

Allegato 6 al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2022

Relazione di conciliazione tra contabilità e rilevazione SIOPE

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

RENDICONTO GENERALE 2022

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

PREMESSA

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

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

DISCORDANZE RILEVATE, ANALISI DELLE CAUSE, INIZIATIVE DA ADOTTARSI

Dai prospetti SIOPE (Allegato 1) relativi al rendiconto 2022 dell'Enea si rileva quanto segue:

- In riferimento ai prospetti delle entrate dei dati SIOPE del mese di dicembre, si evince un perfetto allineamento tra questi ultimi e le risultanze contabili dell'ENEA;
- In riferimento al prospetto delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, si evidenzia un lieve disallineamento su alcune variazioni parziali delle singole voci, la cui somma algebrica è pari a zero, le differenze sono frutto di inesatta attribuzione dei singoli codici SIOPE a seguito di un'anomalia del sistema contabile nel flusso XML inviato in banca.

Si fa presente che grazie all'introduzione dall'esercizio 2019 del nuovo sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti "SIOPE +" il margine di scostamenti è pressoché azzerato.

Per quanto riguarda il prospetto delle disponibilità liquide si evidenziano disallineamenti tra la Tesoreria e l'Istituto Cassiere, nel saldo presso la contabilità speciale di fine periodo.

Infatti, il saldo Banca d'Italia al 31.12.2022 risulta inferiore al saldo dell'Istituto Cassiere dell'Agenzia per euro 351.628. Tali discordanze sono riconducibili ad alcune riscossioni registrate dall'Istituto Cassiere in data 30.12.2022 ma regolate in Banca d'Italia il 02.01.2023:

Il Direttore
dell'Amministrazione centrale "ad interim"
Ing. Marco Giulio Maria Citterio

ALLEGATO 1

Ente Codice 000272910000000
Ente Descrizione ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA
Categoria Enti di ricerca
Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
Periodo ANNUALE 2022
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 02-mar-2023
Data stampa 03-mar-2023
Importi in EURO

000272910000000 - ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA		IMPORTO MEF_ANNO 2023	IMPORTO ENEA_ANNO 2023	DIFFERENZE
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		253.725.785,31	253.725.785,31	0,00
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		253.725.785,31	253.725.785,31	0,00
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		239.208.321,92	239.208.321,92	0,00
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	233.102.915,98	233.102.915,98	0,00
2.01.01.01.006	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attivita' economica	457.576,37	457.576,37	0,00
2.01.01.01.010	Trasferimenti correnti da autorita' amministrative indipendenti	21.351,21	21.351,21	0,00
2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la	269.824,78	269.824,78	0,00
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	1.261.590,71	1.261.590,71	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province	4.021.407,87	4.021.407,87	0,00
2.01.01.02.004	Trasferimenti correnti da Citta' metropolitane e Roma capitale	16.000,00	16.000,00	0,00
2.01.01.02.008	Trasferimenti correnti da Universita'	16.662,00	16.662,00	0,00
2.01.01.02.009	Trasferimenti correnti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	19.502,00	19.502,00	0,00
2.01.01.02.017	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	2.002,00	2.002,00	0,00
2.01.01.03.002	Trasferimenti correnti da INAIL	19.489,00	19.489,00	0,00
2.01.03.00.000 Trasferimenti correnti da Imprese		1.106.931,96	1.106.931,96	0,00
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	1.106.931,96	1.106.931,96	0,00
2.01.04.00.000 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		102.706,46	102.706,46	0,00
2.01.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali	102.706,46	102.706,46	0,00
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		13.307.824,97	13.307.824,97	0,00
2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	420.402,54	420.402,54	0,00
2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	12.633.750,82	12.633.750,82	0,00
2.01.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	253.671,61	253.671,61	0,00

