

Deliberazione n. 3 DEL 27-03-2023

REGIONE SICILIANA



ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO

*Il Commissario Straordinario*

**VISTA** la L.R. n. 64 del 18 luglio 1950 - Istituzione in Sicilia dell'Istituto Regionale della Vite e del Vino - e successive modifiche ed integrazioni;

**VISTO** l'art. 35 della L.R. n. 2 dell'8 febbraio 2007 relativo al riconoscimento di questo Istituto quale Ente di Ricerca della Regione Siciliana;

**VISTA** la L.R. n. 25 del 24 novembre 2011 che estende al settore olivicolo-oleario le competenze dell'Istituto;

**VISTO** l'art. 16 della L.R. n.25/2011 che estende le competenze dell'Irvo al settore olivicolo -oleario ed alla conseguente modifica della denominazione in Istituto Regionale del Vino e dell'Olio;

**VISTE** le delibere del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n. 107 del 1 ottobre 2009 e n. 3 del 22 gennaio 2010 con le quali è stato approvato il Regolamento di Organizzazione;

**VISTO** il D.A. n. 38/Gab del 17 maggio 2018 e D.A. n. 39 /Gab del 22/05.2018 dell'Assessorato Regionale Agricoltura , Sviluppo Rurale e Pesca Mediterranea con cui viene nominato il Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti dell'Irvo;

**VISTO** il Regolamento Interno di Contabilità approvato ai sensi della L.R. n. 3 del 13.01.2015 che recepisce le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., con delibera commissariale n. 3 dell'11 settembre 2019 , ed approvato dalla Giunta di Governo con delibera n. 54 del 13.02.2020;

**VISTO** il D.P.n.6/Serv. I/S.G. del 10.01.2023 con il quale viene nominato il Dr. Antonio Giannettino Commissario Straordinario dell'Irvo fino all'insediamento degli organi ordinari di amministrazione ;

**VISTA** la delibera presidenziale n. 2 del 16.03.2021 con cui è stato nominato il Dr. Gaetano Aprile Direttore Generale dell'Irvo;

**VISTE** la Delibera Presidenziale n.12 del 31.05.2022 con cui è stato approvato il Rendiconto Generale dell'Ente, esercizio finanziario 2021;

**VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 30.12.2022 con cui è stato approvato il Bilancio triennale di Previsione dell'Istituto, esercizi finanziari 2023/2025;

**RICHIAMATO** il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n.4.2 del D.Lgs. n118/2011 e s.m.i.) ed in particolare il punto 9.1 del riaccertamento ordinario dei residui, secondo il quale si è proceduto alla cancellazione dei residui non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate, nonché alla reimputazione dei residui passivi le cui obbligazioni non sono esigibili al 31.12.2022, come risulta dal riepilogo di seguito riportato:

TOTALE RESIDUI ATTIVI DA MANTENERE AL 31/12/2022 IN CONTO RESIDUI	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA CANCELLARE DALLE SCRITTURE CONTABILI	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA MANTENERE AL 31/12/2022 IN CONTO competenza	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA REIMPUTARE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA MANTENERE AL 31/12/2022 IN CONTO RESIDUI	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA CANCELLARE DALLE SCRITTURE CONTABILI	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA MANTENERE AL 31/12/2022 in CONTO competenza
1.861.950,66	16.104,13	1.090.978,20	39.443,13	831.650,24	83.969,29	1.992.180,98

**CONSIDERATO** quindi che il totale dei residui attivi complessivo ammonta ad euro 2.952.928,86 ed il totale complessivo dei residui passivi è pari ad euro 2.823.831, 22;

**VISTA** la nota n.1434 del 14.02.2023 con cui si trasmettono al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti dell'Ente i prospetti relativi al Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2022 ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n.118/2011 e s.m.i.;

**VISTO** il Verbale n. 4 del 21.03.2023 del Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti dell'Ente , che si allega al presente atto deliberativo e che ne costituisce parte integrante, con cui il Collegio esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui al 31.12.2022 predisposto e trasmesso dagli uffici dell'Ente;

**RITENUTO** pertanto di approvare il Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per l'anno 2022 ;

**ACQUISITO** il parere favorevole ed il visto di legittimità del Direttore Generale dell'Ente;

**VISTO** l'art. 5 comma 4 del vigente Statuto Regolamento dell'Ente,

### D E L I B E R A

Per le motivazioni espone in premessa :

**APPROVARE** il Riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2022 , redatto ai sensi dell'art. 3 comma 4 del D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., corredato dal prescritto parere favorevole del Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti allegato al presente atto deliberativo e che ne costituisce parte integrante;

**TRASMETTERE** al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti ed all'U.O. Contabilità e Bilancio dell'Ente copia della presente deliberazione per i successivi adempimenti di competenza.

La presente deliberazione che è immediatamente esecutiva , verrà trasmessa all'Organo di Vigilanza , sarà pubblicata sul sito istituzionale ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di pubblicità e trasparenza delle P.A. e sarà sottoposta a ratifica da parte del Consiglio di Amministrazione dell'Ente.

**ANTONINO**  
**GIANNETTINO**  
**27.03.2023**  
**08:16:41**  
 ssario Straordinario  
 io Giannettino

**Parere favorevole**  
**Visto per la legittimità**  
**Ex art. 20 L.R. N. 19/2005**  
**Il Direttore Generale**  
**Dr. Gaetano Aprile**

**Il Dirigente U.O. Contabilità e Bilancio**

**Dott.ssa Emilia Mulè**

*Emilia Mulè*





ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO

Ente di ricerca della Regione Siciliana

## IL COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI LEGALI

**VERBALE n. 4 del Marzo 2023**

### Parere sul Riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2022

L'anno duemilaventitrè, il giorno 23 del mese di Marzo alle ore 8,30, i componenti del collegio straordinario dei revisori dei Conti, a seguito della convocazione del Presidente F.F. del Collegio straordinario redige il presente verbale di cui al D.A. n. 38/GAB del 17 maggio 2018 e D.A. n. 39/GAB del 22 maggio 2018, dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea per discutere il seguente ordine del giorno:

- Parere riaccertamento ordinario residui anno 2022;
- Varie e d eventuali

Si sono riuniti i Signori:

dott.ssa Filippa Bonanno, presente

dott. Vincenzo Di Lorenzo, presente

Assume la Presidenza del collegio la dott.ssa Filippa Bonanno in quanto designata dall'Assessorato Economia con nota prot 2081 del 2.04.2021 in attesa della nomina del collegio ordinario dei revisori.

Il riaccertamento ordinario dei residui è stato trasmesso allo scrivente collegio con nota prot. 1434 del 14.02.2023 a mezzo email del 14.02.2022 e il collegio, dopo attento esame ha mosso delle osservazioni che sono state trasmesse a mezzo email del 2 marzo 2023.

Il collegio è stato convocato dal Presidente F.F. del Collegio straordinario dei revisori con nota del 21.03.2023 assunta al prot. al n. 15/REV e i componenti del Collegio medesimo, conformemente all'art. 3 dei decreti sopracitati, durano in carica fino all'atto di nomina dell'ordinario collegio.

Il collegio nella presente seduta esamina gli atti relativi al "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi alla data del 31/12/2022", redatto ai sensi dell' art. 3 del D.Lgs n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Visto il T.U.EE.LL. di cui al D. Legs n. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.;

Visto il D. Lgs 23 Giungo 2011 n. 118, emanato in attuazione degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 e recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*" come modificato e integrato dal D.Lgs n. 126/2014";

Visto l'art. 228 comma 3 del D.Leg. n. 267/2000 il quale prevede che " Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'Ente provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni di mantenimento in tutto o in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3 comma 4 del D.Leg.vo 23.06.2011 n. 118 e s.m.i.

