019 VETRALLA (VT)
26	COOPERATIVA PRODUTTORI AGRICOLI TUSCANIA SOCIETA' COOPERATIVA		89.675,00	VIA TUSCIA, 2 - 01017 TUSCANIA (VT)
27	RINASCITA 78 SOCIETA' AGRICOLA ZOOTECNICA COOPERATIVA		43.789,72	FRAZIONE ILLICA - 02011 ACCUMOLI (RI)
28	COOPERATIVA ZOOTECNICA FLAMINIA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA		464,00	VIA LAMBRUSCHINA KM. 11 - 02044 FORANO (RI)
29	EUROCIRCE SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	84,61%	258.483,98	STRADA STATALE, 145 PONTINA KM. 97,335 - 04019 TERRACINA (LT)
30	IL CHIARONE SOCIETA' COOPERATIVA	11,42%	94.950,00	PIAZZA DELLE MIMOSE, 3 - 01014 FRAZIONE PESCIA ROMANA - MONTALTO DI CASTRO (VT)
31	LA FLACCA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	6,26%	36.142,56	STRADA PROVINCIALE FONDI-SPERLONGA KM. 8,800 - 04022 FONDI (LT)
32	LANUVIO AGRICOLA - SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA		25,00	VIA ASTURA, 95 - 00040 LANUVIO (RM)
33	LE CERASE - COOPERATIVA AGRICOLA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	5,96%	2.700,00	LOCALITA' GROTTA CERQUETA - 00010 SANT'ANGELO ROMANO (RM)
34	OLEIFICIO SOCIALE COOPERATIVO DI CANINO SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	12,65%	131.014,00	VIA DI MONTALTO, 48 - 01011 CANINO (VT)
35	ORTOFRUTTA CERVETERI SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA' LIMITATA IN LIQUIDAZIONE	96%	96.975,00	STRADA STATALE AURELIA KM. 42,500 - 00052 CERVETERI (RM)
36	COOPERATIVA PRODUTTORI AGRICOLI CIVITAVECCHIA SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA' LIMITATA	65,92%	233.314,57	VIA AURELIA KM. 77,600 - 00053 CIVITAVECCHIA (RM)
37	PRODUTTORI AGRICOLI FARENSI SOCIETA' AGRICOLA COOPERATIVA		DATO NON DISPONIBILE	FRAZIONE COLTODINO - 02032 FARA SABINA (RI)

38	PRODUTTORI LATTE AURELIA SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA IN FORMA ABBREVIATA P.L.A. SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA	3,33%	2.500,00	VIA EMILIO PASQUINI, 211 - 00054 FIUMICINO (RM)
39	PRODUTTORI LATTE CASILINA SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA' LIMITATA		181.446,81	VIA CASILINA KM 45,600 - 00038 VALMONTONE (RM)
40	PRODUTTORI LATTE SALARIA SOCIETA' COOPERATIVA	0,73%	21.285,00	PIAZZALE CLODIO, 8 - 00195 ROMA
41	S.A.C.A.- Società Acquisti Collettivi per L'Agricoltura - Società Cooperativa		30.986,90	VIA ROMANA, 85 - 00012 GUIDONIA MONTECELIO (RM)
42	S.C.A.G.M. - Società Cooperativa Agricola Guidonia Montecello	44,20%	36.151,98	VIA ROMANA, 85 - 00012 GUIDONIA MONTECELIO (RM)
43	SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA DEL LAVORO		41.316,55	PIAZZA DELLA REPUBBLICA, 1 - 01020 BOMARZO (VT)
44	SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA NUOVA CANTINA SOCIALE DI GENAZZANO		69.205,22	STRADA REGIONALE 155, KM. 55,500 - 00030 GENAZZANO (RM)
45	SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA ONANENSE		43.898,84	LOCALITA' MADONNA DEL PIANO SNC - 01010 ONANO (VT)
46	SOCIETA' COOPERATIVA AGRICOLA CESARE BATTISTI		23.675,00	STRADA STATALE CASSIA 34, INT. 1 - 01019 VETRAILIA (VT)
47	SOCIETA' COOPERATIVA FRA ASSEGNATARI DI FOCE DEL FIORA	25,77%	104.902,8 versato 86.103,77	LOCALITA' CASELLETTO - 01014 MONTALTO DI CASTRO (VT)
48	SOCIETA' COOPERATIVA PROGRESSO SOCIALE IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA		20.658,28	VIA POZZO PAPA SNC - 03022 BIVILLE ERNICA (FR)
49	SOCIETA' COOPERATIVA SELCIANA SOCIETA' AGRICOLA PER AZIONI IN BREVE COOPERATIVA SELCIANA		17.559,53	VIA ROMA, 115 - 02040 SELCI (RI)
50	VELINIA PER L'INCREMENTO E LA VALORIZZAZIONE DEI PRODOTTI BOSCHIVI SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA' LIMITATA	25,00%	15.489,71	VIA DELLA COOPERAZIONE, 2 - 02010 BORGO VELINO (RI)

4.325.836,90

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è costituito dai crediti e dalle disponibilità liquide per un totale al 31 dicembre 2022 pari ad € 23.300.839,14.

Crediti

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni. L'importo dei crediti dello stato Patrimoniale è pari a € 21.010.101,54. Tale valore rispecchia quello dei residui attivi, al netto del Fondo Svalutazione Crediti pari a € 1.709.521,17.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Il fondo di cassa presso la Tesoreria al 31 dicembre 2021 è quello corrispondente alle risultanze del conto del tesoriere alla medesima data, pari a € 3.938.934,33. Nel corso del 2022 si sono registrate riscossioni per € 28.583.212,24 e sono stati effettuati pagamenti per € 30.231.408,97. La differenza, sommata alle disponibilità liquide a inizio anno, ha portato ad un totale di disponibilità liquide al 31 dicembre 2022 pari a € 2.290.737,60, presenti presso l'Istituto tesoriere BNP-PARIBAS.

Nel conto di tesoreria "Istituto tesoriere", in ossequio alle regole della Tesoreria Unica, sono registrati i movimenti del conto corrente di tesoreria gestito dal tesoriere. Ai fini dell'esposizione nello stato patrimoniale, la voce "Istituto tesoriere" indica le sole disponibilità liquide effettivamente giacenti presso il tesoriere.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

L'importo del patrimonio netto al 31.12.2022 ammonta ad € 34.597.582,70 mentre alla fine dell'esercizio precedente risulta pari ad € 35.412.050,44. Il risultato economico dell'esercizio 2022 riporta un valore negativo pari ad € -814.467,74.

La perdita risultante dal conto economico trova copertura con il patrimonio netto degli esercizi precedenti, come illustrata a seguire.

FONDI PER RISCHI E ONERI

L'importo di € 8.594.163,03 tra i fondi per rischi ed oneri comprende le seguenti voci:

- Fondo contenzioso pari a euro 8.204.163,02 riguardante le controversie in essere per le quali è stato stanziato a chiusura dell'esercizio 2022 un accantonamento commisurato all'esborso che si stima di dover sostenere al momento della definizione della controversia;
- Fondo di garanzia debiti commerciali pari a euro 130.000,00 conseguenza del mancato rispetto dei tempi di pagamento, ove l'indicatore annuale dei tempi di pagamento dell'esercizio precedente risulti superiore al termine di 30 (o 60) giorni previsto dall'art. 4, D.Lgs. 9 ottobre 2002, n. 231;
- Fondo perdite società partecipate pari a euro 260.000,00 scaturito dal risultato economico negativo di alcune delle partecipazioni di ARSIAL al capitale sociale delle società cooperative, in misura proporzionale alla quota di partecipazione;

Gli accantonamenti confluiti nel risultato di amministrazione finanziario rappresentano lo stesso importo dei corrispondenti accantonamenti effettuati in contabilità economico-patrimoniale;

DEBITI

I debiti sono esposti al loro valore nominale e sono iscritti nello stato patrimoniale se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate ed esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni. I debiti sono stati inseriti nello stato patrimoniale sulla base della classificazione dei relativi impegni, iscritti nel conto del bilancio al quinto livello del piano finanziario, in conformità alla matrice di correlazione del piano dei conti 2022. Il valore dei debiti alla fine del 2022 risulta di € 9.162.140,17.

CONTO ECONOMICO

Attraverso la matrice di correlazione del piano dei conti 2022, gli impegni (liquidati o liquidabili) e gli accertamenti del conto del bilancio, classificati al quinto livello del piano dei conti, sono stati ricondotti alle correlate voci di costo o di ricavo.

L'esercizio 2022 si è concluso con un risultato economico ante imposte pari ad **€ 168.780,88**

Il risultato finale dell'esercizio, pari ad € - 814.467,74, è stato prevalentemente determinato, nel corso del 2022, dall'elevato accantonamento ai fondi rischi ed oneri effettuato nel 2022 rispetto all'esercizio precedente.

L'elevato importo deriva in particolare modo dai contenziosi generati nel corso dell'anno e in particolare dall'ulteriore accantonamento relativo alla controversia in essere nei confronti di ACEA ATO 2 per l'importo di € 3.045.232,18 e dall'accantonamento di € 1.918.380 per le due controversie Dobrin/Arsial e Fanali/Arsial di risarcimento danni da sinistro stradale.

A ciò si aggiunge l'importo di € 49.625,00 registrata a perdita in contabilità economico-patrimoniale a causa della sopravvenuta impossibilità di recuperare il credito derivante dall'illecito pagamento disposto in data 10/06/2022, effettuato in conseguenza di un raggio, ed a seguito della comunicata richiesta di archiviazione del procedimento penale n. 150726/2022 R.G.N.R. (Mod.44).

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

I componenti positivi della gestione al 31.12.2022 risultano pari ad 26.244.744,09 e si compongono di:

Proventi da trasferimenti e contributi complessivamente pari ad € 18.279.977,85;

Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici di € 426.419,23;

Altri ricavi e proventi diversi I proventi diversi di € 7.538.347,01.

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I componenti negativi della gestione ammontano ad € 26.604.769,66.

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle principali voci di costo che appaiono nel conto economico nell'esercizio 2022:

- Acquisto di materie prime e/o beni di consumo pari a € 213.009,31;
- Prestazioni di servizi pari a € 9.259.393,72;
- Utilizzo di beni di terzi pari a € 135.688,22
- Trasferimenti e contributi pari a € 1.574.189,20
- Personale pari a € 8.665.361,22
- Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali che ammontano complessivamente ad € 194.822,52.
- Altri accantonamenti pari a € 5.237.758,42. Tale voce è riferita all'accantonamento fondi rischi e oneri.
- Oneri diversi di gestione pari a € 1.324.547,05.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Si rilevano proventi finanziari per € 23,39;

Si rilevano oneri finanziari per € 1.384,51.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I proventi straordinari sono pari a € 5.425.130,35.

Gli oneri straordinari sono invece pari a € 4.894.962,78.

IMPOSTE

Nel 2022 l'Arsial ha sostenuto il costo di imposte per € 983.248,62. Gli importi sono riferiti a imposte sul reddito e IRAP corrisposte dall'ente durante l'esercizio.

Allegato n. 1

Gestione Generale delle Entrate 2022: rendiconto per titolo e tipologia

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)	
		<i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</i>	CP	3.938.934,33				
		<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	CP	1.715.162,14				
		<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale</i>	CP	491.608,43				
		<i>Utilizzo avanzo di amministrazione</i>	CP	2.596.260,72				

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)		
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00	
	TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00		
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00		
	TITOLO 2: Trasferimenti correnti	20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	9.947.935,37	RR	3.642.780,89	R	-342.445,05	EP	5.962.709,43
				CP	23.273.237,31	RC	11.875.000,00	A	17.914.955,45	CP	-5.358.281,86
				CS	33.221.172,68	TR	15.517.780,89	CS	-17.703.391,79	TR	12.002.664,88
20103		Trasferimenti correnti da Imprese	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
			CP	15.000,00	RC	0,00	A	15.000,00	CP	0,00	

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)				
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP				
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)				
TITOLO 2: Trasferimenti correnti	20103	Trasferimenti correnti da	CS	15.000,00	TR	0,00	CS	-15.000,00		TR	15.000,00		
	20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00		
	20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	RS	45.330,30	RR	37.699,34	R	0,00		EP	7.630,96		
			CP	496.031,32	RC	316.730,39	A	350.022,40	CP	-146.008,92	EC	33.292,01	
			CS	541.361,62	TR	354.429,73	CS	-186.931,89		TR	40.922,97		
	TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti			RS	9.993.265,67	RR	3.680.480,23	R	-342.445,05		EP	5.970.340,39	
				CP	23.784.268,63	RC	12.191.730,39	A	18.279.977,85	CP	-5.504.290,78	EC	6.088.247,46
				CS	33.777.534,30	TR	15.872.210,62	CS	-17.905.323,68		TR	12.058.587,85	
TITOLO 3: Entrate extratributarie	30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	1.110.270,14	RR	74.292,05	R	-57.311,99		EP	978.666,10		
			CP	1.529.807,99	RC	456.771,00	A	830.115,66	CP	-699.692,33	EC	373.344,66	
			CS	2.640.078,13	TR	531.063,05	CS	-2.109.015,08		TR	1.352.010,76		

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)				
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP				
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)				
TITOLO 3: Entrate extratributarie	30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
			CP	7.125.768,30	RC	0,00	A	7.125.768,30	CP	0,00	EC	7.125.768,30	
			CS	7.125.768,30	TR	0,00	CS	-7.125.768,30			TR	7.125.768,30	
	30300	Interessi attivi	RS	226.740,63	RR	0,00	R	0,00		EP	226.740,63		
			CP	50,00	RC	23,39	A	23,39	CP	-26,61	EC	0,00	
			CS	226.790,63	TR	23,39	CS	-226.767,24			TR	226.740,63	
	30500	Rimborsi e altre entrate correnti	RS	114.444,67	RR	53.111,98	R	0,00		EP	61.332,69		
			CP	498.760,33	RC	394.077,53	A	412.578,71	CP	-86.181,62	EC	18.501,18	
			CS	613.205,00	TR	447.189,51	CS	-166.015,49			TR	79.833,87	
	TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie			RS	1.451.455,44	RR	127.404,03	R	-57.311,99		EP	1.266.739,42	
				CP	9.154.386,62	RC	850.871,92	A	8.368.486,06	CP	-785.900,56	EC	7.517.614,14
				CS	10.605.842,06	TR	978.275,95	CS	-9.627.566,11			TR	8.784.353,56
TITOLO 4: Entrate in conto capitale	40200	Contributi agli investimenti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00		

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-R)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)			
TITOLO 4: Entrate in conto capitale	40200	Contributi agli investimenti	CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00		
	40300	Altri trasferimenti in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00		
	40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS	981,78	RR	0,00	R	-981,78			EP	0,00
			CP	2.050.570,56	RC	25.858,80	A	25.858,80	CP	-2.024.711,76	EC	0,00
			CS	2.051.552,34	TR	25.858,80	CS	-2.025.693,54	TR			0,00
	40500	Altre entrate in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)			
TITOLO 4: Entrate in conto capitale	40500	Altre entrate in conto capitale	CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
	TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale		RS	981,78	RR	0,00	R	-981,78		EP	0,00	
			CP	2.050.570,56	RC	25.858,80	A	25.858,80	CP	-2.024.711,76	EC	0,00
			CS	2.051.552,34	TR	25.858,80	CS	-2.025.693,54		TR	0,00	
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	50100	Alienazione di attività finanziarie	RS	22.000,00	RR	0,00	R	-22.000,00		EP	0,00	
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
			CS	22.000,00	TR	0,00	CS	-22.000,00		TR	0,00	
	50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	RS	94.199,60	RR	0,00	R	0,00		EP	94.199,60	
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
			CS	94.199,60	TR	0,00	CS	-94.199,60		TR	94.199,60	
	TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie		RS	116.199,60	RR	0,00	R	-22.000,00		EP	94.199,60	
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
			CS	116.199,60	TR	0,00	CS	-116.199,60		TR	94.199,60	

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO 6: Accensione Prestiti	60200	Accensione prestiti a breve termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00	
			TOTALE TITOLO 6: Accension e Prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00	
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	90100	Entrate per partite di giro	RS	3.920.923,00	RR	3.012.507,30	R	-3,00		EP	908.412,70		
			CP	13.325.000,00	RC	8.687.052,19	A	9.510.658,85	CP	-3.814.341,15	EC	823.606,66	
			CS	17.245.923,00	TR	11.699.559,49	CS	-5.546.363,51			TR	1.732.019,36	
	90200	Entrate per conto terzi	RS	50.513,40	RR	3.507,38	R	0,00		EP	47.006,02		
			CP	30.000,00	RC	3.800,00	A	7.256,87	CP	-22.743,13	EC	3.456,87	
			CS	80.513,40	TR	7.307,38	CS	-73.206,02			TR	50.462,89	
	TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	3.971.436,40	RR	3.016.014,68	R	-3,00			EP	955.418,72		
				CP	13.355.000,00	RC	8.690.852,19	A	9.517.915,72	CP	-3.837.084,28	EC	827.063,53
				CS	17.326.436,40	TR	11.706.866,87	CS	-5.619.569,53			TR	1.782.482,25
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			RS	15.533.338,89	RR	6.823.898,94	R	-422.741,82		EP	8.286.698,13	
			CP	53.147.257,10	RC	21.759.313,30	A	36.192.238,43	CP	-12.151.987,38	EC	14.432.925,13	
			CS	63.877.564,70	TR	28.583.212,24	CS	-35.294.352,46			TR	22.719.623,26	

Allegato n. 2

**Gestione delle Spese 2022:
rendiconto per missione, programma e titolo**

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1. Spese correnti	RS	6.654.608,19	PR	3.641.984,39	R	-694.840,64			EP	2.317.783,16	
			CP	30.822.250,64	PC	16.739.297,03	I	22.152.996,73	ECP	7.483.998,86	EC	5.413.699,70	
			CS	37.476.858,83	TP	20.381.281,42	FPV	1.185.255,05			TR	7.731.482,86	
		2. Spese in conto capitale	RS	680.189,41	PR	281.239,68	R	0,00				EP	398.949,73
			CP	4.036.025,42	PC	270.855,48	I	601.008,45	ECP	2.681.315,08		EC	330.152,97
			CS	4.716.214,83	TP	552.095,16	FPV	753.701,89				TR	729.102,70
		4. Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00				EP	0,00
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00		EC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00				TR	0,00
		7. Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00				EP	0,00
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00		EC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00				TR	0,00

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)				
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	TOTALE PROGRAMMA 1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	RS	7.334.797,60	PR	3.923.224,07	R	-694.840,64	ECP	10.165.313,94	EP	2.716.732,89	
			CP	34.858.276,06	PC	17.010.152,51	I	22.754.005,18			EC	5.743.852,67	
			CS	42.193.073,66	TP	20.933.376,58	FPV	1.938.956,94			TR	8.460.585,56	
		TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		RS	7.334.797,60	PR	3.923.224,07	R	-694.840,64		EP	2.716.732,89	
				CP	34.858.276,06	PC	17.010.152,51	I	22.754.005,18	ECP	10.165.313,94	EC	5.743.852,67
				CS	42.193.073,66	TP	20.933.376,58	FPV	1.938.956,94			TR	8.460.585,56

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
20 Fondi ed accantonamenti	2001 Fondo di Riserva	1. Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
			CP	644.637,77	PC	0,00	I	0,00	ECP	644.637,77	EC	0,00	
			CS	644.637,77	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
		TOTALE PROGRAMMA 2001 Fondo di Riserva		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	644.637,77	PC	0,00	I	0,00	ECP	644.637,77	EC	0,00		
		CS	644.637,77	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00		
	2002 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1. Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
			CP	135.087,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	135.087,11	EC	0,00	
			CS	135.087,11	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
		TOTALE PROGRAMMA 2002 Fondo crediti di dubbia esigibilità		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	135.087,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	135.087,11	EC	0,00		
		CS	135.087,11	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00		
	2003 Altri fondi	1. Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
			CP	4.154.256,16	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.154.256,16	EC	0,00	
			CS	4.154.256,16	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
20 Fondi ed accantonamenti	2003 Altri fondi	TOTALE PROGRAMMA 2003 Altri fondi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	4.154.256,16	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.154.256,16	EC	0,00
			CS	4.154.256,16	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi ed accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	4.933.981,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.933.981,04	EC	0,00	
		CS	4.933.981,04	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	7. Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00		EP	82.698,87	
			CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
			CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00		TR	701.554,61	
		TOTALE PROGRAMMA 9901 Servizi per conto terzi e partite di giro		RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00		EP	82.698,87
			CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
			CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00		TR	701.554,61	
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00		EP	82.698,87	
			CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
			CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00		TR	701.554,61	
	TOTALE DELLE USCITE			RS	7.766.843,88	PR	4.272.571,48	R	-694.840,64		EP	2.799.431,76
		CP	53.147.257,10	PC	25.909.212,49	I	32.271.920,90	ECP	18.936.379,26	EC	6.362.708,41	
		CS	60.914.100,98	TP	30.181.783,97	FPV	1.938.956,94		TR	9.162.140,17		

Allegato n. 3

Gestione delle Entrate: rendiconto per titolo

ARSIAL

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
 CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE**

TITOLO	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	CP	3.938.934,33				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	CP	1.715.162,14				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	CP	491.608,43				
Utilizzo avanzo di amministrazione	CP	2.596.260,72				

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011 CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)			
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)			
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)			
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
	CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
	CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
TITOLO 2: Trasferimenti correnti	RS	9.993.265,67	RR	3.680.480,23	R	-342.445,05		EP	5.970.340,39	
	CP	23.784.268,63	RC	12.191.730,39	A	18.279.977,85	CP	-5.504.290,78	EC	6.088.247,46
	CS	33.777.534,30	TR	15.872.210,62	CS	-17.905.323,68		TR	12.058.587,85	
TITOLO 3: Entrate extratributarie	RS	1.451.455,44	RR	127.404,03	R	-57.311,99		EP	1.266.739,42	
	CP	9.154.386,62	RC	850.871,92	A	8.368.486,06	CP	-785.900,56	EC	7.517.614,14
	CS	10.605.842,06	TR	978.275,95	CS	-9.627.566,11		TR	8.784.353,56	
TITOLO 4: Entrate in conto capitale	RS	981,78	RR	0,00	R	-981,78		EP	0,00	
	CP	2.050.570,56	RC	25.858,80	A	25.858,80	CP	-2.024.711,76	EC	0,00
	CS	2.051.552,34	TR	25.858,80	CS	-2.025.693,54		TR	0,00	

ARSIAL

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE**

TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	116.199,60	RR	0,00	R	-22.000,00		EP	94.199,60	
	CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
	CS	116.199,60	TR	0,00	CS	-116.199,60		TR	94.199,60	
TITOLO 6: Accensione Prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
	CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
	CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	3.971.436,40	RR	3.016.014,68	R	-3,00		EP	955.418,72	
	CP	13.355.000,00	RC	8.690.852,19	A	9.517.915,72	CP	-3.837.084,28	EC	827.063,53
	CS	17.326.436,40	TR	11.706.866,87	CS	-5.619.569,53		TR	1.782.482,25	
Totale Titoli	RS	15.533.338,89	RR	6.823.898,94	R	-422.741,82		EP	8.286.698,13	
	CP	48.344.225,81	RC	21.759.313,30	A	36.192.238,43	CP	-12.151.987,38	EC	14.432.925,13
	CS	63.877.564,70	TR	28.583.212,24	CS	-35.294.352,46		TR	22.719.623,26	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	15.533.338,89	RR	6.823.898,94	R	-422.741,82		EP	8.286.698,13	
	CP	53.147.257,10	RC	21.759.313,30	A	36.192.238,43	CP	-12.151.987,38	EC	14.432.925,13
	CS	63.877.564,70	TR	28.583.212,24	CS	-35.294.352,46		TR	22.719.623,26	

Allegato n. 4

Rendiconto del Tesoriere: Entrate

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10103	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
	TOTALE TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 2: Trasferimenti correnti	20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	9.947.935,37	RR	3.642.780,89
			CP	23.273.237,31	RC	11.875.000,00
			CS	33.221.172,68	TR	15.517.780,89
	20103	Trasferimenti correnti da Imprese	RS	0,00	RR	0,00
			CP	15.000,00	RC	0,00
			CS	15.000,00	TR	0,00
	20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	RS	0,00	RR	0,00

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	
TITOLO 2: Trasferimenti correnti	20104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
	20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	RS	45.330,30	RR	37.699,34
			CP	496.031,32	RC	316.730,39
			CS	541.361,62	TR	354.429,73
	TOTALE TITOLO 2: Trasferimenti correnti		RS	9.993.265,67	RR	3.680.480,23
			CP	23.784.268,63	RC	12.191.730,39
		CS	33.777.534,30	TR	15.872.210,62	
TITOLO 3: Entrate extratributarie	30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	1.110.270,14	RR	74.292,05
			CP	1.529.807,99	RC	456.771,00
			CS	2.640.078,13	TR	531.063,05
	30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	RS	0,00	RR	0,00
			CP	7.125.768,30	RC	0,00