3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		27.636.466,03	27.636.466,03	0,00
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		7.087.860,29	7.087.860,29	0,00
3.01.01.00.000 Vendita di beni		95.876,22	95.876,22	0,00
3.01.01.01.001	Proventi dalla vendita di beni di consumo	63.422,00	63.422,00	0,00
3.01.01.01.005	Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti	32.202,96	32.202,96	0,00
3.01.01.01.006	Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni	251,26	251,26	0,00
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		5.708.066,44	5.708.066,44	0,00
3.01.02.01.023	Proventi da servizi per formazione e	40.285,88	40.285,88	0,00
3.01.02.01.027	Proventi da consulenze	124.258,81	124.258,81	0,00
3.01.02.01.036	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	376.884,54	376.884,54	0,00
3.01.02.01.038	Proventi da analisi e studi nel campo della	3.529.032,24	3.529.032,24	0,00
3.01.02.01.041	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	1.000.489,18	1.000.489,18	0,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	637.115,79	637.115,79	0,00
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		1.283.917,63	1.283.917,63	0,00
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	1.283.917,63	1.283.917,63	0,00
3.03.00.00.000 Interessi attivi		14.678.105,76	14.678.105,76	0,00
3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		16.789,77	16.789,77	0,00
3.03.02.01.003	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine emessi da altri soggetti residenti	12.744,08	12.744,08	0,00
3.03.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	4.045,69	4.045,69	0,00
3.03.03.00.000 Altri interessi attivi		14.661.315,99	14.661.315,99	0,00
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	18.353,22	18.353,22	0,00
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	14.642.962,77	14.642.962,77	0,00
3.04.00.00.000 Altre entrate da redditi da capitale		854.591,15	854.591,15	0,00
3.04.02.00.000 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi		854.591,15	854.591,15	0,00
3.04.02.03.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche	854.591,15	854.591,15	0,00
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		5.015.908,83	5.015.908,83	0,00
3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione		9.369,00	9.369,00	0,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	4.419,00	4.419,00	0,00
3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	4.950,00	4.950,00	0,00
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		4.724.535,22	4.724.535,22	0,00
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni,	1.714.108,16	1.714.108,16	0,00
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	230.868,12	230.868,12	0,00
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	2.779.558,94	2.779.558,94	0,00
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		282.004,61	282.004,61	0,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	282.004,61	282.004,61	0,00

4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		11.313.532,80	11.313.532,80	0,00
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		11.250.000,00	11.250.000,00	0,00
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		11.250.000,00	11.250.000,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		63.532,80	63.532,80	0,00
4.04.03.00.000 Alienazione di beni immateriali		63.532,80	63.532,80	0,00
4.04.03.02.001	Alienazione di Brevetti	63.532,80	63.532,80	0,00
5.00.00.00.000 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie		7.132.512,92	7.132.512,92	0,00
5.03.00.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine		7.132.512,92	7.132.512,92	0,00
5.03.02.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie		328.012,00	328.012,00	0,00
5.03.02.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	328.012,00	328.012,00	0,00
5.03.03.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese		6.804.500,92	6.804.500,92	0,00
5.03.03.99.999	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese	6.804.500,92	6.804.500,92	0,00
6.00.00.00.000 Accensione Prestiti		100.000.000,00	100.000.000,00	0,00
6.03.00.00.000 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		100.000.000,00	100.000.000,00	0,00
6.03.01.00.000 Finanziamenti a medio lungo termine		100.000.000,00	100.000.000,00	0,00
6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00

9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		70.499.508,57	70.499.508,57	0,00
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		44.957.741,35	44.957.741,35	0,00
9.01.01.00.000 Altre ritenute		10.275.682,32	10.275.682,32	0,00
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split)	9.898.105,44	9.898.105,44	0,00
9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	377.576,88	377.576,88	0,00
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		34.331.088,46	34.331.088,46	0,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	25.614.805,43	25.614.805,43	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	7.244.833,73	7.244.833,73	0,00
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.471.449,30	1.471.449,30	0,00
9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo		69.063,73	69.063,73	0,00
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	69.063,73	69.063,73	0,00
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		281.906,84	281.906,84	0,00
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon	59.626,07	59.626,07	0,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	1.393,66	1.393,66	0,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	220.887,11	220.887,11	0,00
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		25.541.767,22	25.541.767,22	0,00
9.02.02.00.000 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi		6.801.299,58	6.801.299,58	0,00
9.02.02.01.001	Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto	5.698.857,10	5.698.857,10	0,00
9.02.02.01.013	Trasferimenti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca per operazioni conto terzi	4.800,00	4.800,00	0,00
9.02.02.02.001	Trasferimenti da Regioni e province autonome per operazioni conto terzi	1.095.409,61	1.095.409,61	0,00
9.02.02.02.008	Trasferimenti da Universita' per operazioni conto	2.232,87	2.232,87	0,00
9.02.03.00.000 Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi		18.502.152,38	18.502.152,38	0,00
9.02.03.04.001	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	18.502.152,38	18.502.152,38	0,00
9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		225.186,02	225.186,02	0,00
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	225.186,02	225.186,02	0,00
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		13.129,24	13.129,24	0,00
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	13.129,24	13.129,24	0,00
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		470.307.805,63	470.307.805,63	0,00

Ente Codice 000272910000000
Ente Descrizione ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA
Categoria Enti di ricerca
Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
Periodo ANNUALE 2022
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 02-mar-2023
Data stampa 03-mar-2023
Importi in EURO