Richiamato altresì il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (all. n. 4/2 del d. Leg.vo 118/2011 e s.m.i.) ed in particolare il punto 9.1 del riaccertamento ordinario dei residui;

- Dato atto che, alla luce della normativa sopra richiamata, l'ente ha disposto il riaccertamento ordinario dei residui, attraverso il quale ha proceduto alla cancellazione dei residui attivi e passivi non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate nonché alla reimputazione dei residui attivi e passivi le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31.12.2022;
  - Considerato che la reimputazione dei residui passivi non esigibili nell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto comporta :
    - a) la creazione, sul bilancio di esercizio a cui è riferito il rendiconto, del fondo pluriennale vincolato connesso alle spese reimputate per le quali la copertura è data dal fondo medesimo;
    - b) una variazione del bilancio di previsione in corso di gestione, 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.
- Vista la documentazione fornita dall'Ente con la quale viene data dimostrazione del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2022 con il seguente prospetto:

<b>ENTRATE</b>	
<b>Conto residui</b>	
Residui iniziali	1.926.880,79
Importo incassato	48.826,00
Importo rettifica:	
- Minore entrata	0
- Insussistenza	16.104,13
<b>Accertamenti residui al 31/12/2022</b>	<b>€ 1.861.950,66</b>
<b>Conto competenza</b>	
Importo accertamenti al netto delle somme re-imputate	11.321.211,85
Importo incassato	10.230.233,65
Importo re-imputato	0
<b>Accertamenti residui al 31/12/2022</b>	<b>€ 1.090.978,20</b>

<b>Totale accertamenti residui al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.952.928,86</b>
--	-----------------------

<b>SPESE</b>	
<b>Conto residui</b>	
Residui iniziali	2.597.955,03
Importo pagato	1.682.335,50
Importo rettifica:	
- Economia	83.969,29
<b>Impegni residui al 31/12/2022</b>	<b>€ 831.650,24</b>
<b>Conto competenza</b>	
Importo impegni al netto delle somme re-imputate	10.287.157,48
Importo pagato	8.294.976,50
Importo re-imputato	39.443,13
<b>Impegni residui al 31/12/2022</b>	<b>€ 1.992.180,98</b>
<b>Totale impegni residui al 31/12/2022</b>	<b>€ 2.823.831,22</b>

Considerato che l'Ente nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto 2022 ha provveduto :

- a) Ad eliminare i residui attivi e passivi cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate;
- b) A conservare tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento ma non incassate entro la fine dell'esercizio (31.12.2022).
- c) A conservare tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate entro la fine dell'esercizio (31.12.2022).

Preso atto che, solo alcuni residui passivi provenienti dalla competenza 2022 sono stati reimputati nell'esercizio 2023;

Vista la documentazione fornita dall'Ente il quale ha provveduto, ad una ricognizione di carattere generale in ordine alla sussistenza dei residui ed al loro mantenimento in bilancio in conformità alle disposizioni di legge ed ai principi contabili in vigore;

Il Collegio effettua la verifica a campione dei residui attivi e passivi cancellati, mediante confronto tra quanto risultante dalle schede riepilogative fornite dall'ufficio, con i partitari dei residui attivi e passivi estratti dal programma.

Preso atto che l'attività di accertamento dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e mantenuti alla data del 31.12.2022, operata ai sensi della normativa sopra citata e in ossequio al principio contabile all. 4/2 punto 9.1, ha dato il seguente esito come riportato nel seguente prospetto:

ELENCO	IMPORTO
Residui attivi cancellati definitivamente con il riaccertamento ordinario	€ 16.104,13
Residui passivi definitivamente cancellati con il riaccertamento ordinario	€ 80.560,83
Residui attivi da reimputare nell'esercizio 2023	0,00
Residui passivi da reimputare nell'esercizio 2023	€ 39.443,16
Residui attivi conservati al 31.12.2022 provenienti dalla gestione dei residui	€ 1.861.950,66
Residui attivi conservati al 31.12.2022 provenienti dalla gestione di competenza	€ 1.090.978,20
Residui passivi conservati al 31.12.2022 provenienti dalla gestione dei residui	€ 831.650,24
Residui passivi conservati al 31.12.2022 provenienti dalla gestione di competenza	€ 1.992.180,98

TOTALE residui attivi (residui + competenza) Euro **2.952.928,86**

TOTALE residui passivi (residui + competenza) Euro **2.823.831,22**

Determinazione Fondo Pluriennale Vincolato all'1.01.2023	Parte corrente	Parte capitale
Residui attivi reimputati nell'esercizio 2023	0,00	0,00
Residui passivi reimputati nell'esercizio 2023	€ 39.443,13	0
Fondo pluriennale vincolato da iscrivere nell'entrata del bilancio 2022	€ 39.443,13	0,00

Si prende atto che il fondo pluriennale vincolato parte corrente, a seguito del riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2022, risulta pari € 39.443,13.

*Tenuto conto delle verifiche effettuate si è potuto accertare che le somme relative all'impegno del personale del comparto "FORD 2022" non sono state impegnate nell'anno 2022, non vincolate nel FPV e pertanto non si è potuto procedere al riaccertamento dei residui passivi relativi all'importo destinato al FORD da reimputare nell'esercizio finanziario 2023 così come previsto dalle disposizioni del Dec. Leg.vo 118/2011.*

Pertanto, nel raccomandare il puntuale rispetto del nuovo principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata per l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese, che rappresenta una delle più rilevanti novità conseguente all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Amministrazioni Pubbliche il collegio esprime **parere favorevole con osservazioni sulla proposta di deliberazione relativa al riaccertamento ordinario dei residui alla data del 31.12.2022 rilevando la mancata reimputazione delle somme relative al Ford 2022 del personale del comparto in quanto le stesse non sono state impegnate nell'anno di competenza**

Alle ore 9,30 si dichiara chiusa la seduta, del che il presente verbale, letto e approvato, viene sottoscritto dal Collegio dei Revisori.

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Presidente F.F. (Dott.ssa Filippa Bonanno) \_\_\_\_\_

Il Componente (Dott. Vincenzo Di Lorenzo) \_\_\_\_\_

**Maggiori entrate al 31/12/2022**

202

**Elenco rettifiche accertamenti**  
**Titolo 3 Entrate extratributarie**

Classificazione	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo accertamento	Importo rettifiche	Motivo
3.05.99.99.999	43	2021	163	ritenute	697,70	697,70	Insussistenza
3.05.99.99.999	122	2019	44	VERSAMENTI DA AZIENDE PER PARTECIPAZIONE A PROWEIN	64.232,43	15.406,43	Insussistenza
			2020				
				<b>Totale titolo 3</b>	<b>64.930,13</b>	<b>16.104,13</b>	
				<b>Totale</b>	<b>64.930,13</b>	<b>16.104,13</b>	