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		
TITOLO 3: Entrate extratributarie	30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e	CS	7.125.768,30	TR	0,00	
	30300	Interessi attivi	RS	226.740,63	RR	0,00	
			CP	50,00	RC	23,39	
			CS	226.790,63	TR	23,39	
	30500	Rimborsi e altre entrate correnti	RS	114.444,67	RR	53.111,98	
			CP	498.760,33	RC	394.077,53	
			CS	613.205,00	TR	447.189,51	
	TOTALE TITOLO 3: Entrate extratributarie			RS	1.451.455,44	RR	127.404,03
				CP	9.154.386,62	RC	850.871,92
				CS	10.605.842,06	TR	978.275,95
TITOLO 4: Entrate in conto capitale	40200	Contributi agli investimenti	RS	0,00	RR	0,00	
			CP	0,00	RC	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		
TITOLO 4: Entrate in conto capitale	40300	Altri trasferimenti in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	
			CP	0,00	RC	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	
	40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS	981,78	RR	0,00	
			CP	2.050.570,56	RC	25.858,80	
			CS	2.051.552,34	TR	25.858,80	
	40500	Altre entrate in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	
			CP	0,00	RC	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	
	TOTALE TITOLO 4: Entrate in conto capitale			RS	981,78	RR	0,00
				CP	2.050.570,56	RC	25.858,80
				CS	2.051.552,34	TR	25.858,80

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	50100	Alienazione di attività finanziarie	RS	22.000,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	22.000,00	TR	0,00
	50300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	RS	94.199,60	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	94.199,60	TR	0,00
	TOTALE TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie		RS	116.199,60	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	116.199,60	TR	0,00
TITOLO 6: Accensione Prestiti	60200	Accensione prestiti a breve termine	RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

TITOLO	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	
TITOLO 6: Accensione Prestiti	60200	Accensione prestiti a breve termine	CS	0,00	TR	0,00
	TOTALE TITOLO 6: Accensione Prestiti		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	90100	Entrate per partite di giro	RS	3.920.923,00	RR	3.012.507,30
			CP	13.325.000,00	RC	8.687.052,19
			CS	17.245.923,00	TR	11.699.559,49
	90200	Entrate per conto terzi	RS	50.513,40	RR	3.507,38
			CP	30.000,00	RC	3.800,00
			CS	80.513,40	TR	7.307,38
	TOTALE TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro		RS	3.971.436,40	RR	3.016.014,68
			CP	13.355.000,00	RC	8.690.852,19
			CS	17.326.436,40	TR	11.706.866,87
	TOTALE DELLE ENTRATE			RS	15.533.338,89	RR

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - ENTRATE 2022

			CP	48.344.225,81	RC	21.759.313,30
			CS	63.877.564,70	TR	28.583.212,24

Allegato n. 5

Gestione generale delle Spese 2022: Riepilogo Titoli

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVITA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)	
1. Spese correnti	RS	6.654.608,19	PR	3.641.984,39	R	-694.840,64			EP	2.317.783,16
	CP	35.756.231,68	PC	16.739.297,03	I	22.152.996,73	ECP	12.417.979,90	EC	5.413.699,70
	CS	42.410.839,87	TP	20.381.281,42	FPV	1.185.255,05			TR	7.731.482,86
2. Spese in conto capitale	RS	680.189,41	PR	281.239,68	R	0,00			EP	398.949,73
	CP	4.036.025,42	PC	270.855,48	I	601.008,45	ECP	2.681.315,08	EC	330.152,97
	CS	4.716.214,83	TP	552.095,16	FPV	753.701,89			TR	729.102,70
4. Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
	CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
7. Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00			EP	82.698,87
	CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
	CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00			TR	701.554,61

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

	RS	7.766.843,88	PR	4.272.571,48	R	-694.840,64			EP	2.799.431,76
	CP	53.147.257,10	PC	25.909.212,49	I	32.271.920,90	ECP	18.936.379,26	EC	6.362.708,41
	CS	60.914.100,98	TP	30.181.783,97	FPV	1.938.956,94			TR	9.162.140,17

Allegato n. 6

Gestione generale delle Spese 2022: Riepilogo Missioni

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVITÀ ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)			
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	RS	6.654.608,19	PR	3.641.984,39	R	-694.840,64		EP	2.317.783,16	
	CP	30.822.250,64	PC	16.739.297,03	I	22.152.996,73	ECP	7.483.998,86	EC	5.413.699,70
	CS	37.476.858,83	TP	20.381.281,42	FPV	1.185.255,05			TR	7.731.482,86
	RS	680.189,41	PR	281.239,68	R	0,00		EP	398.949,73	
	CP	4.036.025,42	PC	270.855,48	I	601.008,45	ECP	2.681.315,08	EC	330.152,97
	CS	4.716.214,83	TP	552.095,16	FPV	753.701,89			TR	729.102,70
	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
	CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
	CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
RS	7.334.797,60	PR	3.923.224,07	R	-694.840,64			EP	2.716.732,89	
CP	34.858.276,06	PC	17.010.152,51	I	22.754.005,18	ECP	10.165.313,94	EC	5.743.852,67	

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVITÀ ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	CS	42.193.073,66	TP	20.933.376,58	FPV	1.938.956,94			TR	8.460.585,56
	RS	7.334.797,60	PR	3.923.224,07	R	-694.840,64			EP	2.716.732,89
	CP	34.858.276,06	PC	17.010.152,51	I	22.754.005,18	ECP	10.165.313,94	EC	5.743.852,67
	CS	42.193.073,66	TP	20.933.376,58	FPV	1.938.956,94			TR	8.460.585,56

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP +EC)	
20 Fondi ed accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	CP	644.637,77	PC	0,00	I	0,00	ECP	644.637,77	EC	0,00
	CS	644.637,77	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	CP	135.087,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	135.087,11	EC	0,00
	CS	135.087,11	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	CP	4.154.256,16	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.154.256,16	EC	0,00
	CS	4.154.256,16	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	CP	4.933.981,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.933.981,04	EC	0,00
	CS	4.933.981,04	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	CP	4.933.981,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.933.981,04	EC	0,00
	CS	4.933.981,04	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVITÀ ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-PR+R)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
99 Servizi per conto terzi	RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00			EP	82.698,87
	CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
	CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00			TR	701.554,61
	RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00			EP	82.698,87
	CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
	CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00			TR	701.554,61
	RS	432.046,28	PR	349.347,41	R	0,00			EP	82.698,87
	CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	I	9.517.915,72	ECP	3.837.084,28	EC	618.855,74
	CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	FPV	0,00			TR	701.554,61
TOTALE DELLE USCITE	RS	7.766.843,88	PR	4.272.571,48	R	-694.840,64			EP	2.799.431,76
	CP	53.147.257,10	PC	25.909.212,49	I	32.271.920,90	ECP	18.936.379,26	EC	6.362.708,41
	CS	60.914.100,98	TP	30.181.783,97	FPV	1.938.956,94			TR	9.162.140,17

Allegato n. 7

Rendiconto del Tesoriere:Uscite

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/2 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - SPESE 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1. Spese correnti	RS	6.654.608,19	PR	3.641.984,39
			CP	30.822.250,64	PC	16.739.297,03
			CS	37.476.858,83	TP	20.381.281,42
		2. Spese in conto capitale	RS	680.189,41	PR	281.239,68
			CP	4.036.025,42	PC	270.855,48
			CS	4.716.214,83	TP	552.095,16
		4. Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	PC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00
		7. Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	PC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/2 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - SPESE 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	TOTALE PROGRAMMA	RS	7.334.797,60	PR	3.923.224,07
		1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	CP	34.858.276,06	PC	17.010.152,51
			CS	42.193.073,66	TP	20.933.376,58
	TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		RS	7.334.797,60	PR	3.923.224,07
		CP	34.858.276,06	PC	17.010.152,51	
		CS	42.193.073,66	TP	20.933.376,58	

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/2 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - SPESE 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		
20 Fondi ed accantonamenti	2001 Fondo di Riserva	1. Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	
			CP	644.637,77	PC	0,00	
			CS	644.637,77	TP	0,00	
		TOTALE PROGRAMMA 2001 Fondo di Riserva		RS	0,00	PR	0,00
				CP	644.637,77	PC	0,00
				CS	644.637,77	TP	0,00
		2002 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1. Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00
				CP	135.087,11	PC	0,00
				CS	135.087,11	TP	0,00
	TOTALE PROGRAMMA 2002 Fondo crediti di dubbia esigibilità		RS	0,00	PR	0,00	
			CP	135.087,11	PC	0,00	
			CS	135.087,11	TP	0,00	
	2003 Altri fondi	1. Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	
			CP	4.154.256,16	PC	0,00	
			CS	4.154.256,16	TP	0,00	

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/2 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - SPESE 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	
20 Fondi ed accantonamenti	2003 Altri fondi	TOTALE PROGRAMMA 2003 Altri fondi	RS	0,00	PR	0,00
			CP	4.154.256,16	PC	0,00
			CS	4.154.256,16	TP	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi ed accantonamenti		RS	0,00	PR	0,00
			CP	4.933.981,04	PC	0,00
			CS	4.933.981,04	TP	0,00

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/2 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - SPESE 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2022 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	7. Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	432.046,28	PR	349.347,41	
			CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98	
			CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39	
		TOTALE PROGRAMMA 9901 Servizi per conto terzi e partite di giro		RS	432.046,28	PR	349.347,41
				CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98
				CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39
		TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		RS	432.046,28	PR	349.347,41
				CP	13.355.000,00	PC	8.899.059,98
				CS	13.787.046,28	TP	9.248.407,39
		TOTALE DELLE USCITE		RS	7.766.843,88	PR	4.272.571,48
		CP	53.147.257,10	PC	25.909.212,49		
		CS	60.914.100,98	TP	30.181.783,97		

Allegato n. 8

Quadro Generale Riassuntivo 2022

ARSIAL
Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
ESERCIZIO 2022
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00	3.938.934,33	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	1.715.162,14	0,00			
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	491.608,43	0,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	2.596.260,72	0,00			
1. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	1. Spese correnti	22.152.996,73	20.381.281,42
2. Trasferimenti correnti	18.279.977,85	15.872.210,62	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	1.185.255,05	0,00
3. Entrate extratributarie	8.368.486,06	978.275,95	2. Spese in conto capitale	601.008,45	552.095,16
4. Entrate in conto capitale	25.858,80	25.858,80	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	753.701,89	0,00
5. Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Totale spese finali	24.692.962,12	20.933.376,58
Totale entrate finali	26.674.322,71	16.876.345,37	4. Rimborso Prestiti	0,00	0,00
6. Accensione Prestiti	0,00	0,00	di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00
9. Entrate per conto terzi e partite di giro	9.517.915,72	11.706.866,87	7. Uscite per conto terzi e partite di giro	9.517.915,72	9.248.407,39
Totale entrate dell'esercizio	36.192.238,43	28.583.212,24	Totale spese dell'esercizio	34.210.877,84	30.181.783,97
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	40.995.269,72	32.522.146,57	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.210.877,84	30.181.783,97
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	6.784.391,88	2.340.362,60
TOTALE A PAREGGIO	40.995.269,72	32.522.146,57	TOTALE A PAREGGIO	40.995.269,72	32.522.146,57

Allegato n. 9

Equilibri di bilancio 2022

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per le Regioni)

EQUILIBRI DI BILANCIO		
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento delle spese correnti e al rimborso di prestiti	(+)	1.819.810,79
Ripiano disavanzo di amministrazione esercizio precedente ⁽¹⁾	(-)	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.715.162,14
Entrate titoli 1-2-3	(+)	26.698.088,91
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(+)	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(+)	
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
Spese correnti	(-)	22.202.621,73
- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) ⁽⁴⁾	(-)	1.185.255,05
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	11.144,40
Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁴⁾	(-)	0,00
Variazioni di attività finanziarie -saldo di competenza (se negativo) C/1 ⁽⁵⁾	(-)	
Rimborso prestiti	(-)	
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		
Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	
A/1) Risultato di competenza di parte corrente		6.834.040,66
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio N ⁽¹⁴⁾	(-)	4.289.343,27
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽¹⁵⁾	(-)	635.830,61
A/2) Equilibrio di bilancio di parte corrente		1.908.866,78
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽¹⁶⁾	(-)	1.714.621,46
A/3) Equilibrio complessivo di parte corrente		194.245,32
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	776.449,93
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	491.608,43
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	25.858,80
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ⁽²⁾	(-)	
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti ⁽³⁾	(-)	
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
Spese in conto capitale	(-)	601.008,45
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa) ⁽⁴⁾	(-)	753.701,89
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	
Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa) ⁽⁴⁾	(-)	
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	11.144,40
Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁴⁾	(+)	
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁹⁾	(-)	
Variazioni di attività finanziarie -saldo di competenza (se positivo) C/1 ⁽⁵⁾	(+)	
B1) Risultato di competenza in c/capitale	-	49.648,78
- Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio N ⁽¹⁴⁾	(-)	
- Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio ⁽¹⁵⁾	(-)	
B/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale	-	49.648,78
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽¹⁶⁾	(-)	
B/3) Equilibrio complessivo in c/capitale	-	49.648,78
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio		
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie ⁽⁶⁾	(+)	
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa) ⁽⁴⁾	(-)	
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	
Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa) ⁽⁴⁾	(+)	
C/1) Variazioni attività finanziaria - saldo di competenza		-
- Risorse accantonate - attività finanziarie stanziate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	
- Risorse vincolate - attività finanziarie nel bilancio	(-)	
C/2) Variazioni attività finanziaria - equilibrio di bilancio		-
- Variazione accantonamenti - attività finanziarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽¹²⁾	(-)	
C/3) Variazioni attività finanziaria - equilibrio complessivo		-
D/1) RISULTATO DI COMPETENZA (D/1 = A/1 + B/1)		6.784.391,88
D/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO (D/2 = A/2 + B/2)		1.859.218,00
D/3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO (D/3 = A/3 + B/3)		144.596,54
di cui Disavanzo D/31 da DANC che non peggiora il disavanzo di amm. ⁽¹⁰⁾		0,00
di cui Disavanzo D/31 da DANC che peggiora il disavanzo di amm. ⁽¹⁰⁾		0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario		
A/1) Risultato di competenza di parte corrente		6.834.040,66
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	1.819.810,79
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	
- Risorse accantonate di parte corrente non sanitarie stanziate nel bilancio dell'esercizio N ⁽¹¹⁾	(-)	4.289.343,27
- Variazione accantonamenti di parte corrente non sanitarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽¹²⁾	(-)	1.714.621,46
- Risorse vincolate di parte corrente non sanitarie ⁽¹³⁾	(-)	635.830,61
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	-	1.625.565,47

Allegato n. 10

**Composizione
del Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio
2022**

ARSIAL

Allegato b) al Rendiconto - Fondo pluriennale vincolato

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022 2023 2024**

MISSIONE	PROGRAMMA	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2022e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2022 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2022 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021 rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione all'esercizio 2024 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2022 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre 2022
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
16. - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2.206.770,57	1.278.670,55	778.625,35	-1.069,83	150.544,50	1.788.412,44	0,00	0,00	1.938.956,94
	Totale Missione 16. - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2.206.770,57	1.278.670,55	778.625,35	-1.069,83	150.544,50	1.788.412,44	0,00	0,00	1.938.956,94
Totale Generale		2.206.770,57	1.278.670,55	778.625,35	-1.069,83	150.544,50	1.788.412,44	0,00	0,00	1.938.956,94

ARSIAL

Allegato b) al Rendiconto - Fondo pluriennale vincolato

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022 2023 2024**

Allegato n. 11

Conto Economico-Stato Patrimoniale attivo e passivo 2022

ARSIAL
Allegato n.10 - Rendiconto della gestione
CONTO ECONOMICO

			CONTO ECONOMICO	2022	2021	Riferimento art.2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
			A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1			Proventi da tributi	0,00	0,00		
2			Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3			Proventi da trasferimenti e contributi	18.279.977,85	17.511.918,63		
3	a		Proventi da trasferimenti correnti	18.279.977,85	17.511.918,63		A5c
3	b		Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
3	c		Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4			Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	426.419,23	708.084,46	A1	A1a
4	a		Proventi derivanti dalla gestione dei beni	283.047,62	621.096,72		
4	b		Ricavi della vendita di beni	6.622,81	13.032,97		
4	c		Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	136.748,80	73.954,77		
5			Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6			Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7			Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8			Altri ricavi e proventi diversi	7.538.347,01	469.188,52	A5	A5 a e b
			TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	26.244.744,09	18.689.191,61		
			B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
09			Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	213.009,31	128.928,41	B6	B6
10			Prestazioni di servizi	9.259.393,72	5.765.498,14	B7	B7
11			Utilizzo beni di terzi	135.688,22	347.685,05	B8	B8
12			Trasferimenti e contributi	1.574.189,20	2.428.732,78		
12	a		Trasferimenti correnti	1.473.044,80	2.280.896,97		
12	b		Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	11.144,40	147.835,81		
12	c		Contributi agli investimenti ad altri soggetti	90.000,00	0,00		
13			Personale	8.665.361,22	6.501.101,54	B9	B9

ARSIAL
Allegato n.10 - Rendiconto della gestione
CONTO ECONOMICO

			B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
14			Ammortamenti e svalutazioni	194.822,52	164.688,71	B10	B10
14	a		Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	80.088,75	0,00	B10a	B10a
14	b		Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	114.733,77	164.688,71	B10b	B10b
14	c		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
14	d		Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15			Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16			Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17			Altri accantonamenti	5.237.758,42	366.309,69	B13	B13
18			Oneri diversi di gestione	1.324.547,05	1.780.302,96	B14	B14
			TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	26.604.769,66	17.483.247,28		
			DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-360.025,57	1.205.944,33		
			C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
			<i>Proventi finanziari</i>				
19			Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
19	a		da società controllate	0,00	0,00		
19	b		da società partecipate	0,00	0,00		
19	c		da altri soggetti	0,00	0,00		
20			Altri proventi finanziari	23,39	5,40	C16	C16
			Totale proventi finanziari	23,39	5,40		
			<i>Oneri finanziari</i>				
			C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	1.384,51	0,00		
20			Oneri finanziari	0,00	0,00		
21			Interessi ed altri oneri finanziari	1.384,51	0,00	C17	C17
21	a		Interessi passivi	1.384,51	0,00		

ARSIAL
Allegato n.10 - Rendiconto della gestione
CONTO ECONOMICO

21	b		Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
			Totale oneri finanziari	1.384,51	0,00		
			TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-1.361,12	5,40		
			D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22			Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23			Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
			TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
			E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24			Proventi straordinari	5.425.130,35	1.260.827,08	E20	E20
24	a		Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
24	b		Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
24	c		Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	5.406.153,55	1.242.619,01		E20b
24	d		Plusvalenze patrimoniali	18.976,80	18.208,07		E20c
24	e		Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
25	a		Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
25	b		Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	0,00		E21b
			Totale proventi straordinari	5.425.130,35	1.260.827,08		
			E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	4.894.962,78	1.073.558,66		
25			Oneri straordinari	4.894.962,78	1.073.558,66	E21	E21
25	a		Trasferimenti in conto capitale	0,00	170.196,00		
25	b		Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.894.962,78	903.362,66		E21b
25	c		Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
25	d		Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
			Totale oneri straordinari	4.894.962,78	1.073.558,66		
			TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	530.167,57	187.268,42		
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	168.780,88	1.393.218,15		
			IMPOSTE	983.248,62	858.732,19	E22	E22

ARSIAL
Allegato n.10 - Rendiconto della gestione
CONTO ECONOMICO

			RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-814.467,74	534.485,96	E23	E23
--	--	--	---------------------------------	--------------------	-------------------	------------	------------

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2022	2021	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER	0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI						
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					BI	BI
I	1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
I	2	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
I	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	194.360,34	147.869,56	BI3	BI3
I	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	BI4	BI4
I	5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
I	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.000,00	5.000,00	BI6	BI6
I	9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali			199.360,34	152.869,56		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>						
II		Immobilizzazioni materiali	349.404,62	296.025,34		
II	1	Beni demaniali	349.404,62	296.025,34		
II	1.1	Terreni	0,00	0,00		
II	1.2	Fabbricati	7.099,18	7.099,18		
II	1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
II	1.9	Altri beni demaniali	342.305,44	288.926,16		
III		Altre immobilizzazioni materiali	24.178.444,89	23.976.585,42		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali	24.095.672,81	23.893.813,34		
III	2.1	Terreni	22.570.044,15	22.589.020,95	BI11	BI11

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

			<i>Immobilizzazioni materiali</i>				
III	2.1	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
III	2.2		Fabbricati	404.295,54	279.638,68		
III	2.2	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
III	2.3		Impianti e macchinari	383.482,04	414.296,49	BII2	BII2
III	2.3	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
III	2.4		Attrezzature industriali e commerciali	552.466,04	433.786,42	BII3	BII3
III	2.5		Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
III	2.6		Macchine per ufficio e hardware	149.677,35	140.219,73		
III	2.7		Mobili e arredi	35.707,69	36.851,07		
III	2.8		Infrastrutture	0,00	0,00		
III	2.99		Altri beni materiali	0,00	0,00		
III	3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	82.772,08	82.772,08	BII5	BII5
			Totale immobilizzazioni materiali	24.527.849,51	24.272.610,76		
			<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>				
IV			Immobilizzazioni Finanziarie	4.325.836,90	4.347.584,11		
IV	1		Partecipazioni in	4.325.836,90	4.347.584,11		
IV	1.a		imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
IV	1.b		imprese partecipate	4.325.836,90	4.347.584,11	BIII1b	BIII1b
IV	1.c		altri soggetti	0,00	0,00		
IV	2		Crediti verso	0,00	0,00		
IV	2.a		altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
IV	2.b		imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
IV	2.c		imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

			<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>				
IV	2.d		altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
IV	3		Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
			Totale immobilizzazioni finanziarie	4.325.836,90	4.347.584,11		
			TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	29.053.046,75	28.773.064,43		
			C) ATTIVO CIRCOLANTE				
			Totale rimanenze				
			<i>Crediti</i>				
II	1		Crediti di natura tributaria	1.100,00	1.100,00		
II	1.a		Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
II	1.b		Altri crediti da tributi	1.100,00	1.100,00		
II	1.c		Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
II	2		Crediti per trasferimenti e contributi	12.058.587,85	9.993.265,67		
II	2.a		verso amministrazioni pubbliche	12.002.664,88	9.947.935,37		
II	2.b		imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
II	2.c		imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
II	2.d		verso altri soggetti	55.922,97	45.330,30		
II	3		Verso clienti ed utenti	8.582.688,66	1.241.731,52	CII1	CII1
II	4		Altri Crediti	367.725,03	2.587.202,97		
II	4.a		verso l'erario	354.638,96	257.319,68		
II	4.b		per attività svolta per c/terzi	8.609,95	49.547,90		
II	4.c		altri	4.476,12	2.280.335,39		
			Totale crediti	21.010.101,54	13.823.300,16		
			<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

		Totale attività finanz. che non costituiscono immobilizzi					
			<i>Disponibilità liquide</i>				
IV			Disponibilità liquide	2.290.737,60	3.938.934,33		
IV	1		Conto di tesoreria	2.290.737,60	3.938.934,33		
IV	1.a		Istituto tesoriere	2.290.737,60	3.938.934,33		CIV1a
IV	1.b		presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
IV	2		Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
IV	3		Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
IV	4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
			Totale disponibilità liquide	2.290.737,60	3.938.934,33		
			TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	23.300.839,14	17.762.234,49		
			D) RATEI E RISCONTI				
1			Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2			Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
			TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
			TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	52.353.885,89	46.535.298,92		

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2022	2021	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO						
A) PATRIMONIO NETTO			34.597.582,70	35.412.050,44	A	A
I		Fondo di dotazione	3,54	3,54	AI	AI
II		Riserve	0,00	0,00		
II	b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
II	c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
II	d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e pe	0,00	0,00		
II	e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
II	f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	-814.467,74	534.485,96	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	35.412.046,90	34.877.560,94	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			34.597.582,70	35.412.050,44		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			8.594.163,02	3.356.404,60		
3		Altri	8.594.163,02	3.356.404,60	B3	B3
V		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00		
V	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
V	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
V	3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)			8.594.163,02	3.356.404,60		