		IMPORTO MEF_ANNO 2023	IMPORTO ENEA_ANNO 2023	DIFFERENZE
000272910000000 - ENTE PER LE NUOVE TECNOLOGIE L'ENERGIA E L'AMBIENTE - ENEA				
1.00.00.00.000 Spese correnti		217.283.740,26	217.283.179,06	561,20
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		134.676.609,63	134.676.048,43	561,20
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		94.979.232,85	94.978.671,65	561,20
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	45.966,02	45.966,02	0,00
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	75.479.736,55	75.479.736,55	0,00
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	271.171,21	271.171,21	0,00
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	12.059.596,84	12.059.596,84	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	318.459,93	318.459,93	0,00
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	18.978,29	18.978,29	0,00
1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	1.551.272,37	1.550.711,17	561,20
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	2.249.773,77	2.249.773,77	0,00
1.01.01.02.002	Buoni pasto	2.673.614,06	2.673.614,06	0,00
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	310.663,81	310.663,81	0,00
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		39.697.376,78	39.697.376,78	0,00
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	24.268.311,82	24.268.311,82	0,00
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	19.761,45	19.761,45	0,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	141.717,33	141.717,33	0,00
1.01.02.02.003	Indennita' di fine servizio - quota annuale	15.267.586,18	15.267.586,18	0,00
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		10.120.403,94	10.120.403,94	0,00
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		10.120.403,94	10.120.403,94	0,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	8.155.557,82	8.155.557,82	0,00
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	14.579,60	14.579,60	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	995.608,84	995.608,84	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	3.110,33	3.110,33	0,00
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	553.640,00	553.640,00	0,00
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	345.795,88	345.795,88	0,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	52.111,47	52.111,47	0,00

1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi **58.934.102,63** **58.934.102,63** **0,00**

1.03.01.00.000 Acquisto di beni **6.576.025,55** **6.576.025,55** **0,00**

1.03.01.01.001	Giornali e riviste	182.949,86	182.949,86	0,00
1.03.01.01.002	Publicazioni	129.762,44	129.762,44	0,00
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	37.152,12	37.152,12	0,00
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	1.094.865,05	1.094.865,05	0,00
1.03.01.02.003	Equipaggiamento	9.861,21	9.861,21	0,00
1.03.01.02.004	Vestitario	63.088,23	63.088,23	0,00
1.03.01.02.006	Materiale informatico	142.211,98	142.211,98	0,00
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	4.091.052,75	4.091.052,75	0,00
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	5.014,22	5.014,22	0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	445.501,49	445.501,49	0,00
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.428,67	5.428,67	0,00
1.03.01.05.003	Dispositivi medici	59.259,37	59.259,37	0,00
1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	10.359,12	10.359,12	0,00
1.03.01.05.006	Prodotti chimici	297.012,66	297.012,66	0,00
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	2.506,38	2.506,38	0,00

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi **52.358.077,08** **52.358.077,08** **0,00**

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	89.117,18	89.117,18	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	5.726,73	5.726,73	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	66.210,56	66.210,56	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	3.054.014,18	3.054.014,18	0,00
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.019.043,09	1.019.043,09	0,00
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	1.044,00	1.044,00	0,00
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c	362.992,97	362.992,97	0,00
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	35.464,25	35.464,25	0,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	28.396,74	28.396,74	0,00
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	141.827,25	141.827,25	0,00
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	420.235,41	420.235,41	0,00
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	709.437,95	709.437,95	0,00
1.03.02.05.004	Energia elettrica	12.584.648,14	12.584.648,14	0,00
1.03.02.05.005	Acqua	564.152,97	564.152,97	0,00
1.03.02.05.006	Gas	856.218,09	856.218,09	0,00
1.03.02.05.007	Spese di condominio	64.482,89	64.482,89	0,00
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	1.278.730,20	1.278.730,20	0,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	4.161.134,63	4.161.134,63	0,00
1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	4.573,08	4.573,08	0,00
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	123.198,38	123.198,38	0,00
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	1.811.192,02	1.811.192,02	0,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	14.949,36	14.949,36	0,00
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	25.521,58	25.521,58	0,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	95.393,84	95.393,84	0,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	4.540.726,88	4.540.726,88	0,00
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.089.633,95	1.089.633,95	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	4.989,04	4.989,04	0,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.143.577,96	1.143.577,96	0,00
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	32.823,90	32.823,90	0,00
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	154.024,02	154.024,02	0,00
1.03.02.10.003	Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza	109.918,45	109.918,45	0,00
1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	4.448.995,76	4.448.995,76	0,00
1.03.02.11.010	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	154.801,68	154.801,68	0,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	26.500,00	26.500,00	0,00
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	931.194,81	931.194,81	0,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	3.192.025,92	3.192.025,92	0,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	2.697.815,07	2.697.815,07	0,00
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	1.109.556,58	1.109.556,58	0,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	6.068,04	6.068,04	0,00
1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del personale	751.894,06	751.894,06	0,00
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	541.428,02	541.428,02	0,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	178.700,93	178.700,93	0,00
1.03.02.14.002	Servizio mense personale civile	173.180,18	173.180,18	0,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	98.308,88	98.308,88	0,00
1.03.02.16.002	Spese postali	9.191,57	9.191,57	0,00
1.03.02.16.004	Spese notarili	4.571,88	4.571,88	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	33.453,27	33.453,27	0,00
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	85.335,64	85.335,64	0,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	1.318.427,59	1.318.427,59	0,00
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	8.265,50	8.265,50	0,00
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	21.930,49	21.930,49	0,00
1.03.02.99.002	Altre spese legali	139,28	139,28	0,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	377.079,15	377.079,15	0,00
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	285.472,47	285.472,47	0,00
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	289,60	289,60	0,00
1.03.02.99.012	Rassegna stampa	37.125,84	37.125,84	0,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.272.925,18	1.272.925,18	0,00