*RS*

**Elenco rettifiche impegni**  
**Titolo 1 Spese correnti**

Plano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo impegno	Importo rettifiche	Motivo
1.03.01.01.001	51	2021	8	abbonamento al quotidiano digitale del sole 24 Ore ed alla rivista Guida al lavoro	603,20	13,20	Economia
1.03.01.02.001	52	2020	61	fornitura CARTA A4 E A3	1.267,70	72,34	Economia
1.03.01.02.999	52	2020	106	NOLEGGIO MATERIALE ELETTRICO	120,78	14,78	Economia
1.03.01.02.999	52	2021	91	noleggio di n. 1 affrancatrice postale base 30 per l'anno 2021	175,68	43,92	Economia
1.03.01.02.999	52	2021	603	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA	2.000,00	143,78	Economia
1.03.01.02.999	65	2021	136	pagamento a favore dei comuni di Palermo, Marsala, Alcamo e Milazzo per la fornitura idrica relativa all'anno 2021	769,15	75,12	Economia
1.03.01.02.999	76	2021	200	ACQUISTO MATERIALI DICONSUMO	549,00	549,00	Economia
1.03.02.01.001	2	2021	197	compenso consiglio amministrazione	4.177,99	4.177,99	Economia
1.03.02.01.001	3	2021	196	rimborsi collegio dei revisori	4.106,88	4.106,88	Economia
1.03.02.02.005	87	2020	1	AFFITTO AREA E SERVIZI FIERA PROWEIN 2020	17.050,98	1.495,82	Economia
1.03.02.02.999	87	2020	4	GARE PER SERVIZI TRASPORTO VINI, SERVIZIO BICCHIERI E SERVIZIO HOSTESS PER FIERA PROWEIN 2020	17.434,80	4.928,94	Economia
1.03.02.02.999	87	2020	33	PASS AZIENDE PER PROWEIN 2020	955,59	955,59	Economia
1.03.02.02.999	87	2020	51	PROWEIN 2020 anac, funzionario delegato, missioni dipendenti, catalogo	2.315,00	1.675,00	Economia
1.03.02.02.005	87	2021	397	FIERA MONDIALE DEL VINO SFUSO DI AMSTERDAM	12.317,30	2.101,90	Economia
1.03.02.02.999	90	2021	607	Spese di rappresentanza Direttore Generale Dr. G.Aprile	145,00	145,00	Economia
1.03.02.05.999	62	2021	593	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA BENEFICIARIO ENEL	3.393,86	514,38	Economia
1.03.02.10.001	72	2021	152	incarico a Geom. Agata Arrostuto per la verifica dell'impianto dei dati catastali e per la procedura di affrancazione relativa agli immobili di proprietà IRVO siti in Partinico	2.000,00	408,70	Economia
1.03.02.10.001	72	2021	259	INCARICO CONSULENTE FISCALE E CONTABILE	3.146,63	0,01	Economia
1.03.02.16.999	61	2021	88	servizio di fonia e dati c/o tutte le sedi IRVO per l'anno 2021	16.219,05	11.279,15	Economia
1.03.02.16.999	64	2021	60	servizio di pulizia sedi IRVO, come da convenzione CUC, periodo 1/01/2021- 21/10/2021	1.723,76	1.723,76	Economia
1.03.02.16.999	64	2021	137	pagamento per la fornitura del gas relativa all'anno 2021 in favore delle ditte AMG Gas per la sede di Palermo ed ENI Gas e Luce per la sede di Marsala	1.103,29	1.028,15	Economia
1.03.02.16.999	64	2021	157	pagamento oneri condominiali anno 2021 a favore dei condomini di via Tasso n. 21, via Libertà n. 66, via Pipitone n. 8 di Palermo e via Acqueviola snc di Milazzo e via Puccini n. 128 di Alcamo	712,34	457,34	Economia
1.03.02.16.999	64	2021	332	INTEGRAZIONE PULIZIA SEDI PERIFERICHE DITTA REKEEP	500,00	500,00	Economia
1.03.02.16.999	64	2021	439	INTEGRAZIONI PULIZIA	5.309,81	239,25	Economia
1.03.02.19.999	73	2021	481	RINNOVO PEC ARUBA E RINNOVO DOMINI SERVERPLAN	525,01	136,21	Economia

## Elenco rettifiche impegni

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo Impegno	Importo rettifiche	Motivo
1.03.02.99.999	70	2020	480	INCARICO PER LA NORMATIVA SULLA PRIVACY - DIESSEGROUP DITTA DIESSE	1.811,80	1.811,80	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	5	INCARICO PER LA NORMATIVA SULLA PRIVACY	2.138,50	326,80	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	38	UTENZE GOOGLE WORK SPACE	563,22	106,46	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	83	pagamento missioni in favore degli ispettori del personale IRVO per lo svolgimento di attivita' di campionamento presso gli operatori ai fini del rilascio della certificazione dei vini a DOP	787,50	740,54	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	154	PULIZIA STRAORDINARIA LOCALI IRVO	375,15	375,15	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	161	pagamenti relativi al contratto di locazione in corso, per l'anno 2021, con la Sig.ra Rotolo proprietaria dell'immobile sito al V piano di Via Pipitone, 8	530,00	203,53	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	346	APPROVAZIONE SCHEMI D'INCARICO A PROFESSIONISTI SELEZIONATI A SEGUITO DI AVVISO PUBBLICO PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DI CONTROLLO QUOTA/2022	2.020,04	2.020,04	Economia
1.03.02.99.999	70	2021	399	SERVIZIO DI CASSA	36.142,50	36.142,50	Economia
1.03.02.99.999	132	2021	6	SERVIZIO DI CASSA	3.300,00	302,00	Economia
1.03.02.99.999	132	2021	9	SERVIZIO DI CASSA	1.500,00	1.500,00	Economia
1.03.02.99.999	140	2021	561	SPESE POSTALI PER SPEDIZIONI LIEVITI -UNIVERSITA' DI PERUGIA	287,50	245,80	Economia
<b>Totale titolo 1</b>					<b>148.079,01</b>	<b>80.560,83</b>	

## Elenco rettifiche impegni

## Titolo 2 Spese in conto capitale

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo Impegno	Importo rettifiche	Motivo
2.02.01.05.999	237	2021	55	ACQUISTO AGITATORI MAGNETICI	578,28	578,28	Economia
2.02.01.05.999	237	2021	495	MANUTENZIONE WINE SCAN ENOFOS	10.101,60	97,60	Economia
2.02.01.06.001	236	2021	604	fornitura sedie	2.000,00	798,54	Economia
2.04.21.01.005	221	2021	93	integrazione somme per concludere il pagamento delle rate previste dalla cartella emessa da Riscossione Sicilia relativa al debito verso AGEA	173.941,58	1.830,24	Economia
2.05.99.99.999	233	2020	462	ACQUISTO MATERIALE DEGUSTAZIONE	103,70	103,70	Economia
<b>Totale titolo 2</b>					<b>186.725,16</b>	<b>3.408,36</b>	

## Elenco rettifiche impegni

## Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo impegno	Importo rettifiche	Motivo
7.01.02.01.001	401	2021	171	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE DI PENSIONE ED ASSEgni VITALIZI	0,10	0,10	Economia
				<b>Totale titolo 7</b>	0,10	0,10	
				<b>Totale</b>	334.804,27	83.969,29	
<b>Fonte di finanziamento degli impegni annullati</b>							
				Entrate vincolate a specifica destinazione da legge o da principi		0,00	
				Trasferimenti vincolati a specifica destinazione		0,00	
				Prestiti		0,00	
				Entrate vincolate a specifica destinazione dall'ente		0,00	
				Entrate libere		83.969,29	

Accertamenti da re-imputare

Titolo

Classificazione	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo accertamento	Importo rettifiche	Motivo
				Totale titolo			
				Totale			