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00		
		D) DEBITI				
		D) DEBITI (1)	9.162.140,17	7.766.843,88		
1		Debiti da finanziamento	165,00	0,00	D	D
1	a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
1	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
1	c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
1	d	verso altri finanziatori	165,00	0,00	D5	
2		Debiti verso fornitori	4.507.024,75	4.296.708,88	D	D
3		Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4		Debiti per trasferimenti e contributi	900.066,51	1.869.720,01		
4	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
4	b	altre amministrazioni pubbliche	705.871,93	762.539,40		
4	c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
4	d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
4	e	altri soggetti	194.194,58	1.107.180,61		
5		Altri debiti	3.754.883,91	1.600.414,99		
5	a	tributari	640.067,63	342.102,81		
5	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	409.028,75	329.627,61		
5	c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
5	d	altri	2.705.787,53	928.684,57		
		TOTALE DEBITI (D)	9.162.140,17	7.766.843,88		

ARSIAL

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

			E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
			E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00		
1			Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
1	a		da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
1	b		da altri soggetti	0,00	0,00		
2			Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3			Altri risconti passivi	0,00	0,00		
I			Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II			Risconti passivi	0,00	0,00		
II	1		Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
II	1.a		da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
II	2		Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
II	3		Altri risconti passivi	0,00	0,00		
			TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	0,00		
			TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	52.353.885,89	46.535.298,92		
			CONTI D'ORDINE				
			TOTALE CONTI D'ORDINE				

Allegato n. 12

Prospetto dimostrativo del Risultato di Amministrazione 2022

ARSIAL
Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
Esercizio 2022

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
	Fondo cassa al 1° gennaio			3.938.934,33
(+)	RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
(-)	PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
(=)	SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.340.362,60
(-)	PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			49.625,00
(=)	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60
(+)	RESIDUI ATTIVI	8.286.698,13	14.432.925,13	22.719.623,26
	<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
(-)	RESIDUI PASSIVI	2.799.431,76	6.362.708,41	9.162.140,17
(-)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			1.185.255,05
(-)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			753.701,89
(=)	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)			13.909.263,75

2) Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2022

Parte accantonata

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	1.709.521,72
Accantonamento residui perenti al 31/12/2022	83.557,39
F.do anticipazioni liquidità DL 35/2013 e succ. modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	260.000,00
Fondo contenzioso	8.204.163,02
Altri accantonamenti	130.000,00

B) Totale parte accantonata **10.387.242,13**

Parte vincolata

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	1.402.366,36
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti all'ente	831.538,38
Altri vincoli	716.583,86

C) Totale parte vincolata **2.950.488,60**

Parte destinata agli investimenti

D) Totale destinata agli investimenti **0,00**

E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) **571.533,02**

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare

Allegato n. 13

Quadro Riassuntivo della Gestione di Cassa 2022

ARSIAL

Allegato P - Allegato n.17/3 al D.Lgs 118/2011

**RENDICONTO DEL TESORIERE - QUADRO RIASSUNTIVO DELLA
GESTIONE DI CASSA 2022**

		CONTO		TOTALE
		RESIDUI	COMPETENZA	
	Fondo cassa al 1° gennaio			3.938.934,33
(+)	RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
(-)	PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
(=)		DIFFERENZA		2.340.362,60
(+)	Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	0,00	0,00	0,00
(-)	Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)	0,00	0,00	0,00
(-)	PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			49.625,00
(=)	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	2.290.737,60
(-)	0,00
(+)	0,00
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	2.290.737,60

ARSIAL
Allegato P - Allegato n.17/3 al D.Lgs 118/2011
RENDICONTO DEL TESORIERE - QUADRO RIASSUNTIVO DELLA
GESTIONE DI CASSA 2022

**Situazione vincoli di cassa al 31 dicembre 2022 di cui all'art. 209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000
(solo per gli enti locali)**

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	2.290.737,60
di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	0,00
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE	0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE (a) + (b)	2.290.737,60

**SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2022 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA
SULLA TESORERIA UNICA**

....., li 31/12/2022

Il Tesoriere

Allegato n. 14

Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione 2022

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 2022 ⁵	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- ²)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
	Fondo anticipazioni liquidità					0
						0
	Totale Fondo anticipazioni liquidità	0	0	0	0	0
	Fondo perdite società partecipate					0
						0
					260.000,00	260.000,00
	Totale Fondo perdite società partecipate	0	0	0	260.000,00	260.000,00
	Fondo contenzioso					0
		2.528.699,53		4.154.256,16	1.521.207,33	8.204.163,02
	Totale Fondo contenzioso	2.528.699,53	-	4.154.256,16	1.521.207,33	8.204.163,02
	Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾					
		1.724.318,73		135.087,11	- 149.884,12	1.709.521,72
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.724.318,73	-	135.087,11	- 149.884,12	1.709.521,72
	Fondo di garanzia debiti commerciali					-
		-			130.000,00	130.000,00
	Totale Fondo di garanzia debiti commerciali	-	-	-	130.000,00	130.000,00
	Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)					-
		130.259,14			- 46.701,75	83.557,39
	Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	130.259,14	-	-	- 46.701,75	83.557,39
	Altri accantonamenti ⁽⁴⁾					-
		-				-
	Totale Altri accantonamenti	-	-	-	-	-
	Totale	4.383.277,40	-	4.289.343,27	1.714.621,46	10.387.242,13

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.

Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d).

Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (c) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

Allegato n. 15

Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione 2022

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/ N*	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio N	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N	Impegni exerc. N finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/N finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui);	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1 non reimpegnati nell'esercizio N	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/N	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/N
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)-(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)-(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge												
											-	-
Totale vincoli derivanti dalla legge (l1)												
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
				2.082.462,62	1.293.638,07	60.042,80	740.139,06				613.541,81	1.402.366,36
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (l2)												
Vincoli derivanti da finanziamenti												
											-	-
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (l3)												
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
				1.392.173,76	99.858,80		99.858,80		460.776,58		-	831.538,38
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (l4)												
Altri vincoli												
				694.295,06		22.288,80					22.288,80	716.583,86
Totale altri vincoli (l5)												
Totale risorse vincolate (l=l+1+2+3+4+5)				4.168.931,44	1.393.496,87	82.331,60	839.997,86	-	460.776,58	-	635.830,61	2.950.488,60

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m1)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m2)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m3)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m4)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m5)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m1+m2+m3+m4+m5)	0	0
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n1=l-1-m1)	0	0
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n2=l2-m2)	613.541,81	1.402.366,36
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n3=l3-m3)	-	-
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n4=l4-m4)	-	831.538,38
Totale risorse vincolate di altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n5=l5-m5)	22.288,80	716.583,86
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-n)	635.830,61	2.950.488,60

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/2 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

Allegato n. 16

Composizione dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità
COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	-	-	-	-	-	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	-	-	-	-	-	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6.039.955,45	5.962.709,43	12.002.664,88	-	-	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	15.000,00	-	15.000,00	-	-	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	33.292,01 - 33.292,01	7.630,96 - 7.630,96	40.922,97 - 40.922,97	- - -	- - -	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	6.088.247,46	5.970.340,39	12.058.587,85	-	-	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	373.344,66	978.666,10	1.352.010,76	1.265.848,15	1.265.848,15	93,63%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.125.768,30	-	7.125.768,30	-	-	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	-	226.740,63	226.740,63	226.740,63	226.740,63	100,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	-	-	-	-	-	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	68.126,18	61.332,69	129.458,87	122.733,34	122.733,34	94,80%
3000000	TOTALE TITOLO 3	7.567.239,14	1.266.739,42	8.833.978,56	1.615.322,12	1.615.322,12	0,00%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da UE Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da UE Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	-	-	-	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	-	-	-	-	-	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	-	-	-	-	-	0,00%

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	-	-	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	94.199,60	94.199,60	94.199,60	94.199,60	100,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	-	94.199,60	94.199,60	94.199,60	94.199,60	0,00%
	TOTALE GENERALE	13.655.486,60	7.331.279,41	20.986.766,01	1.709.521,72	1.709.521,72	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	-	-	-	-	-	0,00%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)	13.655.486,60	7.331.279,41	20.986.766,01	1.709.521,72	1.709.521,72	0,00%

CONFRONTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO TITOLI DA 1 A 5	20.986.766,01	1.709.521,72
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	(f)	(f)
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m)		
TOTALE		

* Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti e fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna (e) non devono essere inferiori a quelli della colonna (d); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna (f) corrisponde all'importo fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(g) Indicare il totale generale della colonna c).

(h) Indicare il totale generale della colonna e).

(i) Indicare l'importo complessivo dei crediti stralciati dal conto del bilancio nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti.

(l) corrisponde all'importo della cella (i)

(m) trattasi solo degli accertamenti pluriennali di entrate riguardanti il titolo 5 e gli accertamenti pluriennali derivanti dalla rateizzazione delle entrate dei titoli 1 e 3.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5

Ja

to del

Allegato n. 17

**Prospetto delle Spese correnti per missioni,
programmi, e macroaggregati- Impegni 2022**

ARSIAL
Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
Spese correnti - Impegni - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Redditi da lavoro dipendente 101	Imposte e tasse a carico dell'ente 102	Acquisto di beni e servizi 103	Trasferimenti correnti 104	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) 105	Fondi perequativi (solo per le Regioni) 106	Interessi passivi 107	Altre spese per redditi da capitale 108	Rimborsi e poste correttive delle entrate 109	Altre spese correnti 110	Totale 100
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	8.665.361,22	2.131.412,66	9.705.410,53	1.473.044,80	0,00	0,00	1.384,51	0,00	91.570,00	84.813,01	22.152.996,73
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	8.665.361,22	2.131.412,66	9.705.410,53	1.473.044,80	0,00	0,00	1.384,51	0,00	91.570,00	84.813,01	22.152.996,73
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale		8.665.361,22	2.131.412,66	9.705.410,53	1.473.044,80	0,00	0,00	1.384,51	0,00	91.570,00	84.813,01	22.152.996,73

Allegato n. 18

**Prospetto delle Spese correnti per missioni,
programmi, e macroaggregati-Pagamenti in
C/Competenza 2022**

ARSIAL
Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - Pagamenti in C/Competenza - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Redditi da lavoro dipendente 101	Imposte e tasse a carico dell'ente 102	Acquisto di beni e servizi 103	Trasferimenti correnti 104	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) 105	Fondi perequativi (solo per le Regioni) 106	Interessi passivi 107	Altre spese per redditi da capitale 108	Rimborsi e poste correttive delle entrate 109	Altre spese correnti 110	Totale 100
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	6.400.986,24	2.045.946,89	7.220.907,73	990.556,40	0,00	0,00	1.219,51	0,00	0,00	79.680,26	16.739.297,03
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	6.400.986,24	2.045.946,89	7.220.907,73	990.556,40	0,00	0,00	1.219,51	0,00	0,00	79.680,26	16.739.297,03
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale		6.400.986,24	2.045.946,89	7.220.907,73	990.556,40	0,00	0,00	1.219,51	0,00	0,00	79.680,26	16.739.297,03

Allegato n. 19

**Prospetto delle Spese correnti per
missioni, programmi, e macroaggregati-
Pagamenti in C/Residui**

ARSIAL
Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - Pagamenti in C/Residui - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Redditi da lavoro dipendente 101	Imposte e tasse a carico dell'ente 102	Acquisto di beni e servizi 103	Trasferimenti correnti 104	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) 105	Fondi perequativi (solo per le Regioni) 106	Interessi passivi 107	Altre spese per redditi da capitale 108	Rimborsi e poste correttive delle entrate 109	Altre spese correnti 110	Totale 100
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	235.545,88	63.111,27	1.732.225,23	1.611.102,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.984,39
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	235.545,88	63.111,27	1.732.225,23	1.611.102,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.984,39
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale		235.545,88	63.111,27	1.732.225,23	1.611.102,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.641.984,39

Allegato n. 20

**Prospetto delle Spese in c/capitale per
missioni, programmi, e macroaggregati-Spese
per incremento attività finanziaria-Impegni
2022**

ARSIAL
Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
Spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Tributi in conto capitale a carico dell'ente 201	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni 202	Contributi agli investimenti 203	Altri trasferimenti in conto capitale 204	Altre spese in conto capitale 205	Totale Spese in Conto Capitale 200	Acquisizioni di attività finanziarie 301	Concessione crediti di breve termine 302	Concessione crediti di medio lungo termine 303	Altre spese per incremento di attività finanziarie 304	Totale Spese per incremento di attività finanziarie 300
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	499.864,05	90.000,00	11.144,40	0,00	601.008,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	499.864,05	90.000,00	11.144,40	0,00	601.008,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale		0,00	499.864,05	90.000,00	11.144,40	0,00	601.008,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato n. 21

Prospetto delle Spese in c/capitale per missioni, programmi, e macroaggregati-Spese per incremento attività finanziaria –Pagamenti in c/competenza

ARSIAL
Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
Spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie - Pagamenti in C/Competenza - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Tributi in conto capitale a carico dell'ente 201	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni 202	Contributi agli investimenti 203	Altri trasferimenti in conto capitale 204	Altre spese in conto capitale 205	Totale Spese in Conto Capitale 200	Acquisizioni di attività finanziarie 301	Concessione crediti di breve termine 302	Concessione crediti di medio lungo termine 303	Altre spese per incremento di attività finanziarie 304	Totale Spese per incremento di attività finanziarie 300
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	255.855,48	15.000,00	0,00	0,00	270.855,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	255.855,48	15.000,00	0,00	0,00	270.855,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale		0,00	255.855,48	15.000,00	0,00	0,00	270.855,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato n. 22

Prospetto delle Spese in c/capitale per missioni, programmi, e macroaggregati-Spese per incremento attività finanziaria-Pagamenti in c/residui

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie - Pagamenti in C/Residui - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Tributi in conto capitale a carico dell'ente 201	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni 202	Contributi agli investimenti 203	Altri trasferimenti in conto capitale 204	Altre spese in conto capitale 205	Totale Spese in Conto Capitale 200	Acquisizioni di attività finanziarie 301	Concessione crediti di breve termine 302	Concessione crediti di medio lungo termine 303	Altre spese per incremento di attività finanziarie 304	Totale Spese per incremento di attività finanziarie 300
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	281.239,68	0,00	0,00	0,00	281.239,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	281.239,68	0,00	0,00	0,00	281.239,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale		0,00	281.239,68	0,00	0,00	0,00	281.239,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato n. 23

**Prospetto delle Spese per missioni,
programmi, e macroaggregati-Spese per
servizi per conto terzi e partite di giro-Impegni
2022**

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

Spese per servizi per conto terzi e partite di giro - Impegni - Esercizio 2022

MISSIONE	PROGRAMMA	Uscite per partite di giro 701	Uscite per conto terzi 702	Totale 700
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1601 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	9901 Servizi per conto terzi e partite di giro	9.510.658,85	7.256,87	9.517.915,72
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	9.510.658,85	7.256,87	9.517.915,72
Totale Generale		9.510.658,85	7.256,87	9.517.915,72

Allegato n. 24

**Prospetto delle Spese di per missioni,
programmi, e macroaggregati- Riepilogo Spese
per Titoli e Macroaggregati-Impegni 2022**

ARSIAL
Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011
RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
Impegni - Esercizio 2022

TITOLO	MACROAGGREGATO	TOTALE	DI CUI NON RICORRENTI
100 Spese correnti	101 Redditi da lavoro dipendente	8.665.361,22	8.665.361,22
	102 Imposte e tasse a carico dell'ente	2.131.412,66	2.131.412,66
	103 Acquisto di beni e servizi	9.705.410,53	9.705.410,53
	104 Trasferimenti correnti	1.473.044,80	1.473.044,80
	107 Interessi passivi	1.384,51	1.384,51
	109 Rimborsi e poste correttive delle entrate	91.570,00	91.570,00
	110 Altre spese correnti	84.813,01	84.813,01
	TOTALE TITOLO 100 Spese correnti		22.152.996,73
200 Spese in conto capitale	202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	499.864,05	499.864,05
	203 Contributi agli investimenti	90.000,00	90.000,00
	204 Altri trasferimenti in conto capitale	11.144,40	11.144,40
	TOTALE TITOLO 200 Spese in conto capitale		601.008,45
700 Uscite per conto terzi e partite di giro	701 Uscite per partite di giro	9.510.658,85	9.510.658,85
	702 Uscite per conto terzi	7.256,87	7.256,87
	TOTALE TITOLO 700 Uscite per conto terzi e partite di giro		9.517.915,72
TOTALE GENERALE		32.271.920,90	32.271.920,90

Allegato n. 25

**Prospetto Accertamenti assunti nell'esercizio
2022 e negli esercizi precedenti imputati
all'anno successivo cui si riferisce il
Rendiconto e seguenti**

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
 IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI**

TITOLO	TIPOLOGIA	2023		2024		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00		0,00		
	Totale Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00		0,00		
2 Trasferimenti correnti	20101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	19.435.369,66	30.000,00	16.048.821,96	35.000,00	
	20103 Trasferimenti correnti da Imprese	15.000,00		0,00		
	20104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00		0,00		
	20105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	237.479,16		162.525,01		
	Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti	19.687.848,82	30.000,00	16.211.346,97	35.000,00	
3 Entrate extratributarie	30101 Vendita di beni	395.000,00		315.000,00		

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI**

3 Entrate extratributarie	30102 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	355.000,00	1.707,65	355.000,00		
	30103 Proventi derivanti dalla gestione dei beni	510.000,00	31.424,24	375.000,00		
	30201 Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00		0,00		
	30303 Altri interessi attivi	50,00		50,00		
	30502 Rimborsi in entrata	177.900,00		175.900,00		
	30599 Altre entrate correnti n.a.c.	12.500,00		12.500,00		
	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	1.450.450,00	33.131,89	1.233.450,00		
4 Entrate in conto capitale	40201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00		0,00		
	40307 Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche	0,00		0,00		
	40401 Alienazione di beni materiali	680.000,00		500.000,00		
	40402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	250.000,00		200.000,00		
	40503 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00		0,00		

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

**ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI**

4 Entrate in conto capitale	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	930.000,00		700.000,00		
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	50101 Alienazione di partecipazioni	0,00		0,00		
	50313 Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	0,00		0,00		
	Totale Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		0,00		
6 Accensione Prestiti	60202 Anticipazioni	0,00		0,00		
	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00		0,00		
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	90101 Altre ritenute	706.000,00		706.000,00		
	90102 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.050.000,00		2.050.000,00		
	90103 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	221.000,00		221.000,00		
	90199 Altre entrate per partite di giro	10.090.000,00		10.090.000,00		
	90202 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00		0,00		
	90204 Depositi di/presso terzi	20.000,00		20.000,00		
	90299 Altre entrate per conto terzi	10.000,00		10.000,00		
	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	13.097.000,00		13.097.000,00		
Totale Generale		35.165.298,82	63.131,89	31.241.796,97	35.000,00	

Allegato n. 26

**Prospetto Impegni assunti nell'esercizio 2022 e
negli esercizi precedenti imputati all'anno
successivo cui si riferisce il Rendiconto e
seguenti**

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI

IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

TITOLO	TIPOLOGIA	2023		2024		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
1 Spese correnti	101 Redditi da lavoro dipendente	8.136.993,10	290.844,82	7.824.422,07	30.368,00	
	102 Imposte e tasse a carico dell'ente	2.150.508,50	13.150,00	2.134.544,56	150,00	150,00
	103 Acquisto di beni e servizi	9.424.808,93	3.981.600,85	6.141.952,53	198.855,18	18.358,28
	104 Trasferimenti correnti	687.750,00	282.300,00	132.963,00		
	105 Trasferimenti di tributi	0,00		0,00		
	107 Interessi passivi	5.000,00		5.000,00		
	109 Rimborsi e poste correttive delle entrate	150.000,00	43.447,00	100.000,00		
	110 Altre spese correnti	794.121,68	10.248,00	1.067.297,80	5.124,00	
	Totale Titolo 1 Spese correnti	21.349.182,21	4.621.590,67	17.406.179,96	234.497,18	18.508,28
2 Spese in conto capitale	202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	519.134,00	753.701,89	388.617,01		
	203 Contributi agli investimenti	0,00		0,00		
	204 Altri trasferimenti in conto capitale	465.000,00		350.000,00		
	Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	984.134,00	753.701,89	738.617,01		

ARSIAL

Allegato e) - Rendiconto della gestione al Dlgs. 118/2011

IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI

IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

4 Rimborso Prestiti	402 Rimborso prestiti a breve termine	0,00		0,00		
	Totale Titolo 4 Rimborso Prestiti	0,00		0,00		
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	701 Uscite per partite di giro	13.067.000,00		13.067.000,00		
	702 Uscite per conto terzi	30.000,00		30.000,00		
	Totale Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	13.097.000,00		13.097.000,00		
Totale Generale		35.430.316,21	5.375.292,56	31.241.796,97	234.497,18	18.508,28

Allegato n. 27

Residui Attivi provenienti da esercizi precedenti

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
1993	7481	NON ATTRIBUITO	COM. ALBAINO LAZ. - RIMBORSO DELLE SOMME CORRISPOSTE AI SIGG. AGOSTINELLI, IDROFANO E BIGNAMI A TITOLO DI MAGGIORI INDENNIZZI LIQUIDATI DAL TRIBUNALE DI VELLETRI PER CESSIONE DEI TERRENI PER LA COSTRUZ	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	52.276,64
1999	439	NON ATTRIBUITO	REGIONE LAZIO - PREG. CEE N.528/99 - PROGRAMMA TRIENNALE PER MIGLIORAMENTO QUALITA' PRODUZIONE OLEICA 1999-2002	DG.004.	9.01.99.99.999	B01GEN.	131.815,03
2000	359	ARSIAL	MIPA - VERTENZA ARSIAL/COSBETON PENDENTE IN CORTE D'APPELLO (REALIZZAZIONE DELLO STABILIMENTO PER LA LAVORAZIONE DELLE PATATE IN GROTTI DI CASTRO)	DG.002.	9.01.99.99.999	B01GEN.	109.485,87
2008	878	COMUNE DI MAZZANO ROMANO	INDENNITA' PER L'ACQUISIZIONE DEI TERRENI SITI IN MONTEFALCONE AI SENSI DELL'ART.43 DEL DPR 326/01	DG.007.01.7E	5.03.13.02.001	B01GEN.	94.199,60
2009	350	CONSORZIO BONIFICA MAREMMA ETR	RIDEFINIZIONE DEL CREDITO PER IL RIMBORSO DEGLI ONERI DI GESTIONE MANUTENZIONI ORDINARIE DELLA DIGA DI PROPRIETA' ARSIAL	DG.007.01.7E	3.01.01.01.004	B01GEN.	58.893,38
2009	906	REGIONE LAZIO	PRATICA N. 13747 ACCERTAMENTO PER FINANZIAMENTO ATTIVITA' CONCERNENTI LA PROTEZIONE AMBIENTE TUTELA DELLA FAUNA E DISCIPLINA CACCIA - STUDI RICERCHE E INDAGINI IN MATERIA FAUNISTICO VENATORIA	DG.003.	2.01.01.02.001	B01E27.	217.261,80
2010	502	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 511) FATT.A/1 DEL 31.03.2010 RIF. DDT C03	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	187,40
2010	503	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 512) FATT.A/2 DEL 31.03.2010 RIF. DDT C04	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	247,40
			(ISED 513) FATT.A/3 DEL 31.03.2010 RIF. DDT C06				
2010	504	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR		DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	285,36
2010	505	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 514) FATT.A/4 DEL 31.03.2010 RIF. DDT C07	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	415,00
2010	506	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 515) FATT.A/5 DEL 31.03.2010 RIF. DDT C08	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	459,47
2010	507	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 516) FATT.A/6 DEL 31.03.2010 RIF. DDT C09	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	248,16
2010	508	ASSOCIAZIONE CULTURALE "GAOS"	(ISED 517) FATT.A/7 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C10	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	450,00
2010	509	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 518) FATT.A/8 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C11	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	142,33
2010	510	ASSOCIAZIONE CULTURALE "GAOS"	(ISED 519) FATT.A/9 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C12	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	300,00
2010	511	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 520) FATT.A/10 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C13	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	179,34
2010	512	ASSOCIAZIONE CULTURALE "GAOS"	(ISED 521) FATT.A/11 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C14	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	120,00
2010	513	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 522) FATT.A/12 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C15	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	212,46
2010	514	ASSOCIAZIONE CULTURALE "GAOS"	(ISED 523) FATT.A/13 DEL 31.05.2010 RIF. DDT C16	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	375,00
2010	516	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 525) FATT.A/16 DEL 30.06.2010 RIF. H/01	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	22,74
2010	517	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 526) FATT.A/17 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/03	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	124,08
2010	518	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 527) FATT.A/18 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/04	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	165,43
2010	519	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 528) FATT.A/19 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/05	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	198,53
2010	520	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 529) FATT.A/20 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/06	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	45,24
2010	521	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 530) FATT.A/21 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/07	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	49,40