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti		7.989.490,58	7.989.490,58	0,00
1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		2.022.670,11	2.022.670,11	0,00
1.04.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	7.228,10	7.228,10	0,00
1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	119.000,00	119.000,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	1.896.442,01	1.896.442,01	0,00
1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie		776.015,32	776.015,32	0,00
1.04.02.03.001	Borse di studio	367.346,07	367.346,07	0,00
1.04.02.03.003	Dottorati di ricerca	408.669,25	408.669,25	0,00
1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese		5.070.805,15	5.070.805,15	0,00
1.04.03.01.001	Trasferimenti correnti a imprese controllate	3.342.664,06	3.342.664,06	0,00
1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	1.726.141,09	1.726.141,09	0,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	2.000,00	2.000,00	0,00
1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		120.000,00	120.000,00	0,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	120.000,00	120.000,00	0,00
1.07.00.00.000 Interessi passivi		1.895.260,54	1.895.260,54	0,00
1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		1.780.205,56	1.780.205,56	0,00
1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	1.780.205,56	1.780.205,56	0,00
1.07.06.00.000 Altri interessi passivi		115.054,98	115.054,98	0,00
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	2.040,28	2.040,28	0,00
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	113.014,70	113.014,70	0,00
1.08.00.00.000 Altre spese per redditi da capitale		3.705,37	3.705,37	0,00
1.08.02.00.000 Diritti reali di godimento e servitu' onerose		3.705,37	3.705,37	0,00
1.08.02.01.001	Diritti reali di godimento e servitu' onerose	3.705,37	3.705,37	0,00
1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate		1.051.820,20	1.051.820,20	0,00
1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)		1.001.572,71	1.001.572,71	0,00
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	1.001.572,71	1.001.572,71	0,00
1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		50.247,49	50.247,49	0,00
1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	50.247,49	50.247,49	0,00

1.10.00.00.000	Altre spese correnti	2.612.347,37	2.612.347,37	0,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	386.793,15	386.793,15	0,00
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	386.793,15	386.793,15	0,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	1.098.482,86	1.098.482,86	0,00
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	429.826,73	429.826,73	0,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	158.182,90	158.182,90	0,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	374.917,73	374.917,73	0,00
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	135.041,20	135.041,20	0,00
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	514,30	514,30	0,00
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	1.125.827,92	1.125.827,92	0,00
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	1.037.587,06	1.037.587,06	0,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	88.240,86	88.240,86	0,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	1.243,44	1.243,44	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	1.243,44	1.243,44	0,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	43.180.335,77	43.180.335,77	0,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	43.180.335,77	43.180.335,77	0,00
2.02.01.00.000	Beni materiali	42.309.360,42	42.309.360,42	0,00
2.02.01.01.003	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	70.577,00	70.577,00	0,00
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	43.708,94	43.708,94	0,00
2.02.01.03.003	Mobili e arredi per laboratori	175.396,24	175.396,24	0,00
2.02.01.04.001	Macchinari	258.427,94	258.427,94	0,00
2.02.01.04.002	Impianti	31.394.421,81	31.394.421,81	0,00
2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	6.255.877,53	6.255.877,53	0,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	259.701,39	259.701,39	0,00
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	1.235,86	1.235,86	0,00
2.02.01.07.001	Server	589.108,33	589.108,33	0,00
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	762.387,42	762.387,42	0,00
2.02.01.07.003	Periferiche	133.488,22	133.488,22	0,00
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	274.225,44	274.225,44	0,00
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	79.526,19	79.526,19	0,00
2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	1.760.807,96	1.760.807,96	0,00
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	133.746,99	133.746,99	0,00
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	4.290,01	4.290,01	0,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	112.433,15	112.433,15	0,00