21

Accertamenti da re-imputare

Anno reimputazione	Importo
<b>Totale</b>	

704

## Impegni da re-imputare

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto	Importo impegno	Importo rettifiche	Motivo
1.03.02.99.999	70	2022	676	LAVORO STRAORDINARIO ATTIVITÀ DELEGATE DAL MASAF	12.000,00	12.000,00	Re-imputazione: anno 2023
1.03.02.99.999	71	2022	154	MISSIONI ISPETTORI	12.000,00	5.465,29	Re-imputazione: anno 2023
1.03.02.99.999	71	2022	181	missioni ispettori	25.000,00	1.468,53	Re-imputazione: anno 2023
1.03.02.99.999	71	2022	557	ATTIVITÀ DI CONTROLLO	8.112,00	6.500,00	Re-imputazione: anno 2023
1.03.02.99.999	71	2022	628	missioni	6.000,00	6.000,00	Re-imputazione: anno 2023
1.03.02.99.999	71	2022	677	LAVORO STRAORDINARIO PER ATTIVITÀ DELEGATE DAL MASAF	3.000,00	3.000,00	Re-imputazione: anno 2023
1.09.01.01.001	16	2022	626	missioni	6.500,00	5.009,31	Re-imputazione: anno 2023
<b>Totale titolo 1</b>					<b>72.612,00</b>	<b>39.443,13</b>	
<b>Totale</b>					<b>72.612,00</b>	<b>39.443,13</b>	

## Impegni da re-imputare

Anno reimputazione	Importo
2023	39.443,13
<b>Totale</b>	<b>39.443,13</b>

## Residui attivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Classificazione	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Debitore	Importo accertamento	Importo reversale	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.01.01.99.002	104	2021	2	IVA A CREDITTO AGENZIA DELLE ENTRATE	4,06	0,00	0,00	4,06	
Totale titolo 1					4,06	0,00	0,00	4,06	

## Residui attivi al 31/12/2022

## Titolo 2 Trasferimenti correnti

Classificazione	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Debitore	Importo accertamento	Importo reversale	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
2.01.01.01.999	31	2019	24	TRASFERIMENTI REGIONALI ANNO 2019 REGIONE SICILIANA 2	471.193,32	0,00	0,00	471.193,32	somme da incassare anno 2019
2.01.01.01.999	31	2019	55	TRASFERIMENTI REGIONALI ANNO 2019 REGIONE SICILIANA 2	362.746,99	0,00	0,00	362.746,99	somme da incassare anno 2019
2.01.01.01.999	31	2019	86	TRASFERIMENTI REGIONALI ANNO 2019 REGIONE SICILIANA 2	433.965,49	0,00	0,00	433.965,49	somme da incassare anno 2019
2.01.01.01.999	31	2022	335	finanziamento ex articolo 5 DIVERSI	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	saldo contributo anno 2022
2.01.01.01.999	33	2019	66	TRASFERIMENTI REGIONALI PER PERSONALE EX EAS DIVERSI FORNITORI	42.875,69	0,00	0,00	42.875,69	somme da incassare anno 2019
2.01.01.01.999	33	2021	44	TRASFERIMENTI REGIONALI PERSONALE EX EAS ANNO 2021 REGIONE SICILIANA 2	91.277,49	0,00	0,00	91.277,49	somme da incassare anno 2021
<b>Totale titolo 2</b>					<b>1.752.058,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.752.058,98</b>	

Residui attivi al 31/12/2022  
Titolo 3 Entrate extratributarie

Classificazione	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Debitore	Importo accertamento	Importo reversale	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
3.01.02.01.999	123	2021	67	cantina corbera	4.880,00	0,00	0,00	4.880,00	somme da incassare anno 2021
3.01.02.01.999	123	2022	283	CANTINA SOCIALE CORBERA SOCIETA' COOPERATIVA ROYALTTES DIVERSI	4.880,00	0,00	0,00	4.880,00	somme da incassare anno 2022
3.01.02.01.999	123	2022	289	CANTINA SETTESOLI DIVERSI	9.760,00	0,00	0,00	9.760,00	somme da incassare anno 2022
3.05.99.99.999	43	2021	164	ritenute DIVERSI	697,70	0,00	0,00	697,70	ACCERTAMENTO ERRONEAMENTE ASSUNTO ANNO 2021
3.05.99.99.999	122	2013	231	ACCERTAMENTO SOMME PARTECIPAZIONE GAL AL VINITALY DIVERSI	41.909,92	0,00	0,00	41.909,92	CAUSA IN CORSO
3.05.99.99.999	122	2017	43	ACCERTAMENTO VINITALY CANTINA DON SARO CANTINE DON SARO S.R.L	12.400,00	0,00	0,00	12.400,00	CAUSA IN CORSO
3.05.99.99.999	122	2022	138	somme di cui all'accordo di collaborazione con Assessorato Regionale Agricoltura e foreste dell'anno 2021 per lo svolgimento di attività promozionali in favore di vini e oli di sicilia DIVERSI	462.330,20	0,00	0,00	462.330,20	somme da incassare anno 2022
3.05.99.99.999	122	2022	312	accertamento proweini DIVERSI	269.742,00	5.734,00	0,00	264.008,00	SOMME ACCERTATE PROWEINI 2022
<b>Totale titolo 3</b>					<b>806.599,82</b>	<b>5.734,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.865,82</b>	

Residui attivi al 31/12/2022  
Titolo 4 Entrate in conto capitale

Classificazione	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Debitore	Importo accertamento	Importo reversale	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
4.04.01.08.999	3	2018	66	vendita immobili REGIONE SICILIANA 2	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	SOMME DA INCASSARE VENDITA IMMOBILI REGIONE SICILIA
Totale titolo 4					400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	
Totale					2.958.662,86	5.734,00	0,00	2.952.928,86	