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	GRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2010	522	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 531) FATT.A/22 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/08	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	35,88
2010	523	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 532) FATT.A/23 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/09	DG.007.02.7B	3.01.02.01.009	B01GEN.	84,76
2010	524	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 533) FATT.A/24 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/10	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	91,00
2010	525	COOP.PANTANO FRA PRODUTTORI AG	(ISED 534) FATT.A/25 DEL 30.06.2010 RIF. DDT H/11	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	292,60
2010	526	COOP.PANTANO FRA PRODUTTORI AG	(ISED 535) FATT.A/26 DEL 31.07.2010 RIF. DDT H/12-H/13	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	655,80
2010	531	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	(ISED 573)-FATT. A/14 DEL 31.05.2010 - RIF.DDT C17	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	55,48
2010	754	CONSMAREMMA CONSORZIO COOP.VE	FATT. A/27 DEL 31.07.10: RIF. DDT H/15	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	2.301,73
2010	755	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	FATT. A/28 DEL 31.07.10: RIF. DDT C21,C22,C23,C26,C27,C28,C29	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	439,87
2010	756	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	FATT. A/29 DEL 31.07.10: RIF. DDT C23,C24,C25,C30	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	267,47
			FATT. A/30 DEL 31.08.10: RIF. DDT H16,H17				
2010	757	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR		DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	253,96
2010	798	SOCIETA' AGRICOLA C.O.P.A. SOC	FATT.A/32 DEL 31.10.10 RIF.DDT H19	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	214,50
			FATT.A/43 DEL 29.12.10				
2010	925	COOP.PANTANO FRA PRODUTTORI AG		DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	973,72
2011	319	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	PRATICA N. 17458 CONFERIMENTO E VENDITA PRODOTTI AZIENDNE DIMOSTRATIVE ARSIAL 2011 ACCERTAEMTNO SOMME DI CUI ALLA VENDITA DEI PRODOTTI AGRICOLI DERIVANTI DALLE ATTIVITA' IN ATTO PRESSO LE AZIENDE DIMOSTRATIVE DI ARSIAL	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	3.793,19
2011	320	ASSOCIAZIONE CULTURALE "GAOS"	PRATICA N. 17458 CONFERIMENTO E VENDITA PRODOTTI AZIENDNE DIMOSTRATIVE ARSIAL 2011 ACCERTAMENTO SOMME DI CUI ALLA VENDITA DEI PRODOTTI AGRICOLI DERIVANTI DALLE ATTIVITA' IN ATTO PRESSO LE AZIENDE DIMOSTRATIVE DI ARSIAL	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	1.488,00
2011	321	COOP.PANTANO FRA PRODUTTORI AG	PRATICA N. 17458 CONFERIMENTO E VENDITA PRODOTTI AZIENDNE DIMOSTRATIVE ARSIAL 2011 ACCERTAEMTNO SOMME DI CUI ALLA VENDITA DEI PRODOTTI AGRICOLI DERIVANTI DALLE ATTIVITA' IN ATTO PRESSO LE AZIENDE DIMOSTRATIVE DI ARSIAL	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	200,00
2011	412	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	PRAT.17756-CREDITO RISULTANTE DA DICHIARAZIONE IVA 2011 PER L'ANNO 2010	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	62.587,00
2011	824	DIVERSI DIPENDENTI	COMPETENZE DIPENDENTI RELATIVE AL MESE DI DICEMBRE + RATEO TREDICESIMA MENSILITA' 2011 - RESTITUZIONE RATEO SINDACATO	DG.007.01.7E	9.01.99.99.999	B01GEN.	11,66

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2012	8874	DIVERSI BENEFICIARI	DIVERSE MULTE ANTICIPATE DALL'ECONOMO DA RECUPERARE SU COMPETENZE DIPENDENTE - MACCHINA PRESIDENTE - (N.7 DA 87.88)	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	615,16
2012	9374	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	CREDITO IVA ANNO 2012	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	51.819,03
2012	9377	DIVERSI BENEFICIARI	economo - A COMUNE DI ROMA PER LIQ. VIOLAZIONE N. 15120003128 DEL 4/4/2012 - VEIC. IDEA TG DV018PC	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	50,88
2013	333	A.C.O. SERVICE società consort	PRATICA 20275 - REG. CE 867/08 - APPROVAZIONE CONTRATTO PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DIMOSTRATIVA TRA ACO E ARSIAL - II° ANNUALITA' 2013	DG.005.	3.05.99.99.999.02	B01GEN.	6.000,00
2013	23575	A.C.O. SERVICE società consort	ATTIVITA' DIMOSTRATIVA ANNO 2013	DG.005.	3.01.02.01.999	B01GEN.	1.320,00
2013	23644	DIVERSI BENEFICIARI	accertamento contestuale imp. n. 1371 - movimenti economici	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	128,88
2013	23645	DIVERSI BENEFICIARI	accertamento contestuale imp. n. 1374 - movimenti economici	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	52,88
2013	23646	DIVERSI BENEFICIARI	accertamento contestuale imp. n. 1375 - movimenti economici	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	52,88
2013	23647	DIVERSI BENEFICIARI	accertamento contestuale imp. n. 1376 - movimenti economici	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	171,88
2013	23648	DIVERSI BENEFICIARI	accertamento contestuale imp. n. 1377 - movimenti economici	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	52,88
2013	23649	DIVERSI BENEFICIARI	accertamento contestuale imp. n. 1378 - movimenti economici	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	48,70
2013	23655	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	CREDITO IVA ANNO 2013	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	53.107,24
2014	108	SCHIAFFINI BENVENUTO	PRATICA N. 21385 - ANTICIPAZIONE DI CONTANTE AL GEOMETRA BENVENUTO SCHIAFFINI PER SPESE RELATIVE AD OPERAZIONI CATASTALI DEL PATRIMONIO DI ARSIAL DA RENDICONTARE -	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	3.747,00
2014	270	A.C.O. SERVICE società consort	PRATICA N. 21607 REG. CE 867/08 PROGRAMMA DI ATTIVITA' DELLE ORGANIZZAZIONI DI OPERATORI DEL SETTORE OLEICOLO - APPROVAZIONE CONTRATTO PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DIMOSTRATIVA TRA ACO E ARSIAL PROSECUZIONE ATTIVITA' III° ANNUALITA'	DG.005.	3.05.99.99.999.02	B01GEN.	5.000,00
2014	368	CONSMAREMMA CONSORZIO COOP.VE	vendita 78,6 quintali di grano duro	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	2.041,24
2014	646	CONSMAREMMA CONSORZIO COOP.VE	vendita 78,6 quintali di grano duro	DG.005.	3.01.01.01.999	B01GEN.	81,65
2014	652	AGENZIA DELLE ENTRATE	credito iva 2014 su fatture passive acquedotti	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	255.835,58
2015	46	DI GIOVANNANTONIO CLAUDIO	PRATICA 22786-RIMBORSO SPESE LEGALI SOSTENUTE DAL DIRIGENTE ARSIAL DR. C. DIGIOVANNANTONIO	DG.002.	9.01.99.99.999	B01GEN.	1.750,33
2015	51	PELONE DORIANO	A COM. ROCCASECCA DEI V. PER LIQ, VIOL. AL C.S. N. 7556/2014	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	138,70

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2015	52	BAFFI VALENTINA	A VALENTINA BAFFI PER ANTICIPAZIONE NON RENDICONTATA - RICH. PROT. 5182/2014	PR.000.	9.01.99.99.999	B01GEN.	500,00
2015	67	COOPERATIVA ORTOFRUTTA CERVETE	PRAT.22877-RINNOVO IPOTECA VOLONTARIA A GARANZIA DELLE OBBLIGAZIONI A CARICO DELLA ORTOFRUTTA CERVETERI	DG.007.01.7H	9.01.99.99.999	B01GEN.	7.859,75
2015	74	A.C.O. SERVICE società consort	ATT. DIMOSTRATIVA TECNICHE ALTERN. IMPIEGO PROD.CHIMICI LOTTA ALLA MOSCA DELL'OLIVO -DET 389/2014	DG.007.02.7B	3.05.99.99.999.02	B01GEN.	1.100,00
2015	122	GUGLIELMINO MARIA GABRIELLA	PRAT.23000-TRASFERIMENTO UFFICI SEDE ARSIAL LATINA IN SEDE MAGGIORMENTE ADEGUATA AD ONERI RIDOTTI. DEPOSITO CAUZIONALE PER PROPOSTA LOCAZIONE IMMOBILIARE.	DG.000.01	9.02.04.01.001	B01GEN.	1.100,00
2015	160	DIVERSI BENEFICIARI	A baffi valentina. PER ANTICIPAZIONE NON RENDICONTATA RICH. PROT.913/2015	PR.000.	9.01.99.99.999	B01GEN.	500,00
2015	198	ARSIAL	A COM LADISPOLI PER SALDO VIOL. N. 332288/V a equitali per liq. parte cart. n. 09/20150107576721000 multa com. di cassi del v. 1019/2012 - rich scb n. 2097/2015	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	61,70
2015	249	PELONE DORIANO	a presidenza (Baffi) per anticipazione non rendicontata - rich. pres. n.1842/2015	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	91,00
2015	266	BAFFI VALENTINA	A ROMA CAPITALE PER SALDO VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA N.83150262985 DEL 27/5/2015 - PROT. ARSIAL 6181 DEL 2015	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	94,88
2015	609	GRASSETTI LUCA	PRAT.23927-AUTORIZZAZIONE, AI SENSI DEL REG.REG.7/09, RILASCIO NUOVA CONC.AMM.VA PER UTILIZZO E GODIMENTO UNITA' IMMOBILIARE ARSIAL N. 63 IN COMUNE DI CERVETERI LOC. FURBARA - DUE CASETTE	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	11.301,88
2015	643	ARSIAL	A COMUNE DI ROMA PER VIOLAZ. AL C.DELLA STRADA - VERB. N. 63150319844 PROT.7032 PRAT.23925-REGOLARIZZAZIONE DI VIGENTE	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	70,58
2015	644	GRASSETTI ANDREA	DETENZIONE E AUTORIZZAZIONE, AI SENSI DEL REG.REG.7/09,PER RILASCIO NUOVA CONC.AMM.VA PER UTILIZZO ED IL GODIMENTO DELL'UNITA' IMMOBILIARE ARSIAL N. 40 IN COMUNE DI CERVETERI, LOC. FURBARA-DUE CASETTE	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	2.974,95
2015	645	ECONOMO PIERINO NERI	pratica N. 4219 GARA N. 3/2014 AFFIDAMENTO SERV. MANUTENZIONE PULIZIA ETC SEDE CENTRALE RICHIESTA ASSEGNO CIRCOLARE	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	6.420,96
2015	685	BAFFI VALENTINA	A V. BAFFI PER MISSIONE DA RENDICONTARE PROT. 4351/2015	PR.000.	9.01.99.99.999	B01GEN.	300,00
2015	686	BAFFI VALENTINA	A V. BAFFI PER MISSIONE DA RENDICONTARE PROT. 4444/2015	PR.000.	9.01.99.99.999	B01GEN.	200,00

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2015	952	BAFFI VALENTINA	A BAFFI V. PER ANTICIPAZIONE NON RENDICONTATA - RICH. PRES. N. 4517 DEL 2015	PR.000.	9.01.99.99.999	B01GEN.	500,00
2015	987	DI GIORGIO MARCELLO	PRAT. 24240 - REGOL.NE E AUTOR.NE PER RILASCIO DI NUOVA CONCESSIONE AMM.VA UNITA' IMM.RE IN COMUNE DI CERVETERI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	17.494,97
2015	1024	GA.MA. DI MARIA SORBERA E BAND	PRAT. 24371-DISMISSIONE E VENDITA, AI SENSI DEL REG. REG. 7/09, DELL'IMMOBILE ARSIAL DENOMINATO "CASALE DELL'OSTERIA" SITO IN MONTALTO DI CASTRO LOC. VULCI-RECUPERO SPESE CATASTALI	DG.007.01.7F	3.05.99.99.999.02	B01GEN.	2.500,00
2015	1042	PROVINCIA DI FROSINONE	PRATICA 20152-ACCERTAMENTO SOMME DESTINATE AD ARSIAL PER PARTECIPAZIONE AL VINITALY 2011 DA ENTI PUBBLICI	DG.001.	2.01.01.02.001	B01E76.	2.000,00
2015	1322	CENTRALE ORTOFRUTTICOLA DI TAR	PRATICA 22438 - VENDITA STABILIMENTO ARSIAL SITO IN TARQUINIA - CENTRALE ORTOFRUTTICOLA - CANONI PREGRESSI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	337.905,01
2015	1323	COOP.VA PRODUTTORI COLLI CIMIN	PRAT. 13896-CESSIONE STABILIMENTO VICO MATRINO ALLA COOP.PROD.NOCCIOLE COLLI CIMINI E SABATINI	DG.007.01.7F	3.03.03.99.999	B01GEN.	226.740,63
2015	1345	A.C.O. SERVICE società consort	PRATICA N. 17433 PROGRAMMA DI ATTIVITA' DELLE ORGANIZZAZIONI DI OPERATORI DEL SETTORE OLEICOLO APPROVAZIONE CONTRATTO PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DIMOSTRATIVA TRA ACO E ARSIAL PROSECUZIONE ATTIVITA' III	DG.005.	3.05.99.99.999.02	B01GEN.	1.400,00
2015	1349	DOL SRL	FATT.A/1 DEL 27.03.2009 CAUSALE: RIF. DDT 7/2009	DG.007.02.7B	3.01.01.01.999	B01GEN.	104,00
2015	1400	LA VERDE SERAFINA	PRAT. 24543-REGOLARIZZAZIONE E RILASCIO, AI SENSI DEL REG.REG.7/09, DI CONC. AMM.VA PLURIENNALE PER UTILIZZO TERRENO AGRICOLO DI PROPRIETA' ARSIAL SITO IN COMUNE DI CERVETERI LOC. PIAN DEL CANDELIERE	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	4.350,72
2015	1401	CORTONI PASQUALE	per anticipazione non rendicontata - rich. pres 397 del 2015	PR.000.	9.01.99.99.999	B01GEN.	200,00
2015	1595	Diversi	accertamento per compensare impegni con iva comm.le su fatture registrate come istituzionali - CEIT - Florian x 2 - Florovivaistica	DG.007.02.7B	3.05.99.99.999.02	B01GEN.	168,66
2015	1601	AGENZIA DELLE ENTRATE	CREDITO IVA ANNO 2011	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	38.367,79
2015	1602	AGENZIA DELLE ENTRATE	CREDITO IVA ANNO 2015	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	94.420,45
2016	42	BIANCHI SILVIA	PRAT. 24885-REGOLARIZZAZIONE DI PREGRESSA E VIGENTE DETENZIONE NONCHE' AUTORIZZAZIONE, AI SENSI DEL REG.REG. 7/09, PER RILASCIO NUOVA CONCESSIONE AMM.VA PER USO UNITA' IMMOBILIARE ARSIAL, ADIBITA A BAR, SITA IN COMUNE DI CERVETERI, LOC. I TERZI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	30.400,00

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2016	120	CREUSO SILVANA	PRAT.25293-RECUPERO SOMME EROGATE IN ECCEDEZZA PER ERRATO CALCOLO A DIVERSI DIPENDENTI A TITOLO DI RI-LIQUIDAZIONE DEL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO	DG.008.	3.05.02.03.003	B01GEN.	516,00
2016	449	BERTOLUCCI GIOVAN DOMENICO	per anticipazione non rendicontata ad Economo - arezzo 2016	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	300,00
2016	459	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT.26191-PRESA D'ATTO DEL CONTRATTO DI LOCAZIONE PER L'IMMOBILE SITO IN CERVETRI VIA FONTANA MORELLA (EX ORTOFRUTTA CERVETERI). CANONI LOCAZIONE ANNO 2016 E PARZIALE INCASSO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	24.000,00
2016	460	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT.26191-PRESA D'ATTO DEL CONTRATTO DI LOCAZIONE PER L'IMMOBILE SITO IN CERVETRI VIA FONTANA MORELLA (EX ORTOFRUTTA CERVETERI). CANONI LOCAZIONE ANNO 2016 E PARZIALE INCASSO	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	5.280,00
2016	509	ASS.CULTURALE "S.ISIDORO-I RAG	PRAT.26393-AFFIDAMENTO CONCESSIONE AMM.VA ONEROSA DEL TERRENO ARSIAL SITO IN ROMA LOC. S.ISIDORO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	100,00
2016	533	BIOAGROTECNICA SERVIZI DI LOPS	PRAT.26455-PRESA D'ATTO DEL CONTRATTO DI LOCAZIONE PER L'IMMOBILE SITO IN COMUNE DI CERVETERI, VIA FONTANA MORELLA (EX ORTOFRUTTA CERVETERI). CANONI LOCAZIONE ANNO 2016 E PARZIALE INCASSO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	2.694,52
2017	32	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT. 26593 - CANONE LOCAZIONE PERIODO 01/01/2017 - 31/12/2017	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	36.000,00
2017	33	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT. 26593 - IVA SU CANONE LOCAZIONE PERIODO 01/01/2017 - 31/12/2017	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	7.920,00
2017	34	BIOAGROTECNICA SERVIZI DI LOPS	PRAT. 26593 - CANONE LOCAZIONE PERIODO 01/01/2017 - 31/12/2017	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	4.589,04
2017	83	SPITALERI GUSTAVO	com roma violazione n 13161806558 - prot 427 del 2017	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	94,88
2017	84	SPITALERI GUSTAVO	com roma violazione n 13161808184 - prot 429 del 2017	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	94,88
2017	85	SPITALERI GUSTAVO	com roma violazione n 13161806644- prot 428 del 2017	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	94,88
2017	99	SPITALERI GUSTAVO	a com di roma per violazione ztl - auto sostitutiva tgfc017kv - prot 914 del 2017	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	94,88
2017	100	SPITALERI GUSTAVO	a com di roma per violazione ztl - auto sostitutiva tgfc017kv - prot 913 del 2017	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	94,88
2017	117	BAFFI VALENTINA	a Baffi v per anticipazione missione non rendicontata - rich pres n 1226 del 2017	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	500,00
2017	211	AGENZIA DELLE ENTRATE	Q.P.FATT.84840 DEL 20.01.17 (GESINF 82067) IVA VERSATA ERRONEAMENTE DA COMPENSARE	DG.007.02.7B	9.02.99.99.999	B01GEN.	24,51
2017	596	BUCCHIANICA CLAUDIO	violazione n 46649a del 30-05-2017 emessa da C monte san giovanni auto tg fe440kz	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	146,30

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2017	640	ARSIAL	AUTOFATTURA PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONE DI SERVIZI	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	255,09
2017	920	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	ARROTONDAMENTO	DG.007.02.7B	9.01.03.01.001	B01GEN.	0,01
2017	921	INPS- ISTITUTO NAZIONA DELLA P	adeguamento aliquota gestione separata inps luglio 2017 co.co.co.	DG.007.02.7B	9.01.03.02.001	B01GEN.	18,95
2018	9	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT.28053-CANONI LOCAZIONE ANNO 2018 CANONE IMM.RE IN CERVETERI DAL 01.01.18 AL 31.12.18	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	32.100,00
2018	10	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT.28053-CANONI LOCAZIONE ANNO 2018 CANONE IMM.RE IN CERVETERI DAL 01.01.18 AL 31.12.18	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	7.062,00
2018	11	BIOAGROTECNICA SERVIZI DI LOPS	PRAT.28053-CANONI LOCAZIONE ANNO 2018 CANONE IMM.RE IN CERVETERI DAL 01.01.18 AL 31.12.18-IVA ESENTE	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	5.730,80
2018	16	PROVINCIA DI LATINA	PRAT.2027-REGOLAMENTO DEL N. 1509/2018. PROGRAMMA SVILUPPO RURALE (PSR) 2014-2020 DEL LAZIO DGR 716/2016-MISURA 20. ORGANIZZAZIONE INCONTRO CON GIOVANI AGRICOLTORI BENEFICIARI DELLA MISURA 6.1 PRESSO EX INFIRMERIA DELL'ABBZIA DI FOSSANOVA-PRIVERNO (LT) CAUZIONE USO LOCALI	DG.007.02.7B	9.02.04.02.001	B01GEN.	260,00
2018	17	FUORI C'ENTRO SOC.COOPERATIVA	PRAT.28229-AVVISI PUBBLICI-INCENTIVAZIONE INIZIATIVE AGRICOLTURA SOCIALE PER MIGLIORAMENTO SERVIZI PROPOLAZIONE RURALI. RECUPERO IMPORTO INDEBITAMENTE PERCEPITO	DG.007.02.7B	3.05.02.03.005	B01GEN.	4.263,43
2018	257	RANUCCI ZELIO	PRAT.28413-AUTORIZZAZIONE, AI SENSI REG.REGIONALE 7/09, ALLA REGOLARIZZAZIONE E ALLA STIPULA DI APPOSITA CONCESSIONE AMM.VA DEL TERRENO DI PROPRIETA' ARSIAL SITO IN COMUNE DI CERVETERI LOC. CAMPO DI MARE	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	24.351,96
2018	417	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	19.037,45
2018	530	Diversi	PRAT.28616-VERSAMENTE EFFETTUATI TRAMITE C/C POSTALE RELATIVI A IND. DI OCCUPAZIONE E CANONI DI CONCESSIONE BENI IMMOBILI DI ARSIAL IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	3.382,81
2018	551	DIVERSI COLLABORATORI	DIFFERENZA ALIQUOTE RITENUTE INPS CO.CO.CO. F24 GENNAIO-DA REGOLARIZZARE	DG.007.02.7B	9.01.03.02.001	B01GEN.	37,14
2018	558	TERRE AEQUE-VALLE DELL'ANIENE	compensazione per iban errato su mandato n. 520 - DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI	DG.007.02.7B	9.01.99.01.001	B01GEN.	99,14
2018	684	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	14.753,72
2018	832	ABBATE GAETANO	PIGNORAMENTO EQUITALIA DEL 22/06/2018	DG.007.02.7B	9.02.02.01.007	B01GEN.	3.609,63

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2018	866	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	4.818,71
2018	868	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	18.555,63
2018	869	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	0,02
2018	923	CARLOMAGNO S.R.L.	compensazione per iva non trattenuta su mandato 510/2018 credito da recuperare dal fornitore	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	132,00
2018	1067	ACEA ENERGIA S.P.A.	mancata ritenuta su mandato n. 1479 - fattura registrazione gesinf 83488	DG.007.02.7B	9.01.01.02.001	B01GEN.	101,65
2018	1080	VELLUCCI MARIA CARLA	mancata ritenuta d'acconto mandato 24	DG.007.02.7B	9.01.99.99.999	B01GEN.	70,00
2018	1132	Diversi	PRAT.29230-VERSAIMENTI EFFETTUATI TRAMITE C/C POSTALE, RELATIVI AD INDENNITA' DI OCCUPAZIONE E CANONI DI CONCESSIONE DI BENI IMMOBILI DI ARSIAL IN PROV. DI ROMA E VT "CONCESSIONARI"	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	6.423,49
2018	1133	Diversi	PRAT.29230-VERSAIMENTI EFFETTUATI TRAMITE C/C POSTALE, RELATIVI AD INDENNITA' DI OCCUPAZIONE E CANONI DI CONCESSIONE DI BENI IMMOBILI DI ARSIAL IN PROV. DI ROMA E VT "ASSEGNATARI"	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.100,72
2018	1194	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	5.673,74
2018	1195	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	1.684,86
2018	1196	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	2.853,89
2018	1198	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	112,33
2018	1199	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	498,08
2018	1200	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	783,21

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2018	1201	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	3.127,84
2018	1202	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	1.189,78
2018	1203	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	670,05
2018	1204	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	473,36
2018	1259	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	71,36
2018	1287	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	42,52
2018	1455	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	51,63
2018	1558	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	60,72
2018	1559	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	120,55
2018	1560	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	2.180,16
2018	1561	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	590,95
2018	1562	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	22,74
2018	1563	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	15,92
2018	1564	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	155,70