2.02.03.00.000 Beni immateriali		870.975,35	870.975,35	0,00
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	401.048,71	401.048,71	0,00
2.02.03.02.002	Acquisto software	318.654,85	318.654,85	0,00
2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	151.271,79	151.271,79	0,00
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		85.554.901,85	85.555.463,05	-561,20
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		53.896.885,20	53.897.446,40	-561,20
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		10.059.377,48	10.059.377,48	0,00
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	9.630.951,60	9.630.951,60	0,00
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	428.425,88	428.425,88	0,00
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		42.908.505,62	42.908.571,27	-65,65
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	31.824.298,34	31.824.298,34	0,00
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	9.405.580,28	9.405.645,93	-65,65
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.678.627,00	1.678.627,00	0,00
7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		70.010,30	70.010,30	0,00
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	70.010,30	70.010,30	0,00
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		858.991,80	859.487,35	-495,55
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	79.675,44	79.675,44	0,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	2.850,00	2.850,00	0,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	776.466,36	776.961,91	-495,55
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		31.658.016,65	31.658.016,65	0,00
7.02.02.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche		7.570.708,37	7.570.708,37	0,00
7.02.02.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Ministeri	16.620,45	16.620,45	0,00
7.02.02.01.013	Trasferimenti per conto terzi a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	3.124.059,70	3.124.059,70	0,00
7.02.02.01.999	Trasferimenti per conto terzi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	11.322,64	11.322,64	0,00
7.02.02.02.001	Trasferimenti per conto terzi a Regioni e province autonome	333.867,81	333.867,81	0,00
7.02.02.02.008	Trasferimenti per conto terzi a Università'	4.084.837,77	4.084.837,77	0,00
7.02.03.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Altri settori		24.012.667,32	24.012.667,32	0,00
7.02.03.02.002	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese partecipate	1.543.480,71	1.543.480,71	0,00
7.02.03.02.999	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese	12.638.471,77	12.638.471,77	0,00
7.02.03.03.001	Trasferimenti per conto terzi a Istituzioni Sociali Private	139.646,05	139.646,05	0,00
7.02.03.04.001	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	9.691.068,79	9.691.068,79	0,00
7.02.04.00.000 Depositi di/presto terzi		67.665,40	67.665,40	0,00
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	67.665,40	67.665,40	0,00
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		6.975,56	6.975,56	0,00
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	6.975,56	6.975,56	0,00
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00	0,00
0.00.00.99.997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		346.018.977,88	346.018.977,88	0,00

DISPONIBILITA' LIQUIDE

CONTO CORRENTE DI TESORERIA	Importo a tutto il periodo
FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL'INIZIO DELL'ANNO (1)	832.100.159,78
RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	470.307.805,63
PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	346.018.977,88
FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	956.388.987,53
FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

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

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

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

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

DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	0,00
RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE/CASIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	351.627,65 ^(a)
PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE/CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	0,00
VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE/CASSIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE/CASSIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	956.037.359,88

(a) si riferiscono a riscossioni effettuati dall'Istituto Cassiere in data 30/12/2022 ma regolati in Banca d'Italia il 02/01/2023:

Saldo di Tesoreria al 31.12.2022	956.037.359,88
(+) RISCOSSIONI DEL 31.12.2022 DI CUI (GIROFONDI ATTIV)	351.627,65
(-) PAGAMENTI DEL 31.12.2022 DI CUI (GIROFONDI PASSIVI)	0
SALDO TESORERIA AL 31.12.2022	956.388.987,53

Il saldo Banca d'Italia al 31/12/2022 risulta inferiore al saldo dell'Istituto Cassiere dell'Agenzia per euro 351.627,65 per riscossioni effettuate dall'Istituto Cassiere in data 30/12/2022 ma regolate in Banca d'Italia il 2/01/2023.

Firmato digitalmente da: Giorgio Graditi
Organizzazione: ENEA/01320740580
Data: 13/04/2023 22:47:21

Firmato digitalmente da: Marco Giulio
Maria Citterio
Organizzazione: ENEA/01320740580
Data: 13/04/2023 21:30:37