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.01.01.01.002	10	2022	680	ADEGUAMENTO TRATTAMENTO ECONOMICO DIRETTORE GENERALE	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	ADEGUAMENTO TRATTAMENTO ECONOMICO DIRETTORE ANNO 2022
1.01.01.01.002	15	2019	134	APPLE GAETANO FORD 2019 DIVERSI	28.578,53	9.895,47	0,00	18.683,06	PAGAMENTO PEO
1.01.01.01.002	15	2019	604	FORD ANNO 2019 DIVERSI FORNITORI	35.845,61	9.895,47	0,00	25.950,14	PAGAMENTO PEO
1.01.01.01.002	15	2022	14	FORD DIVERSI FORNITORI	163.098,26	42.878,44	0,00	120.219,82	PAGAMENTO FORD 2021
1.01.01.01.002	15	2022	189	DIVERSI FORNITORI Impegno re-imputato dall'esercizio 2021: FORD 2021 DIVERSI	37.456,95	0,00	0,00	37.456,95	PAGAMENTO PEO
1.01.01.01.002	27	2020	7	INDENNITA' DI RISULTATO DIRIGENTI ANNO 2019 DIVERSI FORNITORI	73.661,93	0,00	0,00	73.661,93	somme da incassare anno 2019
1.01.01.01.002	27	2022	15	Indennita' di risultato dirigenti anno 2021 DIVERSI FORNITORI	67.928,00	0,00	0,00	67.928,00	somme da incassare anno 2021
1.01.01.01.002	27	2022	188	Impegno re-imputato dall'esercizio 2021: INDENNITA' DI RISULTATO ANNO 2020 DIVERSI FORNITORI	5.567,14	4.325,38	0,00	1.241,76	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.01.01.01.002	27	2022	679	INDENNITA' DI RISULTATO DIRETTORE GENERALE ANNO 2022 APPLE GAETANO	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	somme da PAGARE 2022
1.01.01.01.002	29	2022	190	Impegno re-imputato dall'esercizio 2021: FORD 2020 DIVERSI	382,60	0,00	0,00	382,60	FORD 2021
1.01.02.01.001	4	2022	681	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PER IL DIRETTORE GENERALE DELL'ENTE A CARICO DELL'ENTE DIVERSI	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	ONERI PREVIDENZIALI DIRETTORE
1.01.02.01.999	4	2022	664	stipendi dicembre DIVERSI	1.296,71	0,00	0,00	1.296,71	ONERI PREVIDENZIALI DIRETTORE
1.01.02.01.999	5	2022	469	EXTRA 27 DIVERSI	91,52	0,00	0,00	91,52	da liquidare 2023
1.02.01.11.001	152	2021	207	TASSE COMUNALI DIVERSI FORNITORI	4.517,00	3.463,84	0,00	1.053,16	IMPOSTA DA LIQUIDARE AI COMUNI
1.03.01.02.999	52	2020	106	NOLEGGIO MATERIALE ELETTRICO RICOH ITALIA S.R.L.	120,78	0,00	-14,78	106,00	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.01.02.999	52	2022	1	EX 2022/1 CONSIPI LOTTO N 3 DIVERSI FORNITORI	13.491,00	10.118,01	-0,32	3.372,67	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.01.02.999	52	2022	673	ditta spagliari DIVERSI	2.000,00	0,00	-9,92	1.990,08	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.01.02.999	65	2022	26	acqua <i>DIVERSI</i>	2.500,00	948,64	0,00	1.551,36	da liquidare 2023
1.03.01.02.999	74	2022	135	CONTRASSEGNI DI STATO <i>DIVERSI</i>	137.107,44	135.942,84	0,00	1.164,60	da liquidare 2023
1.03.01.02.999	74	2022	609	acquisto contrassegni <i>DIVERSI</i>	883.782,84	172.569,97	0,00	711.212,87	da liquidare 2023
1.03.01.02.999	76	2022	540	ditta gibertini <i>DIVERSI</i>	635,62	0,00	0,00	635,62	da liquidare 2023
1.03.01.02.999	76	2022	553	DITTA LABFOR <i>DIVERSI</i>	6.099,90	0,00	0,00	6.099,90	da liquidare 2023
1.03.01.02.999	76	2022	554	DITTA PAAR <i>DIVERSI</i>	1.815,36	0,00	0,00	1.815,36	da liquidare 2023
1.03.01.02.999	76	2022	611	hts enologia <i>DIVERSI</i>	808,86	0,00	0,00	808,86	da liquidare 2023
1.03.02.01.001	3	2022	630	componenti revisori <i>DIVERSI</i>	12.000,00	7.435,99	0,00	4.564,01	da liquidare 2023
1.03.02.01.001	100	2022	636	compenso oiv <i>DIVERSI</i>	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.001	87	2014	213	FATTURA N 16/2014 PRC. REPUBBLICHE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	11.590,00	0,00	0,00	11.590,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	215	FATTURA N 17 / 2014 GRAN VIA OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	22.570,00	0,00	0,00	22.570,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	219	FATTURA N 18/2014 GRAN VIA OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	13.420,00	0,00	0,00	13.420,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	220	FATTURA N 41/2014 FARM COMPUTER SYSTEM OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	926,46	0,00	0,00	926,46	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	300	FATTURA 40/2013 GRAN VIA OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	12.705,00	0,00	0,00	12.705,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	309	FATTURA N 36/37/38/2014 GRAN VIA OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	24.502,00	0,00	0,00	24.502,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	328	FATTURA N 15/2014 FARM COMPUTER SYSTEM OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	11.180,00	0,00	0,00	11.180,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	407	FATTURA N 11/2/2014 DEL DR.G.FEDELE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	CAUSA IN CORSO

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Plano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.02.001	87	2014	408	FATTURA N 9/24/2014 BUSINESS SERVICE SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	27.043,36	0,00	0,00	27.043,36	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2014	649	FATTURA N 4/6/8/2015 BUSINESS SERVICE SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	24.400,00	0,00	0,00	24.400,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	87	2021	478	MISSIONI MONTE E CAPRARO MONTE LUCIO GIUSEPPE	426,00	0,00	0,00	426,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.001	88	2013	891	FATTURA N 15/2014 FARM COMPUTER SYSTEM OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.001	88	2014	133	FATTURA N 80/81/2013 GRAN VIA OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	17.288,48	0,00	0,00	17.288,48	CAUSA IN CORSO
1.03.02.02.005	87	2020	1	AFFITTO AREA E SERVIZI FIERA PROWEIN 2020 MESSE DUSSELDORF	17.050,98	13.178,68	-1.495,82	2.376,48	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.02.005	87	2021	397	FIERA MONDIALE DEL VINO SFUSO DI AMSTERDAM WORLD BULK WINE EXHIBITION S L	12.317,30	5.218,10	-2.101,90	4.997,30	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.02.005	87	2022	425	Impegno di spesa per evento marsala concorso mondiale di bruxelles per vini dolci fornicati ed ossidativi DIVERSI	14.640,00	0,00	0,00	14.640,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.005	88	2022	230	Servizi affitto area tasse espositore diretto ed espositori indiretti per fiera Prowein 2022 MESSE DUSSELDORF	85.627,32	13.808,15	-69.234,17	2.585,00	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.02.005	88	2022	674	AFFIDAMENTO INCARICO A PRC REPUBBLICHE PER PROWEIN E BIOFACH DIVERSI	16.470,00	0,00	0,00	16.470,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.999	77	2020	549	OPUSCOLO 70 ANNI IRVO PETRONE SALVATORE	1.769,00	0,00	0,00	1.769,00	OBBLIGAZIONE GIURIDICA DA PERFEZIONARE
1.03.02.02.999	87	2020	51	PROWEIN 2020 anac, funzionario delegato, missioni dipendenti, catalogo DIVERSI	2.315,00	610,00	-1.675,00	30,00	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.02.999	87	2022	192	ANAC DIVERSI	30,00	0,00	0,00	30,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.999	87	2022	578	spese iniziativa marketing DIVERSI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.999	88	2022	177	CONTRIBUTO ANAC DIVERSI	30,00	0,00	0,00	30,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.999	88	2022	620	vitality bio DIVERSI	35.380,00	0,00	0,00	35.380,00	da liquidare 2023
1.03.02.02.999	88	2022	622	biofact 2023 DIVERSI	38.093,86	23.074,48	0,00	15.019,38	da liquidare 2023

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.02.999	88	2022	623	provein 2023 DIVERSI	141.719,71	87.605,70	0,00	54.114,01	da liquidare 2023
1.03.02.05.999	62	2022	535	ENEL DIVERSI	50.000,00	6.040,22	0,00	43.959,78	da liquidare 2023
1.03.02.07.001	58	2022	307	locazione immobile sede Iryo Alcamo 2022 DIVERSI	6.000,00	5.357,17	0,00	642,83	da liquidare 2023
1.03.02.07.999	58	2021	82	locazione sede Iryo alcamo DI LORENZO AGATTA	290,00	0,00	0,00	290,00	da liquidare 2023
1.03.02.09.003	59	2022	12	DITTA NAPOLITANO DIVERSI	1.708,00	0,00	0,00	1.708,00	da liquidare 2023
1.03.02.09.003	59	2022	257	DITTA GIUFFRÈ DIVERSI	540,00	0,00	0,00	540,00	da liquidare 2023
1.03.02.09.003	59	2022	577	ditta angileri rocco DIVERSI	183,00	0,00	0,00	183,00	da liquidare 2023
1.03.02.09.012	59	2022	276	INTEGRAZIONE IMP N 216 DIVERSI	118,80	0,00	0,00	118,80	da liquidare 2023
1.03.02.10.001	72	2015	128	DEG 107/2015 OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2013	824	INCARICO AVVOCATO COMANDE CAUSA IRVO - ANCONA CDRA - COMANDE DI NOLA RESTUCCIA AVVOCATT	3.055,80	0,00	0,00	3.055,80	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2013	915	INCARICO AVVOCATO COMANDE CAUSA IRVO ANCONA DIVERSI FORNITORI	1.814,00	0,00	0,00	1.814,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2018	130	INCARICO AVV. MARIA BEATRICE MICELI CAUSA IRVO/VERONA FIERE MICELI MARIA BEATRICE	14.205,27	0,00	0,00	14.205,27	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2018	247	incarico avv miceli- Causa Iryo/Banca Sistema MICELI MARIA BEATRICE	2.850,39	0,00	0,00	2.850,39	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2018	282	INCARICO AVV MICELI- CAUSA IRVO/BANCA SISTEMA MICELI MARIA BEATRICE	3.514,30	0,00	0,00	3.514,30	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2018	440	incarico avv. Miceli- causa Iryo/Verona Fiere MICELI MARIA BEATRICE	1.713,00	0,00	0,00	1.713,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2018	583	INCARICO AVV MICELI- IRVO/BANCA SISTEMA MICELI MARIA BEATRICE	16.513,31	0,00	0,00	16.513,31	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2018	589	INCARICO AVV. MICELI - IRVO/BANCA SISTEMA MICELI MARIA BEATRICE	1.477,37	0,00	0,00	1.477,37	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2019	278	INCARICO AVV. B.MICELI - CAUSA IRVO/BANCA SISTEMA MICELI MARIA BEATRICE	1.131,12	0,00	0,00	1.131,12	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2019	316	INCARICO AVV. DI SALVO/CAUSA IRVO/STAZIONE DI GRANICOLTURA DI SALVO LUCIA AVV.	1.509,06	0,00	0,00	1.509,06	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2019	415	INCARICO AVV. MICELI - CAUSA IRVO /VERONA FIERE MICELI MARIA BEATRICE	16.492,12	0,00	0,00	16.492,12	CAUSA IN CORSO