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2018	1565	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	36,57
2018	1595	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	80,88
2018	1613	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	406,82
2018	1727	Diversi	PRATICA 29977 - ACCERTAMENTO E INCASSO PER VERSAMENTI EFFETTUATI TRAMITE C/C POSTALE, RELATIVI AD INDENNITA' DI OCCUPAZIONE E CANONI DI CONCESSIONE DI BENI IMMOBILI DI ARSIAL IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	10.600,84
2018	1728	TORQUATI LAURA	PRATICA 29977 - SALDO DEBITO PODERE 772 - 772A	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.457,81
2018	1736	TESORIERE BANCA NAZIONALE DEL	ARROTONDAMENTO PER QUADRATURA IVA	DG.007.02.7B	9.01.01.02.001	B01GEN.	0,01
2018	1741	Diversi	PRAT.30367-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSINI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE ALLA DATA DEL 31.12.18 - ELENCO POSIZIONI CREDITORE APERTE ED ASSUNZIONE ACCERTAMENTI ENTRATA AD INTEGRAZIONE E REGOLARIZZAZIONE ESERCIZIO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	35.637,76
2018	1742	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	873,08
2019	16	ECONOMO PIERINO NERI	PRAT.30105-FONDO SPESE ECONOMO-CASSIERE DI ARSIAL PER ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	DG.007.02.7B	9.01.99.03.001	B01GEN.	465,00
2019	169	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 30243 - ACCERTAMENTO CREDITO ACEA ATO2 - LIQUIDAZIONE FATTURE	DG.007.02.7C	3.05.02.03.005	B01GEN.	15.335,35
2019	209	Diversi	PRAT.30366-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 - ELENCO POSIZIONI CREDITORIE APERTE ED ASSUNZIONE ACCERTAMENTO ENTRATA ESERCIZIO 2019-2020-2021 E SUCCESSIVI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	19.845,60
2019	215	CERERE SOCIETA' COOPERATIVA AG	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.02	B01GEN.	2.600,00
2019	216	SOCIETA' SEMPLICE AGRICOLA ROM	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.02	B01GEN.	3.800,00
2019	269	MOLLICAFE SNC	ritenuta iva split mandato n. 208 di importo inferiore (-0,04) da recuperare	DG.007.02.7B	9.01.01.02.001	B01GEN.	0,04

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2019	270	COOPERATIVA PESCATORI CALAFURI	ritenuta iva split mandato n. 135 di importo inferiore (-3,89) da recuperare	DG.007.02.7B	9.01.01.02.001	B01GEN.	3,89
2019	271	CARCIONE FRANCESCO SALVATORE	mancata ritenuta su mandato 206 - da recuperare dal professionista	DG.007.02.7B	9.01.01.02.001	B01GEN.	0,03
2019	466	DURANTINI BERARDINO	PRAT.30573-AFFITTO CANONE 28.12.18-28.12.19	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	228,29
2019	467	IACOPINI ELENA	PRAT.30573-ALLOGGIO AZIENDA DIMOSTRATIVA ARSIAL TARQUINIA VT	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	120,00
2019	468	SCOPAL S.C. A R.L.	PRAT.30573-C.A.2018 - FABBRICATO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	214,56
2019	469	SCOPAL S.C. A R.L.	PRAT.30573-C.A.2019 TERRENO	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	305,39
2019	470	GIARDINI MARIO	PRAT.30573-C.A. 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	361,52
2019	471	ALBANI E RUGGIERI	PRAT.30573-C.A DAL 28.01.19 AL 28.02.20	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	970,94
2019	472	D'INNOCENZO PIETRO	PRAT.30573-SALDO DEBITO PODERE 447 (ASSEGNATARIO)	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	79,81
2019	631	CALABRO' DAVIDE	CAUZIONE PER UFFICI DI FROSINONE	DG.007.02.7B	9.02.04.02.001	B01GEN.	400,00
2019	1166	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	27,61
2019	1181	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	49,79
2019	1336	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	158,49
2019	1364	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	46,60
2019	1517	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	78,02
2019	1558	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	54,61
2019	1581	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	98,08
2019	1582	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	39,04
2019	1583	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	66,59
2019	1584	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	190,73

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2019	1585	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	1.014,96
2019	1586	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	95,12
2019	1587	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	723,14
2019	1620	COMUNE DI ROMA CAPITALE	PRATICA N. 31853 PROTOCOLLO DI INTESA TRA ARSIAL E MUNICIPIO ROMA VIII PER LA REALIZZAZIONE DI UN PROGETTO DI VALORIZZAZIONE DEI MERCATI RIONALI. ACCERTAMENTO DELLA QUOTA DI ROMA CAPITALE	DG.001.	2.01.01.02.017	B01GEN.	2.500,00
2019	1744	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	80,52
2019	1745	Ciammagliella Luciana	PRATICA 31900 - TRASFERIMENTO UFFICI DELLA SEDE PERIFERICA DI FROSINONE - ACCERTAMENTO PER RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	DG.007.02.7B	9.02.04.02.001	B01GEN.	1.400,00
2019	1760	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	395,20
2019	1927	Diversi	credito inps - erario dovuto a versamento errato f24 di aprile 2019 - somme da recuperare	DG.008.	3.05.02.03.003	B01GEN.	1.013,81
2019	1935	REGIONE LAZIO	PRAT. 32042-PROG. SAPERE I SAPORI ANNO 2019-20. APPROVAZIONE BANDO PER ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI RIVOLTI A SCUOLE PRIMARIE, SECONDARIE E ISTITUZIONI FORMATIVE DELLA REGIONE LAZIO	DG.001.	2.01.01.02.001	B01E17.	45.119,86
2019	1954	REGIONE LAZIO	PRAT. N. 32202 ACCERTAMENTO DELLA SOMMA RELATIVA AL CONTRIBUTO DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO PER APPROVAZIONE DELLE "MISURE DI INTERVENTO AL FINE DI SOSTENERE LA RIPRESA ECONOMICA E PRODUTTIVA DELLE IMPRESE AGRICOLE DEL SETTORE OLIVICOLO E CASTANICOLO " L.R. 28 DICEMBRE 2018, N. 13 ART. 4	DG.005.	2.01.01.02.001	B01E97.	50.027,57
2019	1966	DE SANTIS MONICA	PRAT.32554-RATE NN. 2/3/4/5/6 DI 60 DA GIUGNO A OTTOBRE 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	2.317,45
2019	1967	VITANGELI PIETRO	PRAT.32554-indennità occupazione anno 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	47,09
2019	1968	MOSCATELLI ANGELO	PRAT.32554-c.a. anno 2019 - terreno	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	18,00

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2019	1969	COLOMBINI ANTONIO	PRAT.32554-COLOMBINI ANTONIO c.a. anno 2018/2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.000,00
2019	1970	ASSOCIAZIONE EQUESTRE I CAVALI	PRAT.32554-indennità uso terreno	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	200,00
2019	1971	ZAMPIERI ILARIO	PRAT.32554-canone locazione 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	500,00
2019	1972	STELLA NICOSIA MARIA	PRAT.32554-indennità anno 2019 terreno Cerveteri	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	102,37
2019	1973	GIANNINI ANTONINO	PRAT.32554-canone annuo 2019/2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	464,81
2019	1974	COSTANZI CLAUDIO	PRAT.32554-indennità occupazione anno 2018	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	10,92
2019	1975	IACOPINI ELENA	PRAT.32554-alloggio azienda dimostrativa ARSIAL - Tarquinia (VT) (9 RATE DA APRILE A DICEMBRE 2019)	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	270,00
2019	1976	TOCCI ADOLFO	PRAT.32554-canone concessione dal 1/9/2019 al 31/08/2021	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	30,00
2019	1977	DIVERSI CONCESSIONARI	PRAT.32554-SOC. VERA SRL canone terreno anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.250,00
2019	1978	D'ALESSIO ANNA CLARA	PRAT.32554-D'ALESSIO ANNA CLARA canone concessione 2019/2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	103,30
2019	1979	CIAVATTA EUTERPE	PRAT.32554-Ciavatta Euterpe (Pangalozzi Pietro) utilizzo terreno Fiano Romano anno 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	120,00
2019	1980	BIANCHI SILVIA	PRAT.32554-locazione immobile - Cerveteri	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	800,00
2019	1981	NOTARI ALBERTO	PRAT.32554-canone concessione anno 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.200,00
2019	1982	STELLA NICOSIA ROCCO	PRAT.32554-STELLA NICOSIA ROCCO canone 2019 terreno Cerveteri	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	52,00
2019	1983	DIVERSI CONCESSIONARI	PRAT.32554-SENZAMICI GIOVANNI canone anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	98,12
2019	1984	DIVERSI CONCESSIONARI	PRAT.32554-Ass. Fest. Med. Borgo Argento occupazione terreno anno 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	527,56
2019	1985	CANGINI CARLA	PRAT.32554-canone anno 2019/2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	12,39
2019	1986	FANTINI COSTANTINO	PRAT.32554-FANTINI COSTANTINO canone 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	224,80
2019	1987	VIRTUOSO GIULIANO	PRAT.32554-saldo debiti potere 1537 CERVETERI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	919,55
2019	1988	FIorentini MASSIMO	PRAT.32554-saldo potere 121	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.150,07
2019	1989	DURANTINI BERARDINO	PRAT.32554-concessione amministrativa 28/12/2019-28/12/2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	413,17
2019	1990	SCOPAL S.C. A R.L.	PRAT.32554-canone concessione anno 2019 - fabbricato	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	214,56
2019	1991	SCOPAL S.C. A R.L.	PRAT.32554-canone concessione anno 2019 - terreno	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	305,39
2019	1992	DE SANTIS MONICA	PRAT.32554-CANONI DA GIUGNO A OTTOBRE 2019	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	1.580,05
2019	1998	AGENZIA DELLE ENTRATE	quadratura partite di giro consuntivo 2019 - da sistemare nel 2020	DG.007.02.7B	9.01.01.02.001	B01GEN.	102,30
2020	8	Diversi	PRAT.32554-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 - ELENCO POSIZIONI CREDITORIE APERTE ED ASSUNZIONE ACCERTAMENTO ENTRATA ESERCIZIO 2019-2020-2021 E SUCCESSIVI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	20.229,92

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2020	12	CERERE SOCIETA' COOPERATIVA AG	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	2.600,00
2020	13	SOCIETA' SEMPLICE AGRICOLA ROM	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	3.800,00
2020	19	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	80,52
2020	46	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	163,18
2020	166	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	60,38
2020	177	REGIONE LAZIO	PRAT.30368-RICOGNIZIONE DELLA SOMMA RELATIVA AL CONTRIBUTO DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO PER APPROVAZIONE DELLE "MISURE DI INTERVENTO AL FINE DI SOSTENERE LA RIPRESA ECONOMICA E PRODUTTIVA DELLE IMPRESSE AGRICOLE DEL SETTORE OLIVICOLO E CASTANICOLO " L.R. 28 DICEMBRE 2018, N. 13 ART. 4	DG.005.	2.01.01.02.001	B01E97.	500.000,00
2020	180	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	139,22
2020	181	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	24,81
2020	182	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	465,17
2020	199	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	67,33
2020	200	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	96,15
2020	205	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	731,10
2020	206	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	125,39

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2020	207	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	14,72
2020	297	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	67,93
2020	330	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	134,43
2020	511	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	105,26
2020	517	IACOPINI ELENA	PRAT.32595-alloggio azienda dimostrativa ARSIAL - Tarquinia (VT)-2 VERSAMENTI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	11,92
2020	518	DIVERSI CONCESSIONARI	PRAT.32595-Circolo Bocciofilo Roggi-indennità occupazione 2019/2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	5,16
2020	519	ALBANI E RUGGIERI	PRAT.32595-c.a. dal 28/2/2020 al 28/2/2021	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	970,94
2020	565	HERA COMM SRL SOCIO UNICO HER	RIMBORSO FATTURA GESINF 88501 ACQUEDOTTI	DG.007.01.7E	3.05.02.03.005	B01GEN.	30,00
2020	566	HERA COMM SRL SOCIO UNICO HER	RIMBORSO FATTURA GESINF 88502 ACQUEDOTTI	DG.007.01.7E	3.05.02.03.005	B01GEN.	10,00
2020	607	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	156,76
2020	633	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.32665-Accertamento credito Acea ATO2 pari ad € 1.292,48.= (nota di credito n. 20200120000271299)	DG.007.02.7C	3.05.02.03.005	B01GEN.	1.292,48
2020	784	COMUNE DI CANTALUPO IN SABINA	credito nei confronti del comune di Cantalupo in sabina per attribuzione mandato n. 1162 non di competenza - beneficiario corretto ass.ne "i diti in pasta"	DG.007.02.7B	9.01.99.01.001	B01GEN.	18.000,00
2020	892	INVIMIT SGR SPA FONDO I3 DANTE	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	28.011,06
2020	982	INPS EX INPDAP	RITENUTE PREVIDENZIALI OTD GIUGNO 2020	DG.007.02.7B	9.01.02.02.001	B01GEN.	7,32
2020	994	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	158,40
2020	1100	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	655,40
2020	1109	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	146,38
2020	1159	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	15,41
2020	1170	HERA COMM SRL SOCIO UNICO HER	pratica 33117 - nota di credito reg. 88907	DG.007.01.7E	3.05.02.03.005	B01GEN.	4.067,48

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2020	1199	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	229,79
2020	1203	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	97,07
2020	1204	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	737,97
2020	1206	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	980,37
2020	1207	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	67,95
2020	1208	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	54,16
2020	1209	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	198,82
2020	1259	Diversi	pratica 33193 - Accertamento e incasso per versamenti, effettuati tramite c/c postale, relativi ad indennità di occupazione e canoni di concessione di beni immobili di ARSIAL in provincia di Roma e Viterbo e liquidazione spese postali.	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.696,66
2020	1321	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	142,08
2020	1413	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	143,79
2020	1470	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	156,76
2020	1533	COOPERATIVA ORTOFRUTTA CERVETE	FRAT. 33444-impegno e liquidazione della caparra versata per la locazione degli immobili siti in Comune di Cerveteri (RM), località Cerenova Strada Statale Aurelia km. 42,500 a favore della Eurospin Lazio Spa con la compensazione delle partite debitorie e creditorie, con una uscita di cassa di Euro 26.578,39	DG.007.02.7B	9.02.04.01.001	B01GEN.	40.000,00
2020	1548	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	77,05

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2020	1614	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	155,60
2020	1615	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	276,09
2020	1616	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	12,84
2020	1617	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	880,51
2020	1618	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	68,24
2020	1634	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	746,09
2020	1635	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	68,68
2020	1636	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	147,04
2020	1648	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	98,12
2020	1775	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	74,46
2020	1778	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	40,66
2020	1847	HERA COMM SRL SOCIO UNICO HER	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	3,29
2020	2037	ASS.CULTURALE "S.ISIDORO-I RAG	PRAT.33932-canone concessione anno 2021	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	100,00
2020	2038	BIANCHI SILVIA	PRAT.33932- arretrati ott-nov e dic. 2018	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	1.200,00
2020	2039	BIANCHI SILVIA	PRAT.33932- arretrati ago-sett 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	800,00

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2020	2040	BIANCHI SILVIA	PRAT.33932- arretrati apr-mag 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	800,00
2020	2041	IACOPINI ELENA	PRAT.33932- indennita occupazione	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	30,00
2020	2042	CIAVATTA EUTERPE	PRAT.33932-utilizzo terreno Fiano Romano anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	120,00
2020	2043	FANTINI COSTANTINO	PRAT.33932-indennita occupazione anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	224,80
2020	2044	DIVERSI CONCESSIONARI	PRAT.33932-SOC. VERA-indennita uso terreno Campo di Mare anno 2021	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.200,00
2020	2045	D'ALESSIO ANNA CLARA	PRAT.33932-indennita occupazione 2020/2021	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	103,30
2020	2046	IACOPINI ELENA	PRAT.33932- indennita occupazione	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	30,00
2020	2047	NOTARI ALBERTO	PRAT.33932-indennita occupazione anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	1.200,00
2020	2048	CANGINI CARLA	PRAT.33932-indennita occupazione 2020/2021	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	12,39

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2020	2049	DIVERSI CONCESSIONARI	PRAT.35952-SENZAMICI GIOVANNI indennita occupazione anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	98,12
2020	2050	SCOPAL S.C. A R.L.	PRAT.35952-indennita occupazione tabbicato anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	214,56
2020	2051	SCOPAL S.C. A R.L.	PRAT.35952-indennita occupazione terreno anno 2020	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	113,35
2020	2057	ANAS S.P.A.	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	134,89
2020	2071	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	F24 DICEMBRE - DUPLICAZIONE VERSAMENTO IRPEF CODICI 165 E 170	DG.007.02.7B	9.01.02.01.001	B01GEN.	7.961,24
2020	2074	REGIONE LAZIO	determina regionale G14555 - "Disciplina delle Strade del vino, dell'olio d'oliva e dei prodotti agroalimentari tipici e tradizionali"-	DG.001.	2.01.01.02.001	B03A01.	50.000,00
2020	2075	REGIONE LAZIO	determina regionale G15988 - produzioni del Bio-Distretto via Amerina e delle Forre	DG.001.	2.01.01.02.001	B03A01.	40.000,00
2020	2076	REGIONE LAZIO	determina regionale G15990 - valorizzazione della rete dei tratturi della transumanza	DG.001.	2.01.01.02.001	B03A01.	180.000,00
2020	2077	AGEA	RIACCERTAMENTO RESIDUI - ACCERTAMENTO DELLE SOMME LIQUIDATE NEL 2020 DA RENDICONTARE PER IL RIMBORSO DA REGIONE - PROGETTO VINCOLATO	DG.004.	2.01.01.02.001	B01E53.	11.100,93
2020	2078	The Hellenic Society for the P	RIACCERTAMENTO RESIDUI - SPESE LIQUIDATE E RENDICONTATE ANNO 2020 - CREDITO VERSO UNIONE EUROPEA	DG.000.02.09	2.01.05.01.999	B01E91.	5.990,70
2020	2079	AGEA	riaccertamento residui - accertamento per spese rendicontate nel corso del 2020	DG.006.	2.01.01.02.001	B01E90.	1.780.511,82
2020	2080	COMUNE DI CAVE	riaccertamento residui - somme impegnate nell'anno 2020 -	DG.004.	3.05.99.99.999.02	B01E89.	13.223,67
2020	2081	DIVERSI DIPENDENTI	a comune di roma per violazione n 81180020719 prot 1049 del 28-01-2020 - multa da recuperare da concessionari vari	DG.007.02.7B	9.01.02.99.999	B01GEN.	113,88

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2021	7	CERERE SOCIETA' COOPERATIVA AG	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.02	B01GEN.	2.600,00
2021	8	SOCIETA' SEMPLICE AGRICOLA ROM	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.02	B01GEN.	7.545,00
2021	9	Diversi	PRAT.30368-RICOGNIZIONE CONTRATTI/CONCESSIONI VIGENTI PRESENTI IN REF - SITUAZIONE CONTABILE AL 01.01.19 -	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	23.274,20
2021	13	COMMISSIONE EUROPEA	PRAT.31714-PROG.PGI0606Z AGRURES NELL'AMBITO PROGR. INTERREG EUOPE CALL FOR PROPOSAL 2018. COSTITUZIONE GRUPPO DI LAVORO PER IMPLEMENTAZIONE ATTIVITA' PROGETTO E ACCERTAMENTO CONTRIBUTO	DG.000.02.09	2.01.01.01.001	B01E93.	6.663,30
2021	40	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	173,72
2021	57	COMUNE DI TREVIGNANO ROMANO	PRAT.33985-credito che l'Agenzia vanta nei confronti del Comune di Trevignano Romano, giusta istanza Arsiat - prot. 15664 del 22/11/2019	DG.007.02.7B	3.05.02.03.002	B01GEN.	4.811,81
2021	87	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	128,61
2021	171	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	621,77
2021	172	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	44,81
2021	173	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	48,43
2021	174	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	206,45
2021	193	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	139,84
2021	259	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	73,27
2021	317	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	505,00

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2021	358	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	145,00
2021	369	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	5.917,82
2021	370	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	2.282,58
2021	457	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	3.004,25
2021	502	VARGIOLU ROSALBA	PRATICA N. 34428 Vertenza Arisial c/ Rosalba Vargiolu - Atto di transazione tra Arisial e la sig.ra Rosalba Vargiolu avente ad oggetto il compendio immobiliare denominato "Il Cantinone" sito in Santa Marinella, via delle Colonie, 44. Autorizzazione alla definizione della controversia. Accertamento dell'importo dovuto a favore di Arisial.	DG.002.	3.05.02.04.001	B01GEN.	600,00
2021	515	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	86,87
2021	541	COLOMBINI ANTONIO	PRAT.34466-COLOMBINI ANTONIO indennita occupazione	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	482,52
2021	542	ALBANI E RUGGIERI	PRAT.34466-indennita occupazione	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	970,94
2021	543	STELLA NICOSIA ROCCO	PRAT.34466-indennita occupazione	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.04	B01GEN.	52,00
2021	590	SANTOPIETRO CLAUDIO	RITENUTE PREVIDENZIALI OPERAI AGRICOLI APRILE 2021 SANTOPIETRO	DG.007.02.7B	9.01.02.02.001	B01GEN.	10,94
2021	621	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	150,16
2021	689	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	84,13
2021	690	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	767,19

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2021	691	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	69,07
2021	692	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	42,13
2021	693	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	78,45
2021	694	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	60,25
2021	695	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	748,42
2021	808	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	165,68
2021	809	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	81,42
2021	921	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	150,24
2021	942	REGIONE LAZIO	MONSIEUR - MONitoraggio specie ittiche di interesse unionale e Regionale fornitura di un servizio di monitoraggio di specie di interesse unionale (Direttive 94/43/CEE, allegato II) attraverso un campionamento distribuito su tutto il territorio regionale e relativa elaborazione dati (Misura 7.6.1 PSR Lazio 2014-2020). Approvazione Disciplinare di gara con allegato Capitolato tecnico.	DG.003.	2.01.01.02.001	B01E42.	161.009,50
2021	964	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	78,72
2021	984	Associazione Nazionale Vigili	PRA1.34983-arruolamento in concessione amministrativa pluriennale di immobile ARSIAL sito in Roma, Via Tulliana, alla Associazione Nazionale Vigili del Fuoco in Congedo - Volontariato e Protezione Civile Delegazione "Castel di Guido".	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.01	B01GEN.	600,90
2021	1026	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	22,20

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2021	1058	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	45,62
2021	1059	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	173,39
2021	1060	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	794,82
2021	1082	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	165,68
2021	1088	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	86,85
2021	1090	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	245,94
2021	1091	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	1.061,62
2021	1092	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	143,94
2021	1146	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	81,42
2021	1308	VE.CO. SNC DI VECCHIOTTI LUIGI	PRAT.220RE-LOCAZIONE CONTRATTO VE.CO-IMPOSTA DI REGISTRO	DG.007.02.7B	9.02.99.99.999	B01GEN.	180,00
2021	1349	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	155,40
2021	1361	SG SNC DI SBARAGLIA SILVIO E G	PRAT.254RE-regolarizzazione canoni pregressi	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	17.142,97
2021	1364	CIANI EMANUELA	PRAT.255RE-CANONI PREGRESSI	DG.007.01.7F	3.01.03.01.003.03	B01GEN.	8.259,30
2021	1378	LAZIO INNOVA SPA	PRAT.264RE-POR FESR Lazio 2014 - 2020 (Azione 1.2.1) - Progetto "Sistemi ecosostenibili per la difesa fitosanitaria delle ortive" (ECO.DIF) finanziato da LazioInnova con Determinazione n. G09493 del 14/07/2021 pubblicata sul BURL n. 73 del 22/07/2021 - modificato con Determinazione n. G10624/2020-pubblicato sul BURL n. 116 del 22/09/2020. Accertamento contributo concesso ad Arsial. Costituzione Gruppo di Lavoro per implementazione attività di progetto.	DG.006.	2.01.01.02.001	B01E43.	24.082,97

ALLEGATO D1 - RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI							
ANNO	NUM.IMP.	DEBITORE	DESCRIZIONE	CRAM	CAPITOLO	PROGETTO	IMPORTO INIZIALE
2021	1442	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	81,44
2021	1449	REGIONE LAZIO	TARI. 059RE - Accertamento trasferimento da parte corrente dalla Direzione Regionale Agricoltura, Promozione della Filiera e della Cultura del Cibo per le attività connesse alla "Disciplina delle Strade del vino, dell'olio d'oliva e dei prodotti agroalimentari tipici e tradizionali"	DG.001.	2.01.01.02.001	B01E55.	50.000,00
2021	1552	COOPERATIVA ORTOFRUTTA CERVETE	recupero anticipazione canone demaniale per conto di Ortofrutta - fatt cod n 91354 del 2021	DG.007.02.7B	9.02.99.99.999	B01GEN.	31,88
2021	1563	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	155,41
2021	1582	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	65,13
2021	1583	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	535,76
2021	1584	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	209,08
2021	1607	COMUNE DI ALBANO LAZIALE	TARI ALBANO ANNO 2017-SOMME NON DOVUTE RICHIESTO RIMBORSO	DG.007.02.7B	9.01.99.01.001	B01GEN.	1.953,00
2021	1608	COMUNE DI ALBANO LAZIALE	TARI ALBANO ANNO 2016-SOMME NON DOVUTE RICHIESTO RIMBORSO	DG.007.02.7B	9.01.99.01.001	B01GEN.	2.036,00
2021	1609	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	86,85
2021	1630	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	133,42
2021	1631	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	527,54
2021	1632	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	DG.007.02.7B	3.01.02.01.999	B01GEN.	610,20