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.10.001	75	2019	612	INCARICO AVV. MONEGO CAUSA IRVO /DI GIOVANNI DIVERSI	1.453,14	0,00	0,00	1.453,14	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2020	69	INCARICO AVV.COMANDE- CAUSA IRVO/ANCONA COMANDE CARLO	1.136,91	0,00	0,00	1.136,91	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2020	420	AVV. COMANDE - CAUSA IRVO / ANCONA (PLANETA - MARZULLO) CDRA- COMANDE DI NOLA RESTUCCIA AVVOCATI	8.093,76	5.524,68	0,00	2.569,08	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2020	421	INCARICO AVV. DI SALVO - CAUSA IRVO/CANTINA SPERIMENTALE DI SALVO LUCIA AVV. DI SALVO LUCIA AVV.	1.312,13	0,00	0,00	1.312,13	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2020	422	INCARICO AVV LUCIA DI SALVO - CAUSA IRVO/GAL ETNA E ALCANTARA DI SALVO LUCIA AVV.	5.704,69	3.274,26	0,00	2.430,43	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2021	131	INCARICO AVV. MICELI - CAUSA IRVO/BANCA SISTEMA MICELI MARIA BEATRICE	3.623,95	0,00	0,00	3.623,95	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2021	132	INCARICO AVV. B.MICELI - CAUSA IRVO/BANCA SISTEMA MICELI MARIA BEATRICE	3.623,95	0,00	0,00	3.623,95	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2021	192	AVVOCATO TIZIANA MILANA- CAUSA IRVO MAISANO - CALDERONE MILANA TIZIANA	2,00	0,00	0,00	2,00	da liquidare 2023
1.03.02.10.001	75	2021	383	INCARICO AVV. COMANDE - CAUSA IRVO /AMOROSO CDRA- COMANDE DI NOLA RESTUCCIA AVVOCATI	1.005,34	0,00	0,00	1.005,34	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2021	595	IMPOSTA DI REGISTRO PER CAUSA IRVO /CANTINA DON SARO AGENZIA DELLE ENTRATE	420,75	0,00	0,00	420,75	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2022	243	avvocato miceli DIVERSI	7.788,79	2.414,84	0,00	5.373,95	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2022	287	CONTROVERSIA IRVO /OFFICINE CTS COSTITUZIONE IN APPELLO IRVO INCARICO AVV. B.MICELI MICELI MARIA BEATRICE	3.747,08	0,00	0,00	3.747,08	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2022	291	Controferita Incarico Dr. Fanlino Pappalardo consulente tecnico di parte - DOTT. FANLINO PAPPALARDO	5.709,60	0,00	0,00	5.709,60	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2022	530	avvocato milana DIVERSI	1.794,00	0,00	0,00	1.794,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.001	75	2022	635	avvocato tiziana milani DIVERSI	1.861,84	0,00	0,00	1.861,84	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.003	75	2019	194	INCARICO AVV. M.LIINO - CAUSA IRVO/LI VOLSI LINO MAURIZIO	11.373,84	5.686,91	0,00	5.686,93	CAUSA IN CORSO
1.03.02.10.003	75	2021	298	INCARICO AVV. D. MILANA CAUSA IRVO/BANCA FARMACTORING MILANA TIZIANA	2.292,25	1.560,00	0,00	732,25	CAUSA IN CORSO
1.03.02.16.999	61	2021	88	servizio di fonia e dati c/o tutte le sedi IRVO per l'anno 2021 TIM S.P.A. DIREZIONE E COORDINAMENTO VIVENDI SA	16.219,05	3.967,70	-11.279,15	972,20	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.16.999	61	2022	30	spese telefoniche <i>DIVERSI</i>	18.000,00	17.754,31	0,00	245,69	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2020	234	FORNITURA GAS ENTI COMUNALI <i>DIVERSI</i>	4,06	0,00	0,00	4,06	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.16.999	64	2022	27	amg gas <i>DIVERSI</i>	2.000,00	638,39	0,00	1.361,61	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	29	oneri condominiali <i>DIVERSI</i>	10.000,00	8.750,00	0,00	1.250,00	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	194	ditta studio life <i>DIVERSI</i>	18.446,40	16.140,60	0,00	2.305,80	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	196	ditta regina srl <i>DIVERSI</i>	16.595,00	12.442,47	-5,04	4.147,49	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.16.999	64	2022	197	ditta mister pulito <i>DIVERSI</i>	3.986,00	3.486,93	-1,11	497,96	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.16.999	64	2022	240	ditta cadi <i>DIVERSI</i>	200,00	0,00	0,00	200,00	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	647	ditta de pasquale <i>DIVERSI</i>	3.111,00	0,00	0,00	3.111,00	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	671	rimborsi <i>DIVERSI</i>	92,50	0,00	0,00	92,50	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	672	ditta regina <i>DIVERSI</i>	4.147,05	0,00	0,00	4.147,05	da liquidare 2023
1.03.02.16.999	64	2022	675	FORNITURA 1 CARTUCCIA PER AFFRANCATRICE POSTALE <i>DIVERSI</i>	159,82	0,00	0,00	159,82	da liquidare 2023
1.03.02.18.999	56	2021	146	visite Asp Trapani per dipendenti Ivo <i>DIVERSI</i>	125,00	0,00	0,00	125,00	da liquidare 2023
1.03.02.18.999	56	2021	326	ASP MESSINA VISITE DIPENDENTI IRVO <i>DIVERSI</i>	300,00	0,00	0,00	300,00	da liquidare 2023
1.03.02.18.999	56	2021	415	SPESE SANITARIE PER DIPENDENTI IRVO ASP PALERMO <i>DIVERSI</i>	482,43	0,00	0,00	482,43	da liquidare 2023
1.03.02.18.999	56	2022	127	CONVENZIONE ASP PALERMO <i>DIVERSI</i>	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	da liquidare 2023
1.03.02.18.999	56	2022	472	spese accertamenti sanitari inlorcia francesca <i>DIVERSI</i>	950,00	0,00	0,00	950,00	da liquidare 2023
1.03.02.19.001	73	2022	526	ditta cofice <i>DIVERSI</i>	10.980,00	0,00	0,00	10.980,00	da liquidare 2023
1.03.02.19.005	73	2022	331	ASSISTENZA E MANUTENZIONE PROGRAMMA INFORMATICO CIVILIA NEXT DELISA S.R.L.	5.612,00	0,00	0,00	5.612,00	da liquidare 2023

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo Impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.19.999	73	2021	123	fornitura da parte della ditta Meggioli del servizio di aggiornamento ed assistenza software gestione stipendi oggetto di licenza d'uso anno 2021 MAGGIOLI SPA	3.172,00	0,00	0,00	3.172,00	da liquidare 2023
1.03.02.19.999	73	2021	385	affidamento diretto per fornitura software whistleblowing DIGITALPA SRL	817,40	0,00	0,00	817,40	da liquidare 2023
1.03.02.19.999	73	2021	481	RINNOVO PEC ARUBA E RINNOVO DOMINI SERVERPLAN DIVERSI	525,01	322,81	-136,21	65,99	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.99.001	70	2014	406	FATTURA N 7 /2014 DEL DR.G.FEDELE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	70	2014	651	FATTURA N 56/2014 DOTT. A. LI VOLSI OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	10.573,35	0,00	0,00	10.573,35	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	70	2015	243	DDG 210/2015 DEL DR.G.FEDELE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	70	2016	129	BUFFET CONVEGNO IRVO BARONE DI MICELI SOCIETA AGRICOLA ARL	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.001	101	2014	409	FATTURA N 6 /2013 SFORZA ANTONINO OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	4.320,00	0,00	0,00	4.320,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	101	2014	648	FATTURA N 34/2014 BUSINESS SERVICE SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	19.316,67	0,00	0,00	19.316,67	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	239	2013	766	FATTURA N 47 /2013 PRC. REPUBBLICHE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	126.664,00	0,00	0,00	126.664,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	239	2014	141	FATTURA N 1 /2014 BUSINESS SERVICE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	5.490,00	0,00	0,00	5.490,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	239	2014	142	FATTURA N 35/2014 BUSINESS SERVICES SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	13.908,00	0,00	0,00	13.908,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	239	2014	263	FATTURA N 220/2014 PRC. REPUBBLICHE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	239	2014	563	FATTURA N 20/2014 PRC. REPUBBLICHE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	14.674,00	0,00	0,00	14.674,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	239	2014	650	FATTURA N 36/2014 O.C.M. RUSSIA OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	3.904,00	0,00	0,00	3.904,00	CAUSA IN CORSO

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.99.001	240	2015	127	FATTURA N. 1 /2/3 2015 BUSINESS SERVICE SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	47.580,00	0,00	0,00	47.580,00	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	240	2015	242	FATTURA N. 37 /2014 BUSINESS SERVICE SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	15.622,83	0,00	0,00	15.622,83	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.001	240	2015	562	FATTURA N. 1/10/2015 LI VOLSI OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA BANCA SISTEMA	12.688,09	0,00	0,00	12.688,09	CAUSA IN CORSO
1.03.02.99.005	71	2022	678	IMPEGNO DI SPESA PER GETTONE DI PRESENZA COMPONENTI ESTERNI COMMITATO DI ASSAGGIO OLI IRVO DIVERSI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	19	2022	456	buoni pasto DIVERSI	9.626,76	1.108,54	0,00	8.518,22	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	23	2022	543	spese formazione DIVERSI	600,00	0,00	0,00	600,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2019	491	MISSIONI ISPETTORI DIVERSI FORNITORI	182,34	0,00	0,00	182,34	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2020	100	FASCETTE DOC G.CERASUOLO DI VITTORIA ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO	6.105,32	0,00	0,00	6.105,32	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2020	378	CAUZIONE CERTIFICAZIONE VINI MALTA AGRIC.DIRECTORADE NATIONAL AGR RESEARCHE AND DEVEL	1.274,40	0,00	0,00	1.274,40	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2021	5	INCARICO PER LA NORMATIVA SULLA PRIVACY DIESSE GROUP S.R.L.	2.138,50	0,00	-326,80	1.811,70	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.99.999	70	2021	61	abbonamento annuale rivista Meininger's Wine Business International DIVERSI FORNITORI	175,00	0,00	0,00	175,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	5	EX 2022/5 pagamenti relativi al contratto di locazione in corso, per l'anno 2021, con la Sig.ra Rotolo proprietaria dell'immobile sito al V piano di via Pipitone, 8 DIVERSI FORNITORI	13.400,00	12.337,06	0,00	1.062,94	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	28	utenze videoconferenza DIVERSI	1.370,06	1.116,24	0,00	253,82	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	122	CORRIERE VINICOLO DIVERSI	200,00	0,00	0,00	200,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	155	MISSIONI ISPETTORI DIVERSI	23.000,00	18.776,92	0,00	4.223,08	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	347	Incarico per prestazione di servizio DOTT. FANTINO PAPPALARDO	8.000,00	5.333,32	-0,02	2.666,66	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.99.999	70	2022	521	spese certificazione DIVERSI	15.000,00	780,00	0,00	14.220,00	da liquidare 2023

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.99.999	70	2022	627	missioni <i>DIVERSI</i>	30.000,00	4.827,78	0,00	25.172,22	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	632	ditta unione vini <i>DIVERSI</i>	829,60	0,00	0,00	829,60	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	667	ditta rappresentanze <i>DIVERSI</i>	9.034,10	0,00	0,00	9.034,10	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	70	2022	669	ditta randazzo <i>DIVERSI</i>	33.983,72	0,00	0,00	33.983,72	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	71	2021	600	digitalizzazione servizi di controllo e certificazione vini e oli , informatizzazione Sala Panel Ivo, Corso Capo Panel oli <i>DIVERSI</i>	30.000,00	16.694,05	0,00	13.305,95	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	71	2022	557	ATTIVITA DI CONTROLLO <i>DIVERSI</i>	8.112,00	0,00	-6.500,00	1.612,00	ECONOMIA PER MAGGIORE IMPEGNO
1.03.02.99.999	71	2022	670	rimborzi <i>DIVERSI</i>	101,57	0,00	0,00	101,57	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	80	2021	44	pagamento delle spese di coltivazioni annuali come da convenzione con l'azienda Cusumano Giuseppe stipulata il 15/01/2016 <i>CUSUMANO S.R.L</i>	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	80	2021	148	SPESA COLTIVAZIONE VIGNETO SPERIMENTALE ANNO 2020 <i>CUSUMANO S.R.L</i>	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	84	2022	372	affidamento prestazione di servizio per la Cantina sperimentale ivo <i>NEW SYSTEM SERVICE S</i>	18.910,00	15.128,00	0,00	3.782,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	89	2021	300	verifica impianti elettrici sedi di Marsala <i>MIRENDA GIUSEPPE</i>	3.065,44	0,00	0,00	3.065,44	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	89	2022	56	servizio di sanificazione per le sedi ivo di Marsala sede e cantina sperimentale <i>DIVERSI</i>	3.294,00	2.318,00	0,00	976,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	89	2022	575	ditta plc roma <i>DIVERSI</i>	732,00	0,00	0,00	732,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	101	2022	303	pagamentoUniversità di Catania delle spese per il finanziamento di 1 borsa di studio di dottorato di ricerca <i>DIVERSI</i>	82.144,10	0,00	0,00	82.144,10	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	101	2022	413	spese attivita e ricerca <i>DIVERSI</i>	366.000,00	67.978,67	0,00	298.021,33	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	101	2022	532	spese attivita e ricerca <i>DIVERSI</i>	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	132	2021	39	fornitura servizio Pago Pa <i>CREDITO VALTELLINESE S.P.A.</i>	2.759,15	197,62	0,00	2.561,53	da liquidare 2023
1.03.02.99.999	132	2022	6	SERVIZIO TESORERIA <i>DIVERSI</i>	6.856,00	6.322,00	0,00	534,00	da liquidare 2023