Allegato n. 28

Residui Passivi provenienti da esercizi precedenti

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2021	1855	DG.004.	1.03.02.99.999	ANAC AUTORITA' NAZIONALE ANTI	GARA EUROPEA A PROCEDURA APERTA per l'affidamento del servizio di rilevamento pedologico, alla scala di riferimento 1:50.000, dell'area costiera della regione Lazio, comprensivo di analisi dei suoli, valutazioni pedologiche e implementazione della Banca Dati Pedologica Regionale. Approvazione documenti di gara e assunzione impegni.	225,00
2021	2044	DG.004.	1.03.02.99.999	ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA D	APERTA per l'affidamento del servizio di rilevamento pedologico, alla scala di riferimento 1:50.000, dell'area costiera della regione Lazio, comprensivo di analisi dei suoli, valutazioni pedologiche e implementazione della Banca Dati Pedologica Regionale. Assunzione impegni di spesa per pubblicazione avvisi di gara e di aggiudicazione.	629,14
2021	2045	DG.004.	1.03.02.99.999	PIEMME S.p.A.	APERTA per l'affidamento del servizio di rilevamento pedologico, alla scala di riferimento 1:50.000, dell'area costiera della regione Lazio, comprensivo di analisi dei suoli, valutazioni pedologiche e implementazione della Banca Dati Pedologica Regionale. Assunzione impegni di spesa per pubblicazione avvisi di gara e di aggiudicazione.	403,00
2021	1713	DG.000.02.11	2.02.01.07.002	INFORDATA SPA	PRAT.515RE-AdeSIONE alla Convenzione CONSIP "Stampanti 18" – Lotto 3 per l'acquisto di stampanti multifunzione per l'implementazione di alcune postazioni di lavoro dell'Agenzia.	1.720,20
2019	589	DG.001.	1.04.01.01.013	LAZIO INNOVA SPA	PRATICA 30759 - PARTECIPAZIONE AGLI INTERNAZIONALI DI TENNIS - BNL 2019 - PARCO FORO ITALICO, ROMA, DAL 6 AL 19 MAGGIO 2019	30.000,00
2021	732	DG.001.	1.04.01.01.013	Associazione ONAF	PRAT.34570-Sovvenzione a favore dell'Associazione Onaf - Organizzazione Nazionale Assaggiatori Formaggi, per il progetto "Bracciano Città del Formaggio".	5.000,00
2020	79	DG.001.	1.04.01.02.007	UNIONCAMERE	PRAT.31946-ACCORDO TRA ARSIAL E UNIONCAMERE PER REALIZZAZIONE PROGETTO "DISCOVER LAZIO"	59.340,00

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2021	1765	DG.001.	1.04.03.99.999	Diversi	DELIBERAZIONE DI CDA 34/RE - AVVISO PUBBLICO PER LE EROGAZIONI DI AGEVOLAZIONI A FAVORE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DI PRODOTTI AGROALIMENTARI DEL LAZIO COME DA REGOLAMENTO ARSIAL	49.706,18
2020	70	DG.003.	1.03.01.02.999	LORENZONI SRL	PRAT.31713-AFFIDAMENTO DIRETTO PREVIA COMPARAZIONE DI PIU' OFFERTE PER INSTALLAZIONE PRESSO SEDE ARSIAL DI ROMA DI N. 1 EROGATORE D'ACQUA	732,00
2021	2046	DG.004.	1.03.02.99.999	IL SOLE 24 ORE S.P.A.	APERTA per l'affidamento del servizio di rilevamento pedologico, alla scala di riferimento 1:50.000, dell'area costiera della regione Lazio, comprensivo di analisi dei suoli, valutazioni pedologiche e implementazione della Banca Dati Pedologica Regionale. Assunzione impegni di spesa per pubblicazione avvisi di gara e di aggiudicazione.	621,00
2015	79	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.22752-FATTURE ANNO 2015 RELATIVE A CONSUMO DI ACQUA E LAVORI DI MANUTENZIONE DEGLI ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO	4.068,85
2014	2012	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	fattura acea ato 2 non impegnata e liquidata	59.330,41
2016	418	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.24922-FATTURE ANNO 2016 RELATIVE ALLA FORNITURA IDRICA DEGLI ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO PARTE IMPONIBILE	65.515,11
2017	314	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 26785-COPERTURA COSTI CONSUMO ACQUA E LAVORI MANUTENZIONE ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO ES.2017	3.268,17
2017	315	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 26785-IMPORTO IVA PER FATTURE 2017 CONSUMO ACQUA E LAVORI MANUTENZIONE ACQUEDOTTI PROV. ROMA E VITERBO	1.126,61
2017	739	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.27322-COPERTURA DEI COSTI DELLE FATTURE ANNO 2017 RELATIVE AL CONSUMO DI ACQUA DEGLI ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO-IMPONIBILE	16.000,00
2017	740	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.27322-COPERTURA DEI COSTI DELLE FATTURE ANNO 2017 RELATIVE AL CONSUMO DI ACQUA DEGLI ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO-IVA	3.000,00
2017	911	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 27477-CONSUMI ACQUA E LAVORI DI MANUTENZIONE ACQUEDOTTI PROV. RM E VT ESERCIZIO 2017	68.000,63

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2017	912	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 27477-CONSUMI ACQUA E LAVORI DI MANUTENZIONE ACQUEDOTTI PROV. RM E VT ESERCIZIO 2017	5.160,14
2018	1814	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 29959 - Impegno e liquidazione a favore di ACEA ATO2 per il pagamento delle fatture anno 2018 relative al consumo di acqua degli acquedotti siti in provincia di Roma.	230.768,10
2019	1745	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.32032-FATTURE ANNO 2019 RELATIVE A CONSUMO DI ACQUA DEGLI ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA	30.634,12
2019	1801	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.32099-LIQUIDAZIONE FATTURE ANNO 2019	5.298,99
2020	358	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA N. 32466 IMPEGNO A FAVORE DI ACEA ATO2 PER FATTURE ANNON 2020 RELATIVE AL CONSUMO DI ACQUA DEGLI ACQUEDOTTI SITI INPROVINCIA DI ROMA	22.900,49
2020	468	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.32571-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti siti in provincia di Roma	2.226,00
2020	659	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.32699-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex provincia di Roma)	2.852,15
2020	1128	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.33136-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex provincia di Roma)	10.731,52
2020	1177	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA N. 33202 Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex provincia di Roma).	26.027,39
2020	1337	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.33369-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex provincia di Roma).	3.144,53
2020	1497	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA 33525 - IMPEGNO PER FATTURE ANNO 2020 RELATIVE AL CONSUMO DI ACQUA DEGLI ACQUEDOTTI RICADENTI NELLA CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE (EX PROVINCIA DI ROMA)	17.898,07
2020	1596	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.33683-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex provincia di Roma).	11.659,19
2020	1717	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.33809-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2020 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex provincia di Roma).	1.266,31

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2021	235	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT. 34116-Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2021 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex Provincia di Roma)	3.325,57
2021	307	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT. 34218 - IMPEGNO A FAVORE ACEA ATO2 PER FATTURE ANNO 2021 RELATIVE A CONSUMO DI ACQUA ACQUEDOTTI CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE (EX PROVINCIA DI ROMA)	12.480,20
2021	541	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA N. 34407 Impegno a favore di ACEA ATO2 per fatture anno 2021 relative al consumo di acqua degli acquedotti ricadenti nella Città Metropolitana di Roma Capitale (ex Provincia di Roma).	44.856,41
2021	838	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT. 34712-Impegno di spesa a favore della società ACEA ATO2 per fatture anno 2021 inerenti le forniture idriche presso gli acquedotti in via dismissione in relazione agli Accordi siglati con i Comuni, la società medesima e l'Autorità dell'Ambito Ottimale 2 Lazio centrale della Città Metropolitana di Roma Capitale	22.721,11
2021	935	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA N. 34810 Impegno di spesa a favore della società ACEA ATO2 per fatture anno 2021 inerenti le forniture idriche presso gli acquedotti in via dismissione in relazione agli Accordi siglati con i Comuni, la società medesima e l'Autorità dell'Ambito Ottimale 2 Lazio centrale della Città Metropolitana di Roma Capitale.	2.718,02
2021	1719	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT. 35111-Impegno di spesa a favore della società ACEA ATO2 per fatture anno 2021 inerenti le forniture idriche presso gli acquedotti in via di dismissione in relazione agli Accordi siglati con i Comuni, la società medesima e l'Autorità dell'Ambito Ottimale 2 Lazio centrale della Città Metropolitana di Roma Capitale	97.859,62
2021	1864	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT. 35311-Impegno di spesa a favore della società ACEA ATO2 per fatture anno 2021 inerenti le forniture idriche presso gli acquedotti in via di dismissione in relazione agli Accordi siglati con i Comuni, la società medesima e l'Autorità dell'Ambito Ottimale 2 Lazio centrale della Città Metropolitana di Roma Capitale.	17.691,62

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2021	2015	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRATICA N. 796-RE Impegno di spesa a favore di ACEA ATO 2 per fatture anno 2021 inerenti le forniture idriche presso gli acquedotti in via di dismissione in relazione agli Accordi siglati con i Comuni, la società medesima e l'Autorità dell'Ambito Ottimale 2 Lazio centrale della Città Metropolitana di Roma Capitale.	49.641,65
2020	1321	DG.007.01.7G	1.03.02.13.001	EURALBA SERVICE SRL	PRATICA N. 55540 Servizio di pulizia ed igiene ambientale, di facchinaggio interno, di reception e portierato della sede Centrale, nonché di pulizia ed igiene ambientale delle sedi periferiche di ARSIAL. Proroga contratto nelle more dell'aggiudicazione del servizio tramite espletamento gara pubblica indetta dalla Regione Lazio. Impegno di spesa a favore della ditta Euralba Service Srl. CIG 6629960013	9.114,25
2021	136	DG.007.01.7G	1.03.02.13.001	EURALBA SERVICE SRL	PRATICA N. 55540 Servizio di pulizia ed igiene ambientale, di facchinaggio interno, di reception e portierato della sede Centrale, nonché di pulizia ed igiene ambientale delle sedi periferiche di ARSIAL. Proroga contratto nelle more dell'aggiudicazione del servizio tramite espletamento gara pubblica indetta dalla Regione Lazio. Impegno di spesa a favore della ditta Euralba Service Srl. CIG 6629960013	10.267,39
2020	354	DG.007.01.7G	1.03.02.13.001	MR. JOB SOCIETA' COOPERATIVA	PRATICA N. 32475 SERVIZI DI POLIZIA RECEPTION E PORTIERATO PRESSO LA SEDE CENTRALE E DELLE SEDI PERIFERICHE DI ARSIAL. PRESA D'ATTO DELLA RISOLUZIONE DEL CONTRATTO D'AFFITTO ED IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA SOC. MR JOB SOCIETA' COOPERATIVA ED URALBA SRL PER ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO	5.917,41
2020	356	DG.007.01.7G	1.03.02.13.001	MR. JOB SOCIETA' COOPERATIVA	PRATICA N. 32475 SERVIZI DI POLIZIA RECEPTION E PORTIERATO PRESSO LA SEDE CENTRALE E DELLE SEDI PERIFERICHE DI ARSIAL. PRESA D'ATTO DELLA RISOLUZIONE DEL CONTRATTO D'AFFITTO ED IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA SOC. MR JOB SOCIETA' COOPERATIVA ED URALBA SRL PER ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO	5.719,22
2020	365	DG.007.01.7G	1.03.02.13.001	Diversi	PRAT. 32471-SERVIZI DI PULIZIA RECEPTION E PORTIERATO PRESSO SEDE CENTRALE E SEDI PERIFERICHE DI ARSIAL	66.407,95
2015	365	DG.007.02.7B	7.01.02.99.999	DIVERSI BENEFICIARI	CODICE 9998 - RECUPERO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI DIVERSI COLLABORATORI	500,00
2019	1819	DG.007.02.7B	7.01.03.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	VERSAMENTO CONTRIBUTI OPERAI IV TRIMESTRE 2019	733,24
2018	796	DG.007.02.7B	7.02.02.01.007	AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSI	PIGNORAMENTO EQUITALIA DEL 22/06/2018	3.609,63
2017	1011	DG.007.02.7B	7.02.02.03.001	INPS- ISTITUTO NAZIONA DELLA P	INTERVENTO SOSTITUTIVO A.S.A.P. EVASIONE SOSPESO - in attesa di risposta dall'inps dei dettagli dei versamenti	17.442,15

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2020	143	DG.008.	1.01.01.01.003	COMUNE DI ROMA CAPITALE	PRATICA N. 32102 ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA PER L'ACQUISIZIONE IN COMANDO PRESSO ARSIAL DEI SIGG.RI BRUNO NOTA E LUIGIA APPODIA DIPENDENTI DI ROMA CAPITALE, INQUADRATI RISPETTIVAMENTE IN CAT. D1, POSIZIONE ECONOMICA D5 E IN CAT. C, POSIZIONE ECONOMICA C5, PER ANNI UNO	6.075,00
2021	507	DG.008.	1.01.01.01.003	C.R.E.A. Consig. ricerca in ag economia agraria	PRAT.34354-Acquisizione in comando presso ARSIAL del dott. Massimo Paolanti dipendente di CREA, Tecnologo III livello, I fascia, per il periodo dal 01/04/2021 al 31/12/2021- spese per compensi lavoro straordinario	1.500,00
2021	546	DG.008.	1.01.01.01.003	REGIONE LAZIO	PRAT.34414-Acquisizione in comando presso ARSIAL del dipendente Adriano Bartolucci Proietti, categoria C2, dipendente di ruolo a tempo pieno del Consiglio regionale del Lazio-spese per compensi lavoro straordinario	1.772,00
2020	141	DG.008.	1.09.01.01.001	COMUNE DI ROMA CAPITALE	PRATICA N. 32102 ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA PER L'ACQUISIZIONE IN COMANDO PRESSO ARSIAL DEI SIGG.RI BRUNO NOTA E LUIGIA APPODIA DIPENDENTI DI ROMA CAPITALE, INQUADRATI RISPETTIVAMENTE IN CAT. D1, POSIZIONE ECONOMICA D5 E IN CAT. C, POSIZIONE ECONOMICA C5, PER ANNI UNO	88.500,00
2020	144	DG.008.	1.09.01.01.001	COMUNE DI ROMA CAPITALE	PRATICA N. 32102 ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA PER L'ACQUISIZIONE IN COMANDO PRESSO ARSIAL DEI SIGG.RI BRUNO NOTA E LUIGIA APPODIA DIPENDENTI DI ROMA CAPITALE, INQUADRATI RISPETTIVAMENTE IN CAT. D1, POSIZIONE ECONOMICA D5 E IN CAT. C, POSIZIONE ECONOMICA C5, PER ANNI UNO	2.400,00
2021	505	DG.008.	1.09.01.01.001	C.R.E.A. Consig. ricerca in ag economia agraria	PRAT.34354-Acquisizione in comando presso ARSIAL del dott. Massimo Paolanti dipendente di CREA, Tecnologo III livello, I fascia, per il periodo dal 01/04/2021 al 31/12/2021- spese per competenze fisse e continuative, comprensivo di oneri riflessi ed IRAP	36.000,00
2021	544	DG.008.	1.09.01.01.001	REGIONE LAZIO	PRAT.34414-Acquisizione in comando presso ARSIAL del dipendente Adriano Bartolucci Proietti, categoria C2, dipendente di ruolo a tempo pieno del Consiglio regionale del Lazio-spese per competenze fisse e continuative, comprensivo di oneri riflessi ed IRAP	21.142,29
2014	362	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.21359-FATTURE ANNO 2014 PER CONSUMO ACQUA E LAVORI DI MANUTENZIONE ACQUEDOTTI IN PROV. DI ROMA E VT	4.729,38

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI					DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE		
2014	1958	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	ACEA ATO2 SPA PER LA COPERTURA DEI COSTI DELLE FATTURE DEL 2014 RIGUARDANTI LE FORNITURE IDRICHE IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE IDRAULICA ED ELETTRICA E LA CLOARAZIONE DELL'ACQUA NELLE MORE DELLA DISMISSIONE DEFINITIVA DEI DOTTI IDRICI ARSIAL AI COMUNI INTERESSATI CHE SI AVVARRANNO DEL GESTORE UNICO QUALE ACEA ATO2 SPA PER LA RELATIVA GESTIONE DEI DOTTI IDRICI MEDESIMI	21.168,49
2014	1960	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	ACEA ATO2 SPA PER LA COPERTURA DEI COSTI DELLE FATTURE DEL 2014 RIGUARDANTI LE FORNITURE IDRICHE IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE IDRAULICA ED ELETTRICA E LA CLOARAZIONE DELL'ACQUA NELLE MORE DELLA DISMISSIONE DEFINITIVA DEI DOTTI IDRICI ARSIAL AI COMUNI INTERESSATI CHE SI AVVARRANNO DEL GESTORE UNICO QUALE ACEA ATO2 SPA PER LA RELATIVA GESTIONE DEI DOTTI IDRICI MEDESIMI	2.116,85
2015	78	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	PRAT.22752-FATTURE ANNO 2015 RELATIVE A CONSUMO DI ACQUA E LAVORI DI MANUTENZIONE DEGLI ACQUEDOTTI SITI IN PROVINCIA DI ROMA E VITERBO	40.688,49
2020	50	DG.008.	1.09.01.01.001	CITTA METROPOLITANA DI ROMA CA	PRATICA 31034 - AUTORIZZAZIONE AL COMANDO PRESSO ARSIAL DELLA SIG.RA VALENTINA BARONE, DIPENDENTE DELLA CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE, INQUADRATA IN CATEGORIA GIURIDICA B3 - CATEGORIA ECONOMICA B8, CON IL PROFILO DI "ADDETTO ALLA REGISTRAZIONE DATI - COLLABORATORE AMMINISTRATIVO" PER ANNI 1	500,00
2020	52	DG.008.	1.09.01.01.001	CITTA METROPOLITANA DI ROMA CA	PRATICA 31136 - AUTORIZZAZIONE ALLA PROROGA DEL COMANDO PRESSO ARSIAL PER LA DURATA DI ANNI UNO DELLA SIG.RA MARINELLA FONTANA, DIPENDENTE DI RUOLO A TEMPO INDETERMINATO DELLA CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE, INQUADRATA IN CATEGORIA GIURIDICA c - CATEGORIA ECONOMICA C4	500,00
2019	8	DG.008.	1.09.01.01.001	MINISTERO DELLA DIFESA	PRAT.26858-DOTT.LUCA SCARNATI PROROGA ASSEGNAZIONE TEMPORANEA PRESSO ARSIAL	500,00
2019	25	DG.008.	1.09.01.01.001	REGIONE LAZIO	PRATICA N. 26416 AUTORIZZAZIONE ALLA PROROGA DEL COMANDO PRESSO ARSIAL DELLA SIG.RA CRISTIANA SAVINO, DIPENDENTE DELLA REGIONE LAIZO, INQUADRATA IN CATEGORIA GIURIDICA C- CATEGORIA ECONOMICA C5, CON IL PROFILO DI " ASSISTENTE AMMINISTRATIVO ", PER ANNI 1 (UNO).	500,00

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2015	654	DG.008.	7.01.02.02.001	INPS EX INPDAP	CODICE 9999 - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEI DIPENDENTI DIVERSI DIPENDENTI	18,86
2015	758	DG.008.	7.01.02.99.999	DIVERSI BENEFICIARI	CODICE 9998 - RECUPERO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI DIVERSI COLLABORATORI	500,00
2014	22	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ENERGIA S.P.A.	PRAT.21049-ENERGIA ELETTRICA ACQUEDOTTI SITI IN ROMA E VITERBO	-12,12
2018	1298	DG.007.01.7E	1.03.02.05.005	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	liquidazione fatture e note di credito acquadotti per allineamento tariffa subdistributore	29.727,74
2021	2142	DG.007.02.7B	7.01.03.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	scritture di fine esercizio - quadrature partita di giro - da verificare nell'esercizio successivo	133,90
2021	2140	DG.007.01.7E	1.03.02.07.001	REGIONE LAZIO	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE A FAVORE DELLA REGIONE LAZIO CANONE CONCESSORIO RELATIVO ALL'ANNUALITA' 2020 E 2021 STABILIMENTO C.C.O.R.A.V. SITO IN GROTTI DI CASTRO	21.200,00
2021	403	DG.000.02.11	2.02.03.02.001	ALMAVIVA SPA	PRAT.32635-IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE fattura n. TD01 n.1421911854 del 31 dicembre 2019 Almaviva S.p.A. Via di Casal Boccone 00137 Roma, C.F. e P.I.V.A. 08450891000 per servizio di manutenzione e assistenza del sistema informativo agrometeorologico del SIARL periodo dal 15 febbraio al 15 novembre 2019.CIG 7648127A0D	5.939,36
2018	202	DG.008.	1.01.01.01.004.02	COMUNE DI VITERBO	PRATICA 28400 - CONFERIMENTO INCARICO DIRIGENTE AREA CONTABILITA', BILANCIO, PATRIMONIO, ACQUISTI - ARSIAL-DR.S.QUINTARELLI	12.843,39
2020	53	DG.008.	1.01.01.01.004.01	CITTA METROPOLITANA DI ROMA CA	PRATICA 31136 - AUTORIZZAZIONE ALLA PROROGA DEL COMANDO PRESSO ARSIAL PER LA DURATA DI ANNI UNO DELLA SIG.RA MARINELLA FONTANA, DIPENDENTE DI RUOLO A TEMPO INDETERMINATO DELLA CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE, INQUADRATA IN CATEGORIA GIURIDICA c - CATEGORIA ECONOMICA C4	1.058,63
2020	142	DG.008.	1.01.01.01.004.01	COMUNE DI ROMA CAPITALE	PRATICA N. 32102 ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA PER L'ACQUISIZIONE IN COMANDO PRESSO ARSIAL DEI SIGG.RI BRUNO NOTA E LUIGIA APPODIA DIPENDENTI DI ROMA CAPITALE, INQUADRATI RISPETTIVAMENTE IN CAT. D1, POSIZIONE ECONOMICA D5 E IN CAT. C, POSIZIONE ECONOMICA C5, PER ANNI UNO	28.500,00
2021	506	DG.008.	1.01.01.01.004.01	C.R.E.A. Consig. ricerca in ag economia agraria	PRAT.34354-Acquisizione in comando presso ARSIAL del dott. Massimo Paolanti dipendente di CREA, Tecnologo III livello, I fascia, per il periodo dal 01/04/2021 al 31/12/2021- spese per indennità accessorie	6.000,00
2021	545	DG.008.	1.01.01.01.004.01	REGIONE LAZIO	PRAT.34414-Acquisizione in comando presso ARSIAL del dipendente Adriano Bartolucci Proietti, categoria C2, dipendente di ruolo a tempo pieno del Consiglio regionale del Lazio-spese per indennità accessorie	7.318,23