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.03.02.99.999	132	2022	223	banca creval DIVERSI	4.000,00	960,32	0,00	3.039,68	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	121	STIPENDI FEBBRAIO DIVERSI	45,82	0,00	0,00	45,82	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	171	STIPENDI MARZO DIVERSI	24,67	0,00	0,00	24,67	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	221	STIPENDI APRILE DIVERSI	23,79	0,00	0,00	23,79	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	273	stipendi maggio DIVERSI	23,79	0,00	0,00	23,79	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	327	STIPENDI GIUGNO DIVERSI	28,19	0,00	0,00	28,19	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	368	stipendi luglio DIVERSI	320,25	0,00	0,00	320,25	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	371	stipendi luglio DIVERSI	28,19	0,00	0,00	28,19	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	407	stipendi agosto DIVERSI	5.638,13	796,39	0,00	4.841,74	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	408	stipendi agosto DIVERSI	1.364,43	0,00	0,00	1.364,43	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	409	stipendi agosto DIVERSI	320,25	0,00	0,00	320,25	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	412	stipendi agosto DIVERSI	28,19	0,00	0,00	28,19	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	449	stipendi settembre DIVERSI	5.638,13	0,00	0,00	5.638,13	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	450	stipendi settembre DIVERSI	1.364,43	0,00	0,00	1.364,43	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	451	stipendi settembre DIVERSI	320,25	0,00	0,00	320,25	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	454	stipendi settembre DIVERSI	28,19	0,00	0,00	28,19	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	507	STIPENDI OTTOBRE DIVERSI	5.638,13	0,00	0,00	5.638,13	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	508	STIPENDI OTTOBRE DIVERSI	1.364,43	0,00	0,00	1.364,43	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	509	STIPENDI OTTOBRE DIVERSI	320,25	0,00	0,00	320,25	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	512	STIPENDI OTTOBRE DIVERSI	28,19	0,00	0,00	28,19	da liquidare 2023

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 1 Spese correnti

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
1.09.01.01.001	9	2022	569	STIPENDI NOVEMBRE <i>DIVERSI</i>	5.638,13	0,00	0,00	5.638,13	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	570	STIPENDI NOVEMBRE <i>DIVERSI</i>	1.364,43	0,00	0,00	1.364,43	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	571	STIPENDI NOVEMBRE <i>DIVERSI</i>	320,25	0,00	0,00	320,25	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	574	STIPENDI NOVEMBRE <i>DIVERSI</i>	28,19	0,00	0,00	28,19	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	661	stipendi dicembre <i>DIVERSI</i>	1.936,47	0,00	0,00	1.936,47	da liquidare 2023
1.09.01.01.001	9	2022	682	RIMBORSO ONERI DIRETTORE GENERALE AD ASSESSORATO REGIONALE RISORSE AGRICOLE ASSESSORATO RISORSE AGRICOLE E ALIMENTARI	31.500,00	0,00	0,00	31.500,00	da liquidare 2023
<b>Totale titolo 1</b>					<b>3.526.934,88</b>	<b>789.005,36</b>	<b>-92.780,24</b>	<b>2.645.149,28</b>	

Residui passivi al 31/12/2022  
Titolo 2 Spese in conto capitale

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
2.02.01.04.001	230	2022	629	ditta teck <i>DIVERSI</i>	30.831,84	0,00	0,00	30.831,84	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	539	ditta metttler <i>DIVERSI</i>	3.930,41	0,00	0,00	3.930,41	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	541	ditta anton paar <i>DIVERSI</i>	3.731,98	0,00	0,00	3.731,98	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	552	DITTA ENDOROPO <i>DIVERSI</i>	450,20	0,00	0,00	450,20	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	555	DITTA METTLER <i>DIVERSI</i>	1.243,91	0,00	0,00	1.243,91	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	556	DITTA HACH <i>DIVERSI</i>	586,62	0,00	0,00	586,62	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	614	ditta his <i>DIVERSI</i>	20.313,00	0,00	0,00	20.313,00	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	615	ditta mettter toledo <i>DIVERSI</i>	1.092,51	0,00	0,00	1.092,51	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	616	his <i>DIVERSI</i>	11.468,00	0,00	0,00	11.468,00	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	617	ditta giberardini <i>DIVERSI</i>	2.842,60	0,00	0,00	2.842,60	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	619	ditta perkin elmer <i>DIVERSI</i>	10.298,02	0,00	0,00	10.298,02	da liquidare 2023
2.02.01.05.999	237	2022	631	ditta smeg <i>DIVERSI</i>	13.415,12	0,00	0,00	13.415,12	da liquidare 2023
2.02.01.07.999	238	2022	536	acquisto server <i>DIVERSI</i>	8.100,80	0,00	0,00	8.100,80	da liquidare 2023
2.02.01.07.999	238	2022	624	acquisto notebook <i>DIVERSI</i>	2.375,34	0,00	0,00	2.375,34	da liquidare 2023
2.04.21.01.001	221	2013	554	FATTURA N. 23/2013 PRC REPUBBLICHE OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA <i>BANCA SISTEMA</i>	33.275,00	0,00	0,00	33.275,00	CAUSA IN CORSO
2.04.21.01.001	222	2015	533	D.D.G. N. 347 DEL 2015 BUSINESS SERVICE SRL OGGETTO DI CESSIONE DEL CREDITO A BANCA SISTEMA <i>BANCA SISTEMA</i>	22.936,00	0,00	0,00	22.936,00	CAUSA IN CORSO
<b>Totale titolo 2</b>					<b>166.891,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.891,35</b>	

## Residui passivi al 31/12/2022

## Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro

Piano finanziario	Capitolo	Anno	Numero	Oggetto/Beneficiario	Importo impegno	Importo mandato	Importo rettifiche	Importo da conservare	Note
7.01.02.02.001	404	2019	295	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE	336,66	0,00	0,00	336,66	da liquidare 2023
				<i>INPS</i>					
7.01.99.99.999	412	2022	668	iva spmt <i>DIVERSI</i>	11.453,93	0,00	0,00	11.453,93	da liquidare 2023
				<b>Totale titolo 7</b>	11.790,59	0,00	0,00	11.790,59	
				<b>Totale</b>	3.705.616,82	789.005,36	-92.780,24	2.823.831,22	

Riepilogo	
ENTRATE	
<b>Conto residui</b>	
Residui iniziali	1.926.880,79
Importo incassato	48.826,00
Importo rettifica:	
- Minore entrata	0,00
- Insussistenza	16.104,13
<b>Accertamenti residui al 31/12/2022</b>	<b>1.861.950,66</b>
<b>Conto competenza</b>	
Importo accertamenti al netto delle somme re-imputate	11.321.211,85
Importo incassato	10.230.233,65
Importo re-imputato	0,00
<b>Accertamenti residui al 31/12/2022</b>	<b>1.090.978,20</b>
<b>Totale accertamenti residui al 31/12/2022</b>	<b>2.952.928,86</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Conto residui</b>	
Residui iniziali	2.597.955,03
Importo pagato	1.682.335,50
Importo rettifica:	
- Economia	83.969,29
<b>Impegni residui al 31/12/2022</b>	<b>831.650,24</b>
<b>Conto competenza</b>	
Importo impegni al netto delle somme re-imputate	10.287.157,48
Importo pagato	8.294.976,50
Importo re-imputato	39.443,13
<b>Impegni residui al 31/12/2022</b>	<b>1.992.180,98</b>
<b>Totale impegni residui al 31/12/2022</b>	<b>2.823.831,22</b>