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2021	2050	DG.007.02.7B	1.02.01.02.001	AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSI	PRATICA 838-RE accordo di mediazione tra ARSIAL – Retail Food SRL - INVIMIT SGR Contratto di Locazione immobile Via Belsiana – Contratto di gestione Enoteca Regionale del Lazio. - imposta di registro	10.480,20
2018	233	DG.001.	1.03.02.02.005	MKT SRL	PRAT.28436-ORGANIZZAZIONE CATERIN PER 150 PERSONE PER APERTURA DELLA "FRANCE A ROMA" PER IL GIORNO 08.03.18	4.042,50
2021	958	DG.001.	1.04.01.02.008	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROM	PRATICA 34822 - DGR REGIONE LAZIO N. 1019 DEL 18/12/2020. PROGETTO "CULTURA DEL CIBO, BENESSERE E CUCINA NATURALE". IMPEGNO DI SPESA	40.000,00
2019	1843	DG.007.02.7B	7.01.01.02.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	quadrature partita di guro corrispondente - arrotondamenti sui versamenti - da controllare nel 2020	18,13
2021	2125	DG.007.02.7B	7.01.01.02.001	AGENZIA DELLE ENTRATE	QUADRATURA IVA	15,40
2021	512	DG.008.	1.03.02.01.008	FERRI MAURIZIO	PRAT.34359-Organismo Indipendente di valutazione (OIV) nominato con deliberazione dell'Amministratore Unico 3 agosto 2018, n. 29. Assunzione impegni di spesa periodo gennaio - agosto 2021	19.300,00
2021	1361	DG.008.	1.03.02.01.008	FERRI MAURIZIO	PRAT.2097RE-impegno di spesa per compensi da corrispondere a favore dei componenti dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) per attività da svolgersi nel periodo di proroga tecnica settembre - dicembre 2021, ai sensi della determinazione direttoriale n. 14-RE del 26 agosto 2021	9.621,00
2021	519	DG.008.	1.03.02.12.001	RANDSTAD ITALIA SPA	PRAT.34376-Proroga dei progetti relativi all'Accordo Quadro sottoscritto tra ARSIAL e Società RANDSTAD Italia Spa e delle singole forniture di lavoro temporaneo, tenuto conto del personale attualmente in servizio. progetto "B1"	12.798,23
2021	1461	DG.000.02.11	1.03.02.19.001	SELESTA INGEGNERIA S.P.A.	PRAT.277RE-Attidamento ai sensi dell'art. 36, c. 2 lett. a) del D.lgs 50/2016, alla SELESTA Ingegneria S.p.a della fornitura di n. 5 giornate sistemiche per la reinstallazione e configurazione del sistema di controllo accessi VAM. Determinazione a contrarre	3.660,00
2021	2034	DG.000.02.11	1.03.02.19.001	G. & F. SOFTWARE S.R.L.	PRAT.806RE Attidamento alla soc. G. & F. Software s.r.l. del servizio di reinstallazione sulla piattaforma informatica regionale, del sistema UNICA. Determina a contrarre. CIG: Z33349C844	7.320,00
2021	825	DG.000.02.11	1.03.02.19.001	LAZIO CREA SPA	PRATICA N. 34687 Riorganizzazione del sistema informativo di ARSIAL. Impegno di spesa a favore di LAZIOcrea S.p.A., in esecuzione della deliberazione CDA n. 65 del 16/12/2020.	4.835,45
2018	1691	DG.001.	1.04.01.01.002	SAPERE I SAPORI	PRATICA 29807 - PROGETTO SAPERE I SAPORI, ANNO SCOLASTICO 2018-2019. APPROVAZIONE DEL BANDO, IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DEGLI ISTITUTI SCOLASTICI PARTECIPANTI E PER LE ATTIVITA' DI PROMOZIONE DEL PROGRAMMA	60.703,37

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2018	520	DG.001.	1.04.01.01.002	SAPERE I SAPORI	PRAT.27604-PROG.SAPERE I SAPORI 2017-18.APPROVAZIONE BANDO PER ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI RIVOLTI A SCU	15.000,00
2017	1534	DG.001.	1.04.01.01.002	sapere i sapori- cratere sismi	PRAT.27604-PROG.SAPERE I SAPORI 2017-18.APPROVAZIONE BANDO PER ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI RIVOLTI A SCU	21.500,00
2019	1756	DG.001.	1.04.01.01.002	SAPERE I SAPORI	PRAT.32042-PROG. SAPERE I SAPORI ANNO 2019-20. APPROVAZIONE BANDO PER ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI RIVOLTI A SCUOLE PRIMARIE, SECONDARIE E ISTITUZIONI FORMATIVE DELLA REGIONE LAZIO	44.619,86
2018	1690	DG.001.	1.04.01.01.002	SAPERE I SAPORI	PRATICA 29807 - PROGETTO SAPERE I SAPORI, ANNO SCOLASTICO 2018-2019. APPROVAZIONE DEL BANDO, IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DEGLI ISTITUTI SCOLASTICI PARTECIPANTI E PER LE ATTIVITA' DI PROMOZIONE DEL PROGRAMMA	1.225,81
2019	1757	PR.000.	1.04.01.01.002	SAPERE I SAPORI	PRAT.32042-PROG. SAPERE I SAPORI ANNO 2019-20. APPROVAZIONE BANDO PER ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI RIVOLTI A SCUOLE PRIMARIE, SECONDARIE E ISTITUZIONI FORMATIVE DELLA REGIONE LAZIO	61.000,00
2021	1972	DG.007.01.7G	2.02.01.09.002.01	ECONET SRL	PRAT.732RE-Rimozione della copertura in cemento amianto e rifacimento della copertura dell'immobile di proprietà ARSIAL sito presso l'Azienda Dimostrativa di Testa di Lepre, Fiumicino (RM).	19.800,60
2014	1707	DG.008.	7.01.03.02.001	INPS- ISTITUTO NAZIONA DELLA P	PRATICA 22299 - LIQUIDAZIONE RICHIESTA DEL 28.10.2014 PER DIRITTI D'AUTORE - LA BELLA GIANNI - RITENUTA INPS	605,00
2015	1983	DG.008.	7.01.03.02.001	INPS- ISTITUTO NAZIONA DELLA P	pratica n. 24395 - liquidazione nota del 30/10/2015 reg. 79717 - quota inps a carico del professionista 1/3	646,25
2016	1794	DG.007.02.7B	7.02.04.01.001	DITTA FORMICABLU SRL	Cauzione art. 103 d.lgs n.50/2016 stipula trattati va diretta 803	1.400,00
2017	1616	DG.007.02.7B	7.02.04.01.001	CETRINI NADIA	PRAT.28050-DEPOSITO CAUZIONALE CESSIONE/DISSIONE TERRENO EDIFICABILE MONTALTO DI CASTRO(ex IMPEGNO 1528 MODIFICATO CAPITOLO)	10.400,00
2017	1617	DG.007.02.7B	7.02.04.01.001	FRISIERI GIUSEPPE	PRAT.28050-DEPOSITO CAUZIONALE CESSIONE/DISSIONE TERRENO EDIFICABILE MONTALTO DI CASTRO(EX IMPEGNO 1530 MODIFICATO CAPITOLO)	14.240,00
2018	845	DG.007.02.7B	7.02.04.01.001	SOC. COOPERATIVA VELINIA A R.L	PRATICA N. 28905 FORMALIZZAZIONE SOSPESI IN ENTRATA DA REGOLARIZZARE RELATIVI AL MESE DI GIUGNO 2018 DEPOSITO CAUZIONALE	732,25
2014	23	DG.007.01.7E	1.03.02.05.004	ACEA ENERGIA S.P.A.	PRAT.21049-ENERGIA ELETTRICA ACQUEDOTTI SITI IN ROMA E VITERBO	-2,67

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2019	1774	DG.007.01.7E	1.03.02.05.004	BFF Bank spa	CONTENZIOSO CON BANCAFARMAFACTORING PER FATTURE DI ENERGIA ELETTRICA CEDUTE E GIA' LIQUIDATE - CONTENZIOSO IN ESSERE -	297.986,61
2019	1815	DG.000.01	1.03.02.05.004	ACEA ENERGIA S.P.A.	Impegno per contenzioso in essere con Acea Energia non ancora concluso	141.916,81
2020	34	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.26460-5^ RATA ACQUISTO IMMOBILE PROPRIETA' ARSIAL-MONANNI PIETRO	2.856,00
2020	1799	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.33893-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Montalto di Castro ai sig.ri Giovanni e Smeraldo Milanese-80%	81.920,00
2020	1800	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.33893-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Montalto di Castro, ai sig.ri Antonio, Alessandro e Roberta Ambrosini-80%	96.088,00
2020	1801	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.33893-vendita rogitata il 28/10/2020 con il sig. David Moroni	42.789,76
2021	1806	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.557RE-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Civitavecchia al sig. Mario Morra	1.760,00
2021	1808	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.557RE-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Canino alla società GAIA S.A.S. DI BIONDELLI GIORGIO & C.	1.208,00
2021	1809	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.557RE-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Montalto di Castro in favore dei sig.ri Vladimir Kurtallari e Bibil Hoxha	94.800,00
2021	1810	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.557RE-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Montalto di Castro in favore del sig Claudio Costanzi	3.269,60
2021	1811	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.557RE-dismissione del cespite di proprietà Arsiat sito in comune di Montalto di Castro in favore del sig Ivano Aquila	32.055,00
2021	3	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.26460-6^ RATA ACQUISTO IMMOBILE PROPRIETA' ARSIAL-MONANNI PIETRO	2.409,75
2021	4	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.28050-5^ E ULTIMA RATA DISMISSIONE PATRIMONIALE-DI FILIPPO SIMONA	10.807,66
2021	5	DG.007.01.7F	2.04.21.02.001	REGIONE LAZIO	PRAT.28050-5^ E ULTIMA RATA DISMISSIONE PATRIMONIALE-NUTARELLI ANTONIO	1.525,80
2016	1833	DG.007.02.7B	7.01.02.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	IMPEGNO 599-CREDITO IRPEF OPERAI	10,05
2019	1322	DG.007.02.7B	7.01.02.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	F24 SETTEMBRE - VERSAMENTO IRPEF DIPENDENTI AGOSTO 2019	31,20
2020	1273	DG.007.02.7B	7.01.02.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	F24 AGOSTO - VERSAMENTO IRPEF ADDIZIONALE COMUNALE DIPENDENTI	0,02
2020	1896	DG.007.02.7B	7.01.02.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	F24 DICEMBRE 2020 - DUPLICAZIONE VERSAMENTO IRPEF CODICI 165 E 170	6,63
2015	1986	DG.008.	7.01.02.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	CODICE 1001-IRPEF SU RETRIBUZIONI, PENSIONI, TRASFERTE, MENSILITA' AGGIUNTIVE E DIVERSI DIPENDENT	230,00

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	GRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2021	2139	DG.007.02.7B	7.01.02.01.001	MINISTERO DELLE FINANZE - Agen	ARROTONDAMENTI VERSAMENTO IRPEF ESERCIZIO 2021	30,68
2020	573	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	FERRATA NAZZARENO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2020	574	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	GILARDI MASSIMO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2020	579	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	LORETI LUIGI	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2020	585	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	PALAZZO MARIO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2020	591	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	RANCHELLA EMANUELE	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2016	644	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	COZZA CAPOSALI LUIGI	PRAT. 23084-SIARL, COLLABORAZIONE CON I TITOLARI DEI SITI DI INSTALLAZIONE DEGLI APPARATI DI RILEVAMEN	300,00
2016	757	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	COZZA CAPOSALI LUIGI	PRAT. 21269-SIARL INTESA DI COLLABORAZIONE PER TRIENNIO 2014-16 CON TITOLARI DEI SITI DI INSTALLAZIONE	300,00
2016	759	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	COZZA CAPOSALI LUIGI	PRAT. 21269-SIARL INTESA DI COLLABORAZIONE PER TRIENNIO 2014-16 CON TITOLARI DEI SITI DI INSTALLAZIONE	300,00
2021	25	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	BENELLA ROBERTO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	32	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	AZ. AGRICOLA ORO DEI QUIRITI D	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	43	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	COZZA CAPOSALI LUIGI	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	44	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	Diversi	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	52	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	FERRATA NAZZARENO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	53	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	GILARDI MASSIMO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2019	9	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	Diversi	PRATICA N. 20042 SIARL. DETERMINA A CONTRARRE RIGUARDO LA COLLABORAZIONE, PER IL TRIENNIO 2017-2019, CON I TITOLARI DEI SITI DI INSTALLAZIONE DEGLI APPARATI DI RILEVAMENTO. APPROVAZIONE PROTOCOLLO DI INTESA E RELATIVA PRENOTAZIONE DI SPESA PLURIENNALE A FAVORE DEI 67 AVENTI TITOLO SUI TERRENI DOVE INSISTONO GLI APPARATI	1.050,00

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI					DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
ANNO	NUM.IMP.	GRAM	CAPITOLO	CREDITORE		
2018	24	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	Diversi	PRATICA N. 20042 GIARE. DETERMINA A CONTRARRE RIGUARDO LA COLLABORAZIONE, PER IL TRIENNIO 2017-2019, CON I TITOLARI DEI SITI DI INSTALLAZIONE DEGLI APPARATI DI RILEVAMENTO. APPROVAZIONE PROTOCOLLO DI INTESA E RELATIVA PRENOTAZIONE DI SPESA PLURIENNALE A FAVORE DEI 67 AVENTI TITOLO SUI TERRENI DOVE INSISTONO GLI APPARATI	700,00
2016	164	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	COZZA CAPOSALI LUIGI	PRAT.24942-INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAMENTO CANONE ANNO 2016	300,00
2021	1310	DG.001.	1.04.01.02.003	COMUNE DI ARPINO	PRAT.174/RE-Comune di Arpino. Contributo per la realizzazione dell'evento "Arpino storia cultura e prodotti tipici" ai sensi dell'art. 8 del Regolamento Arsial per la concessione di sovvenzioni, contributi, vantaggi economici e patrocini	5.000,00
2021	1762	DG.001.	1.04.01.02.003	Diversi	DELIBERAZIONE DI CDA 34/RE - AVVISO PUBBLICO PER LE EROGAZIONI DI AGEVOLAZIONI A FAVORE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DI PRODOTTI AGROALIMENTARI DEL LAZIO COME DA REGOLAMENTO ARSIAL	60.099,76
2019	1718	DG.001.	1.04.01.02.003	ASS. CULTURALE I DUE LIOCORNI	PRAT.32026-SOVVENZIONE PROG. "INCONTRO - APRIAMO LE PORTE"	1.000,00
2019	1755	DG.001.	1.04.01.02.003	UNIVERSITA' AGRARIA DI PALESTR	PRAT.32062-SOVVENZIONE PARTECIPAZIONE A FIERA CAVALLI 2019	6.000,00
2015	1419	DG.007.01.7E	7.02.04.02.001	SAIVCONGER CIMINI soc. coop. a	PRAT.24187-DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO INTEGRATIVO DEL MAGAZZINO DEL 14.07.15	1.150,00
2020	355	DG.007.01.7G	1.03.02.13.002	MR. JOB SOCIETA' COOPERATIVA	PRATICA N. 32475 SERVIZI DI POLIZIA RECEPTION E PORTIERATO PRESSO LA SEDE CENTRALE E DELLE SEDI PERIFERICHE DI ARSIAL. PRESA D'ATTO DELLA RISOLUZIONE DEL CONTRATTO D'AFFITTO ED IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA SOC. MR JOB SOCIETA' COOPERATIVA ED URALBA SRL PER ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO	5.968,78
2020	357	DG.007.01.7G	1.03.02.13.002	MR. JOB SOCIETA' COOPERATIVA	PRATICA N. 32475 SERVIZI DI POLIZIA RECEPTION E PORTIERATO PRESSO LA SEDE CENTRALE E DELLE SEDI PERIFERICHE DI ARSIAL. PRESA D'ATTO DELLA RISOLUZIONE DEL CONTRATTO D'AFFITTO ED IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA SOC. MR JOB SOCIETA' COOPERATIVA ED URALBA SRL PER ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO RELATIVO AL MESE DI FEBBRAIO	633,40
2020	366	DG.007.01.7G	1.03.02.13.002	Diversi	PRAT.32471-SERVIZI DI PULIZIA RECEPTION E PORTIERATO PRESSO SEDE CENTRALE E SEDI PERIFERICHE DI ARSIAL	42.071,30

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI						
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE	DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
2020	1322	DG.007.01.7G	1.03.02.13.002	EURALBA SERVICE SRL	PRATICA N. 33340 Servizio di pulizia ed igiene ambientale, di facchinaggio interno, di reception e portierato della sede Centrale, nonché di pulizia ed igiene ambientale delle sedi periferiche di ARSIAL. Proroga contratto nelle more dell'aggiudicazione del servizio tramite espletamento gara pubblica indetta dalla Regione Lazio. Impegno di spesa a favore della ditta Euralba Service Srl. CIG 6629960013	9.147,66
2020	1839	DG.007.01.7G	1.03.02.13.002	MR. JOB SOCIETA' COOPERATIVA	PRATICA 33900 - Impegno di spesa di € 923,20 a favore della ditta Mister Job Soc. Cooperativa CF e PI 02678670361 con Sede in Roma Via Angelo Borgoni n°78	923,20
2018	533	DG.007.02.7B	7.01.99.01.001	ASSOCIAZIONE FRANTOI OLEARI IT	differenza per iban errato su mandato n. 520	99,14
2017	1627	DG.007.02.7B	7.01.99.01.001	sapere i sapori - provincia di	PRATICA 28043 - CONTRIBUTO ERRONEAMENTE EROGATO NELL'AMBITO DEL PROG. SAPERE I SAPORI 2016/2017	2.500,00
2020	322	DG.007.02.7B	7.01.99.01.001	AZ. AGRICOLA ORO DEI QUIRITI D	RIEMMISSIONE MANDATO 325/2020 SU C/C ESATTO	1,00
2015	253	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	SAIVCONGER CIMINI soc. coop. a	PRAT.22937-DEPOSITO CAUZIONALE RIFERITO AL CONTRATTO DI LOCAZIONE OPIFICIO INDUSTRIALE SOTTOSCRITTO IL 16.12.14	3.000,00
2020	1296	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	GUGLIETTA SRL	PRAT.33333-deposito cauzionale	774,90
2020	1503	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	DIGITALIA LAB SRL	PRAT.33549-Accertamento, incasso e contestare impegno per versamento deposito cauzionale, versato dalla Soc. Digitalia Lab, relativo all'affidamento di un servizio di realizzazione e manutenzione sito web dedicato al Progetto LIFE GRACE LIFE19	655,00
2021	178	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	COOP.PANTANO FRA PRODUTTORI AG	PRAT.34008-Autorizzazione, ai sensi del Regolamento regionale 7/09, alla stipula del contratto di locazione alla Cooperativa Pantano fra Produttori Agricoli srl – Società Cooperativa per il godimento dei terreni siti in Comune di Tarquinia-DEPOSITO CAUZIONALE	3.328,46
2021	1439	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	SG SNC DI SBARAGLIA SILVIO E G	PRAT.254RE-restituzione deposito cauzionale	1.136,25
2021	1440	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	CIANI EMANUELA	PRAT.255RE-RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	772,65
2018	1843	DG.007.02.7B	7.02.99.99.999	AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSI	DOCUMENTO INTERNO PER CESSIONE DI BENI/PRESTAZIONI DI SERVIZI COMMERCIALI SOGGETTI A SPLIT PAYMENT	2.553,37
2019	1842	DG.007.02.7B	7.02.99.99.999	ACEA ATO 2 SPA - GRUPPO ACEA	impegno mancante per accertamento n. 15 - da verificare nel 2020	49,24
2013	1532	DG.008.	7.02.99.99.999	DIVERSI DIPENDENTI	CODICE 9998 - RECUPERO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI DIVERSI DIPENDENTI	250,00
2016	168	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	GILARDI MASSIMO	PRAT.24942-ISTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAMENTO CANONE ANNO 2016	300,00
2016	175	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	GILARDI MASSIMO	PRAT.24942-ISTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAMENTO CANONE ANNO 2016	300,00

ALLEGATO E1 - RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2022 PROVENIENTI DALLA GESTIONE RESIDUI					DESCRIZIONE	RESIDUI A NUOVO
ANNO	NUM.IMP.	CRAM	CAPITOLO	CREDITORE		
2017	417	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	Diversi	PRATICA N. 20042 SIARL - DETERMINA A CONTRARRE RIGUARDO LA COLLABORAZIONE, PER IL TRIENNIO 2017-2019, CON I TITOLARI DEI SITI DI INSTALLAZIONE DEGLI APPARATI DI RILEVAMENTO. APPROVAZIONE PROTOCOLLO DI INTESA E RELATIVA PRENOTAZIONE DI SPESA PLURIENNALE A FAVORE DEI 67 AVENTI TITOLO SUI TERRENI DOVE INSISTONO GLI APPARATI	450,00
2020	553	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	AZ. AGRICOLA ORO DEI QUIRITI D	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2020	564	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	COZZA CAPOSALI LUIGI	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2020	565	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	Diversi	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2020	350,00
2018	1202	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	ARPALAZIO	PRAT.29261-DEPOSITO CAUZIONALE PER CONCESSIONE USO DI APPARECCHIO ELETTRICITA' VERSATO DA ARPA LAZIO	500,00
2018	1599	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	SOCIETA' LEONARDO SPA	PRAT.29679-DEPOSITO CAUZIONALE	619,75
2019	1220	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	CONSORZI AGRARI D'ITALIA SPA	PRAT.31442-DEPOSITO CAUZIONALE	3.439,00
2019	1683	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	LOPS AURORA	CAUZIONE IN ATTESA DI VENDITA	10.000,00
2019	1684	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	STUDIO VAN LEIJEN SRL	GARANZIA PER SERVIZIO EUROPROGETTAZIONE	163,95
2020	431	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	Infrastrutture Wireless Italia	PRAT.32557-deposito cauzionale	42,13
2020	617	DG.007.02.7B	7.02.04.02.001	PAVIA RENATO	PRAT.32656-deposito cauzionale, versato da Renato Pavia, relativo all'affidamento di un servizio di supporto specialistico nell'ambito delle attività legate al Registro Nazionale.	360,64
2021	57	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	LORETI LUIGI	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	62	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	PALAZZO MARIO	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
2021	67	DG.000.02.11	1.03.02.07.005	RANCHELLA EMANUELE	PRAT. 32627 - SIARL - SITI DI INSTALLAZIONE APPARATI DI RILEVAZIONE ANNO FINANZIARIO 2021	350,00
						2.799.431,76

Allegato n. 29

Prospetto dati SIOPE 2022: Incassi e Pagamenti

Prospetto dati SIOPE Incassi a dicembre 2022

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2	Trasferimenti correnti	3.245.952,67	15.872.210,62
2.01	Trasferimenti correnti	3.245.952,67	15.872.210,62
	2.01.01 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.220.000,00	15.517.780,89
	2.01.01.01 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	9.673,29
	2.01.01.01.001 Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	9.673,29
	2.01.01.02 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	3.220.000,00	15.508.107,60
	2.01.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	3.220.000,00	15.508.107,60
	2.01.05 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	25.952,67	354.429,73
	2.01.05.01 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	25.952,67	354.429,73
	2.01.05.01.999 Altri trasferimenti correnti dall' Unione Europea	25.952,67	354.429,73
3	Entrate extratributarie	363.503,51	978.275,95
3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	68.304,04	531.063,05
	3.01.01 Vendita di beni	636,36	22.374,81
	3.01.01.01 Vendita di beni	636,36	22.374,81
	3.01.01.01.999 Proventi da vendita di beni n.a.c.	636,36	22.374,81
	3.01.02 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	32.472,31	167.438,48
	3.01.02.01 Entrate dalla vendita di servizi	32.472,31	167.438,48
	3.01.02.01.009 Proventi da mercati e fiere	32.472,31	167.438,48
	3.01.03 Proventi derivanti dalla gestione dei beni	35.195,37	341.249,76
	3.01.03.01 Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	35.195,37	341.249,76
	3.01.03.01.003 Proventi da concessioni su beni	35.195,37	341.249,76
	Interessi attivi	0,00	23,39
	3.03.03 Altri interessi attivi	0,00	23,39
	3.03.03.99 Altri interessi attivi diversi	0,00	23,39
	3.03.03.99.999 Altri interessi attivi da altri soggetti	0,00	23,39

Prospetto dati SIOPE Incassi a dicembre 2022

3.01	Rimborsi e altre entrate correnti	295.199,47	447.189,51
	3.05.02 Rimborsi in entrata	291.318,62	414.747,14
	3.05.02.01 Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	0,00	53.473,96
	3.05.02.01.001 Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	0,00	53.473,96
	3.05.02.03 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	276.318,62	306.922,87
	3.05.02.03.002 rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni locali	276.318,62	306.922,87
	3.05.02.04 Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	15.000,00	54.350,31
	3.05.02.04.001 Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi	15.000,00	54.350,31
	3.05.99 Altre entrate correnti n.a.c.	3.880,85	32.442,37
	3.05.99.99 Altre entrate correnti n.a.c.	3.880,85	32.442,37
	3.05.99.99.999 Altre entrate correnti n.a.c.	3.880,85	32.442,37
4	Entrate in conto capitale	22.288,80	25.858,80
4.04	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	22.288,80	25.858,80
	4.04.01 Alienazione di beni materiali	3.312,00	6.882,00
	4.04.01.08 Alienazione di Beni immobili	3.312,00	6.882,00
	4.04.01.08.002 Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale	3.312,00	6.882,00
	4.04.02 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	18.976,80	18.976,80
	4.04.02.01 Cessione di Terreni	18.976,80	18.976,80
	4.04.02.01.001 Cessione di Terreni agricoli	18.976,80	18.976,80
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.688.126,28	11.706.866,87
9.01	Entrate per partite di giro	1.688.126,28	11.699.559,49
	9.01.01 Altre ritenute	248.154,05	963.692,35
	9.01.01.02 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	248.154,05	963.692,35
	9.01.01.02.001 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	248.154,05	963.692,35

Prospetto dati SIOPE Incassi a dicembre 2022

9.01	9.01.02 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	5.162,72	1.449.372,57
	9.01.02.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.142,23	954.240,70
	9.01.02.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.142,23	954.240,70
	9.01.02.02 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.000,22	406.458,63
	9.01.02.02.001 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.000,22	406.458,63
	9.01.02.99 Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	20,27	88.673,24
	9.01.02.99.999 Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	20,27	88.673,24
	9.01.03 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	12.853,88	265.570,04
	9.01.03.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	12.853,88	226.301,32
	9.01.03.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	12.853,88	226.301,32
	9.01.03.02 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	39.268,72
	9.01.03.02.001 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	39.268,72
	9.01.99 Altre entrate per partite di giro	1.421.955,63	9.020.924,53
	9.01.99.01 Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	13.599,65	67.553,57
	9.01.99.01.001 Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	13.599,65	67.553,57
	9.01.99.03 Rimborso di fondi economali e carte aziendali	8.355,98	53.370,96
	9.01.99.03.001 Rimborso di fondi economali e carte aziendali	8.355,98	53.370,96
	9.01.99.99 Altre entrate per partite di giro diverse	1.400.000,00	8.900.000,00
	9.01.99.99.999 Altre entrate per partite di giro diverse	1.400.000,00	8.900.000,00
	Entrate per conto terzi	0,00	7.307,38
	9.02.04 Depositi di/presso terzi	0,00	3.800,00

Prospetto dati SIOPE Incassi a dicembre 2022

9.01	9.02.04.01 Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	3.800,00
	9.02.04.01.001 Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	3.800,00
9.02.99	Altre entrate per conto terzi	0,00	3.507,38
	9.02.99.99 Altre entrate per conto terzi	0,00	3.507,38
	9.02.99.99.999 Altre entrate per conto terzi	0,00	3.507,38
TOTALE INCASSI		5.319.871,26	28.583.212,24

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1	Spese correnti	4.976.063,53	20.381.281,42
1.01	Redditi da lavoro dipendente	1.742.960,54	6.636.532,12
	1.01.01 Retribuzioni lorde	1.191.141,69	5.090.400,40
	1.01.01.01 Retribuzioni in denaro	1.186.167,41	5.026.481,07
	1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.186.167,41	5.026.481,07
	1.01.01.02 Altre spese per il personale	4.974,28	63.919,33
	1.01.01.02.002 Buoni pasto	4.974,28	63.919,33
	1.01.02 Contributi sociali a carico dell'ente	551.818,85	1.546.131,72
	1.01.02.01 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	551.818,85	1.546.131,72
	1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	551.818,85	1.546.131,72
	Imposte e tasse a carico dell'ente	960.041,53	2.109.058,16
	1.02.01 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	960.041,53	2.109.058,16
	1.02.01.01 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	168.808,67	504.611,57
	1.02.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	168.808,67	504.611,57
	1.02.01.02 Imposta di registro e di bollo	447,87	14.915,30
	1.02.01.02.001 Imposta di registro e di bollo	447,87	14.915,30
	1.02.01.06 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.026,00	102.505,71
	1.02.01.06.001 Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.026,00	102.505,71
	1.02.01.07 Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	1.311,00
	1.02.01.07.001 Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	1.311,00
	1.02.01.09 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	250,00
	1.02.01.09.001 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	250,00
	1.02.01.10 Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	271.040,40	452.671,00
	1.02.01.10.001 Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	271.040,40	452.671,00
	1.02.01.12 Imposta Municipale Propria	514.294,00	1.015.034,00

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

1.01

1.02.01.12.001 Imposta Municipale Propria	514.294,00	1.015.034,00
1.02.01.99 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	424,59	17.759,58
1.02.01.99.999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	424,59	17.759,58
Acquisto di beni e servizi	1.664.443,25	8.953.132,96
1.03.01 Acquisto di beni	26.657,63	200.135,42
1.03.01.01 Giornali, riviste e pubblicazioni	381,49	99.394,61
1.03.01.01.001 Giornali e riviste	381,49	99.394,61
1.03.01.02 Altri beni di consumo	23.778,66	89.423,65
1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	23.778,66	89.423,65
1.03.01.03 Flora e Fauna	2.458,58	7.329,21
1.03.01.03.001 Fauna selvatica e non selvatica	2.458,58	7.329,21
1.03.01.05 medicinali e altri beni di consumo sanitario n.a.c	38,90	3.987,95
1.03.01.05.999 Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	38,90	3.987,95
1.03.02 Acquisto di servizi	1.637.785,62	8.752.997,54
1.03.02.01 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	24.586,10	232.234,31
1.03.02.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	24.586,10	232.234,31
1.03.02.02 Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.226.669,54	3.360.017,12
1.03.02.02.001 Rimborso per viaggio e trasloco	1.226.669,54	3.360.017,12
1.03.02.04 Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	3.040,66	17.615,39
1.03.02.04.999 Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	3.040,66	17.615,39
1.03.02.05 Utenze e canoni	24.180,91	454.470,71
1.03.02.05.001 Telefonia fissa	24.180,91	454.470,71
1.03.02.07 Utilizzo di beni di terzi	2.154,36	125.106,56
1.03.02.07.001 Locazione di beni immobili	2.154,36	125.106,56

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

1.01	1.03.02.09 Manutenzione ordinaria e riparazioni	15.311,45	371.505,57
	1.03.02.09.001 Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	15.311,45	371.505,57
	1.03.02.10 Consulenze	13.265,62	65.425,21
	1.03.02.10.001 Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	13.265,62	65.425,21
	1.03.02.11 Prestazioni professionali e specialistiche	140.167,12	2.791.427,84
	1.03.02.11.006 Patrocinio legale	140.167,12	2.791.427,84
	1.03.02.12 Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	42.399,68	343.993,73
	1.03.02.12.001 Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	42.399,68	343.993,73
	1.03.02.13 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	107.481,88	341.489,73
	1.03.02.13.001 Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	107.481,88	341.489,73
	1.03.02.16 Servizi amministrativi	614,20	7.022,11
	1.03.02.16.001 Pubblicazione bandi di gara	614,20	7.022,11
	1.03.02.18 Servizi sanitari	1.977,36	18.127,49
	1.03.02.18.001 Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.977,36	18.127,49
	1.03.02.19 Servizi informatici e di telecomunicazioni	15.702,17	161.677,84
	1.03.02.19.001 Gestione e manutenzione applicazioni	15.702,17	161.677,84
	1.03.02.99 Altri servizi	20.234,57	462.883,93
	1.03.02.99.002 Altre spese legali	20.234,57	462.883,93
	Trasferimenti correnti	608.534,14	2.601.658,41
	1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	75.000,00	460.227,16
	1.04.01.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	9.000,00	17.873,52
	1.04.01.01.002 Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	9.000,00	17.873,52
	1.04.01.02 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	66.000,00	442.353,64
	1.04.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni	66.000,00	442.353,64
	1.04.03 Trasferimenti correnti a Imprese	533.534,14	2.141.431,25

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

1.01	1.04.03.99 Trasferimenti correnti a altre imprese	533.534,14	2.141.431,25
	1.04.03.99.999 Trasferimenti correnti a altre imprese	533.534,14	2.141.431,25
	Interessi passivi	69,44	1.219,51
	1.07.06 Altri interessi passivi	69,44	1.219,51
	1.07.06.02 Interessi di mora	69,44	1.219,51
	1.07.06.02.999 Interessi di mora ad altri soggetti	69,44	1.219,51
	Altre spese correnti	14,63	79.680,26
	1.10.04 Premi di assicurazione	0,00	62.921,47
	1.10.04.01 Premi di assicurazione contro i danni	0,00	38.724,11
	1.10.04.01.001 Premi di assicurazione su beni mobili	0,00	38.724,11
	1.10.04.99 Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	24.197,36
	1.10.04.99.999 Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	24.197,36
	1.10.05 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	14,63	16.758,79
	1.10.05.01 Spese dovute a sanzioni	14,63	15.198,90
	1.10.05.01.001 Spese dovute a sanzioni	14,63	15.198,90
	1.10.05.04 Oneri da contenzioso	0,00	1.559,89
	1.10.05.04.001 Oneri da contenzioso	0,00	1.559,89
	2 Spese in conto capitale	123.954,62	552.095,16
2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	123.954,62	537.095,16
	2.02.01 Beni materiali	104.307,39	464.379,20
	2.02.01.03 Mobili e arredi	0,00	29.884,01
	2.02.01.03.001 Mobili e arredi per ufficio	0,00	29.884,01
	2.02.01.04 Impianti e macchinari	0,00	31.136,46
	2.02.01.04.002 Impianti	0,00	31.136,46
	2.02.01.05 Attrezzature	58.155,39	153.928,77
	2.02.01.05.001 Attrezzature scientifiche	58.155,39	153.928,77

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

2.02	2.02.01.07 Hardware	0,00	126.217,42
	2.02.01.07.001 Server	0,00	126.217,42
	2.02.01.09 Beni immobili	46.152,00	123.212,54
	2.02.01.09.002 Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	46.152,00	123.212,54
2.02.02 Terreni e beni materiali non prodotti		2.673,00	38.362,13
	2.02.02.02 Patrimonio naturale non prodotto	2.673,00	38.362,13
	2.02.02.02.003 Foreste	2.673,00	38.362,13
2.02.03 Beni immateriali		16.974,23	34.353,83
	2.02.03.02 Software	16.974,23	33.013,83
	2.02.03.02.001 Sviluppo software e manutenzione evolutiva	16.974,23	33.013,83
	2.02.03.06 Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	1.340,00
	2.02.03.06.999 Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	0,00	1.340,00
	Contributi agli investimenti	0,00	15.000,00
2.03.03 Contributi agli investimenti a Imprese		0,00	15.000,00
	2.03.03.03 Contributi agli investimenti a altre Imprese	0,00	15.000,00
	2.03.03.03.999 Contributi agli investimenti a altre Imprese	0,00	15.000,00
7 Uscite per conto terzi e partite di giro		906.457,51	9.248.407,39
7.01 Uscite per partite di giro		902.657,51	9.240.417,65
	7.01.01 Versamenti di altre ritenute	86.234,72	771.091,07
	7.01.01.01 Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	598,72
	7.01.01.01.001 Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	598,72
	7.01.01.02 Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	86.234,72	770.492,35
	7.01.01.02.001 Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	86.234,72	770.492,35
7.01.02 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		754.568,41	2.194.354,36
	7.01.02.01 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	503.236,01	1.463.450,66

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

7.01

7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	503.236,01	1.463.450,66
7.01.02.02	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	232.964,63	578.735,00
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	232.964,63	578.735,00
7.01.02.99	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	18.367,77	152.168,70
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	18.367,77	152.168,70
7.01.03	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	57.354,38	271.950,30
7.01.03.01	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	40.572,67	224.757,86
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	40.572,67	224.757,86
7.01.03.02	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	16.781,71	47.192,44
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	16.781,71	47.192,44
7.01.99	Altre uscite per partite di giro	4.500,00	6.003.021,92
7.01.99.01	Spese non andate a buon fine	1.500,00	50.021,92
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	1.500,00	50.021,92
7.01.99.03	Costituzione fondi economali e carte aziendali	3.000,00	53.000,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	3.000,00	53.000,00
7.01.99.99	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	5.900.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	5.900.000,00
	Uscite per conto terzi	3.800,00	7.989,74
7.02.04	Depositi di/presso terzi	3.800,00	4.532,87
7.02.04.02	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	3.800,00	4.532,87
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	3.800,00	4.532,87

Prospetto dati SIOPE Pagamenti a dicembre 2022

7.01	7.02.99 Altre uscite per conto terzi	0,00	3.456,87
	7.02.99.99 Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	3.456,87
	7.02.99.99.999 Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	3.456,87
	TOTALE PAGAMENTI	6.006.475,66	30.181.783,97

Allegato n. 30

Verifica di cassa del Tesoriere 2022

20230602 FZTBED
BNL - GRUPPO BNP PARIBAS
TESORERIA 006382 TESORERIA
ENTE 1858 A.R.S.I.A.L.

PROCEDURA TESORERIA 2000
VERIFICA DI CASSA DEL 01.06.2023

PAGINA 1

ESERCIZIO 2022

E N T R A T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021		3.938.934,33	3.938.934,33
REVERSALI EMESSE	28.583.212,24		
RISCOSSE		28.583.212,24	28.583.212,24
DA RISCOUTERE			
A COPERTURA			
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI			
TOTALE DELLE ENTRATE		32.522.146,57	32.522.146,57
U S C I T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021			
MANDATI EMESSI	30.181.783,97		
PAGATI		30.181.783,97	30.181.783,97
DA PAGARE			
A COPERTURA			
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		49.625,00	49.625,00
TOTALE DELLE USCITE		30.231.408,97	30.231.408,97
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		2.290.737,60	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			2.290.737,60
(QUOTA BANKIT	2.290.737,60 DI CUI VINC.)	

FIDO CONCESSO
ANTICIPAZIONI ACCORDATE
UTILIZZO: ATTUALE
 MEDIO
QUOTA FONDI SPECIALI

ESERCIZIO PRECED.
MASSIMO

PAGINA 1 DI 2

Firmato digitalmente da

ALESSANDRO D'ANZA

CN = ALESSANDRO
D'ANZA
O = BNL
C = IT

Esercizio: 2022

PROVVISORI USCITA

Parametri di selezione: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Importi da 0000000000000000 a 99999999999999900 - Stato: Da regolarizzare

NUMERO	DATA CARICO	DATA REGOL.	IMPORTO	IMP. DA REGOL.	ANAGRAFICA	CAUSALE	CONTO	SOTTO CONTO	STATO
82	13/06/2022		49.625,00	49.625,00	GANGAKISHORE AREPALLY	ACQUISIZIONI E CONSULENZA - RIFERIMENTO 5729304TX PROT. N.6601/2022 DEL 10.06.22	1		
Totali:			49.625,00	49.625,00					

Firmato digitalmente da

ALESSANDRO D'ANZA

CN = ALESSANDRO
D'ANZA
O = BNL
C = IT

Allegato n. 31

Parere del Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio dei Revisori

Verbale del 06 giugno 2023

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2022 - REVISIONE

La seguente relazione è ad integrazione e modifica della relazione dell'organo di Revisione - Anno 2022 - trasmessa con nota prot. 1012 del 18 aprile 2023, a seguito della Deliberazione n. 16/CS/RE del 9 Maggio 2023, con la quale il Commissario Straordinario ha provveduto ad annullare in autotutela le determinazioni direttoriali n. 1155/RE del 20 dicembre 2022 e n. 1259/RE del 30 dicembre 2022 per annullare il mandato di pagamento emesso a regolarizzazione del sospeso n. 82/2022 ed eliminare il connesso credito aperto nei confronti di GANGAKISHORE AREPALLY (dell'importo di € 49.625,00, sul capitolo E 3.05.02.03.005, esercizio 2022) e conseguentemente rimodulare il riaccertamento dei residui approvato con Deliberazione n. 11/CS/RE del 06/04/2023.

Il Collegio dei Revisori ha esaminato il nuovo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario per l'anno 2022, unitamente agli allegati di legge, già approvati con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 12/CS/RE del 19/04/2023, operando ai sensi e nel rispetto:

- del d.lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e dei principi contabili 4/2 e 4/3;
- degli schemi di rendiconto di cui all'allegato 10 al d. lgs 118/2011;
- del regolamento di contabilità della Regione Lazio n. 26 del 09/11/2017;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

presenta

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione del Commissario Straordinario di rettifica del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2022 di ARSIAL che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

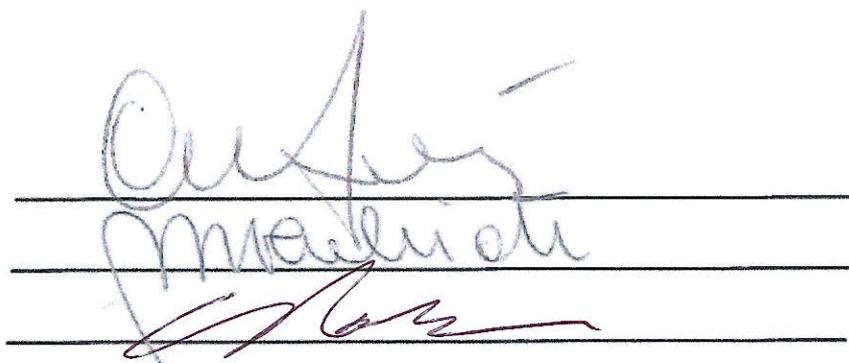
Roma, 6 giugno 2023

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Antonio Bizzarri - Presidente

Monica Vecchiati - Componente

Carlo Romano - Componente



PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

RENDICONTO DELLA GESTIONE ANNO 2022 - REVISIONE

A seguito dell'adozione della Deliberazione n. 16/CS/RE del 9 maggio 2023 con cui si è provveduto ad annullare in autotutela le determinazioni direttoriali n. 1155/RE del 20 dicembre 2022 e n. 1259/RE del 30 dicembre 2022, si è reso necessario modificare il riaccertamento dei residui, di cui alla Deliberazione n. 11/CS/RE del 06/04/2023, per eliminare il credito di € 49.625,00 aperto nei confronti di GANGAKISHORE AREPALLY e modificare l'allegato D.2 "Residui attivi al 31 dicembre 2022 provenienti dalla gestione di competenza".

La nuova deliberazione è la n. 21/CS/RE del 6 giugno 2023 "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2022 e dei residui perenti ex art. 3, comma 4 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. – Rettifica della Deliberazione n. 11/CS/RE del 6/04/2023"

A seguito della revisione dei residui attivi e dell'annullamento del mandato di pagamento di € 49.625,00 sono stati rettificati i corrispondenti Allegati al Rendiconto 2022.

L'ammontare complessivo dei residui attivi provenienti dall'esercizio di competenza e riportati nei prospetti di stampa delle Entrate è infatti pari ad € 14.432.925,13 mentre l'ammontare complessivo dei pagamenti risultanti dalle stampe delle Spese è pari ad € 30.181.783,97.

GESTIONE DELLA PARTE FINANZIARIA

A rettifica di quanto deliberato dal Commissario Straordinario con deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023, l'annullamento del mandato n. 3472/2022 relativa ad un illecito pagamento effettuato in conseguenza di una truffa per cui non è possibile procedere alla regolarizzazione del sospeso e la conseguente riapertura del provvisorio in uscita n. 82/2022 ha portato a una differenza tra le risultanze contabili ed il saldo di cassa al 31/12/2022 pari a € 49.625,00

Complessivamente sono stati infatti contabilizzati incassi per euro 28.583.212,24 contro un valore complessivo di pagamenti per euro 30.181.783,97. Il saldo di cassa finale al 31/12/2022 risultante dalle evidenze contabili dell'Arsial è pari ad € 2.340.362,60. Il fondo di cassa riportato nel Quadro di Raccordo della Tesoreria riporta l'evidenza del pagamento di pari importo ancora da regolarizzare ed un saldo di cassa pari ad € 2.290.737,60

		CONTO		TOTALE
		RESIDUI	COMPETENZA	
	Fondo cassa al 1° gennaio			3.938.934,33
(+)	RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
(-)	PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
(=)		DIFFERENZA		2.340.362,60
(+)	Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	0,00	0,00	0,00
(-)	Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)	0,00	0,00	0,00
(-)	PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			49.625,00
(=)	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	2.290.737,60
(-)	0,00
(+)	0,00
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	2.290.737,60

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

In esito alle modifiche descritte sopra, il Risultato di amministrazione viene "spacchettato" così:

EURO 13.909.263,75

Risultato di amministrazione

di cui:

➤ € 10.387.242,13

corrispondente alla parte accantonata;

➤ € 2.950.488,60

corrispondente alla parte vincolata;

➤ € 571.533,02

corrispondente alla parte disponibile,

Meglio evidenziata così):

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
	Fondo cassa al 1° gennaio			3.938.934,33
(+)	RISCOSSIONI	6.823.898,94	21.759.313,30	28.583.212,24
(-)	PAGAMENTI	4.272.571,48	25.909.212,49	30.181.783,97
(=)	SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.340.362,60
(-)	PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			49.625,00
(=)	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			2.290.737,60
(+)	RESIDUI ATTIVI	8.286.698,13	14.432.925,13	22.719.623,26
	<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stana del dipartimento delle finanze</i>			0,00
(-)	RESIDUI PASSIVI	2.799.431,76	6.362.708,41	9.162.140,17
(-)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			1.185.255,05
(-)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			753.701,89
(=)	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)			13.909.263,75

2) Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2022

Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	1.709.521,72
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2022	83.557,39
	F.do anticipazioni liquidità DL 35/2013 e succ. modifiche e rifinanziamenti	0,00
	Fondo perdite società partecipate	260.000,00
	Fondo contenzioso	8.204.163,02
	Altri accantonamenti	130.000,00
	B) Totale parte accantonata	10.387.242,13
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	1.402.366,36
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti all'ente	831.538,38
	Altri vincoli	716.583,85
	C) Totale parte vincolata	2.950.488,60
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	571.533,02

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare

Rispetto a quanto già approvato con delibera n. 12/CS/RE del 19 aprile 2023, hanno subito una modifica e integrazione le seguenti voci che compongono il risultato di amministrazione:

- **Fondo perdite società partecipate**

E' stato inserito nel rendiconto 2022 come quota accantonata pari a euro 260.000,00 e viene costituito per obbligo di legge relativo al risultato economico negativo, non immediatamente ripianato, delle cooperative, sulla base dell'analisi dei bilanci delle stesse ed in misura proporzionale alla quota di partecipazione di ARSIAL al capitale sociale.

- **Fondo Garanzia debiti Commerciali**

A rettifica di quanto deliberato dal Commissario Straordinario con deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023, l'accantonamento viene ridotto di euro 130.000,00 in quanto calcolato al netto degli stanziamenti di spesa che utilizzano risorse con specifico vincolo di destinazione, ai sensi dell'art. 1, comma 862, legge 145/2018.

- **Vincoli derivanti da trasferimenti**

A rettifica di quanto in precedenza deliberato, l'importo complessivo inserito come avanzo da Vincoli da Trasferimento è pari ad € 1.402.366,36 per una revisione effettuata dalle aree interessate.

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Dall'esame dei documenti trasmessi si evince quanto segue:

Componenti positivi della Gestione	Euro 26.244.744,09	
Componenti negativi della Gestione		Euro 26.604.769,66
Differenza tra componenti della Gestione	Euro -360.025,57	
Pareggiano	Euro 26.604.769,66	Euro 26.604.769,66
=	=====	=====
Proventi straordinari	Euro 5.425.130,35	
Oneri straordinari		Euro 4.894.962,78
Differenza tra proventi e oneri straordinari		Euro 530.167,57
Pareggiano	Euro 5.425.130,35	Euro 5.425.130,35

Risultato componenti della gestione	Euro - 360.025,57
Risultato Proventi e oneri straordinari	Euro 530.167,57
Risultato proventi e oneri finanziari	Euro - 1.361,12
Risultato finale	Euro 168.780,88
=	=====

Nello stato patrimoniale è stata registrata la perdita di € 49.625,00 derivante dall'illecito pagamento effettuato il 10 giugno 2022 a seguito di un raggio informatico, sul conto "Altre Sopravvenienze passive".

Totale dell'attivo	Euro 52.353.885,89	
Totale del Passivo		Euro 17.756.303,19
Totale Patrimonio Netto		Euro 34.597.582,70
Pareggiano	Euro 52.353.885,89	Euro 52.353.885,89

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori, tenuto conto di quanto sopra esposto

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

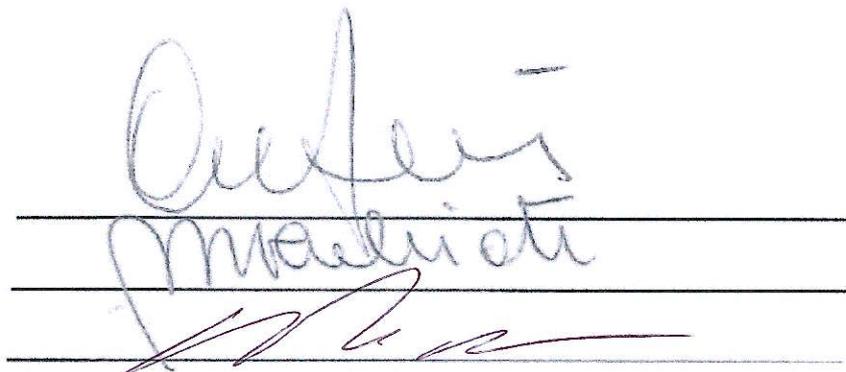
sulla proposta di Deliberazione n. 26 del 06/06/2023 del Commissario Straordinario relativa a "Approvazione del rendiconto di gestione per l'annualità 2022. Rettifica della Deliberazione n. 12/CS/RE del 19/04/2023".

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Antonio Bizzarri - Presidente

Monica Vecchiati - Componente

Carlo Romano - Componente



Three handwritten signatures are present, each written over a horizontal line. The top signature is 'Antonio Bizzarri', the middle one is 'Monica Vecchiati', and the bottom one is 'Carlo Romano'.

