

Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali

Delibere

rideterminazione residui
attivi e passivi

PAGINA BIANCA



Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali

Deliberazione n. 320 del 4 ottobre 2005

OGGETTO: Rideterminazione dei residui attivi e passivi allegati al conto consuntivo 2004.

IL DIRETTORE

VISTO l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 e successive modifiche ed integrazioni, riguardante l'istituzione dell'Agenzia;

VISTO il decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 115, in particolare l'articolo 2, comma 5 sui poteri di gestione del Direttore, nonché l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 così come modificato dal decreto-legge 19 febbraio 2001, n. 17, convertito, con modificazioni, in legge 28 marzo 2001, n. 129, contenente le disposizioni per il riassetto funzionale dell'Agenzia;

VISTO il decreto del Ministro della sanità di concerto con il Ministro per la funzione pubblica e con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica in data 31 maggio 2001, con il quale è stato adottato il Regolamento sul funzionamento degli organi, sull'organizzazione dei servizi, sull'ordinamento del personale e sulla gestione amministrativo-contabile dell'Agenzia;

CONSIDERATO che il comma 4 dell'art. 49 del Regolamento stabilisce che le variazioni dei residui attivi e passivi devono formare oggetto di apposita deliberazione del Direttore;

RAVVISATA, infine, la necessità di procedere alla rideterminazione di alcuni residui attivi e passivi, risultanti dalla situazione allegata al Conto consuntivo dell'esercizio 2004, essendo venuti meno parte dei crediti e dei debiti registrati

DELIBERA

1. di procedere alla rideterminazione dei seguenti residui attivi e passivi come di seguito specificato:

ATTIVI	da	a
411001 – Ritenute previdenziali ed assistenziali		
- Accertamento n. 21/2004 <i>Collaboratori occasionali ASSR</i> (accertamento Rit. Prev.li su coll.occasionalità)	€. 3.110,83	0
- Accertamento n.28/2004 <i>Diversi Personale - ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su lavoro straordinario II° sem. 2004 personale ASSR)	€. 527,11	0
- Accertamento n. 45/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su quota integrativa direttore anno 2004)	€. 25,52	0
- Accertamento n. 46/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su quote accessorie II° semestre personale a contratto)	€. 1.527,80	0

- Accertamento n. 47/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su indennità di risultato II° semestre personale dirigente)	€.	421,06	
- Accertamento n. 48/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su quote accessorie II° semestre personale di ruolo)	€.	262,88	0
- Accertamento n. 49/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su indennità disagio.....personale di ruolo anno 2004)	€.	93,27	0
- Accertamento n. 50/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Prev.li su fascia retributive personale di ruolo anno 2004)	€.	12,51	0
411002 – Ritenute erariali			
- Accertamento n. 4/2004 <i>Diversi - Personale ASSR</i> (Acc. Rit. Erariali carico percipienti anno 2004)	€.	119,52	0
PASSIVI	da		a
101002 – Indennità e rimborsi al Presidente e ai membri del Consiglio di Amministrazione			
- Impegno n. 152/2004 <i>Consiglio di Amministrazione</i> (Imp. Rimborso spese di viaggio e soggiorno componenti CdA)	€	72,52	0
101003 – Indennità e rimborsi ai membri del Collegio dei revisori dei conti			
- Impegno n. 153/2004 <i>Collegio dei Revisori dei conti</i> (Imp. Rimborso spese di viaggio e soggiorno componenti Coll.Rev.)	€	1,30	0
102001 – Rimborso Enti appartenenza trattamento fondamentale personale comandato			
- Impegno n. 417/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i> (Imp. Rimborso aziende appartenenza personale dirigente in cumulo.)	€	98.653,86	20.000,00
102002 – Stipendi al personale a contratto non dirigente			
- Impegno n. 408/2004 <i>Personale a contratto vari livelli</i> (Imp. Pagamento tratt. Accessorio II° sem. 2004 pers. contratto.)	€	189,51	0
- Impegno n. 421/2004 <i>Personale a contratto vari livelli</i> (Imp. Pagamento indennità disagio anno 2004.)	€	184,00	0

102004 – Compensi per il lavoro straordinario al personale

- Impegno n. 287/2004 € 7.728,14

Diversi - Personale ASSR

(Imp. Pagamento straordinario II° sem. 2004.)

962,59

**102006 – Oneri previdenziali ed assistenziali ed erariali a carico dell'Ente**

- Impegno n. 37/2004 € 17.460,07

0

Erario dello Stato

(Imp. IRAP anno 2004.)

- Impegno n. 205/2004 € 12.741,00

0

INPS

(Imp. Contributi INPS 2004 coll. occasionali)

- Impegno n. 289/2004 € 289,78

0

INPS

(Imp. Contributi INPS su straordinario II° sem. peronale ASSR)

- Impegno n. 406/2004 € 902,58

0

Tim Italia Spa

(Imp. Contributi INPS su quota integrativa 20% Direttore)

- Impegno n. 410/2004 € 3.901,41

0

INPS

(Imp. Contributi INPS su quote accessorie II° sem. pers. contratto)

- Impegno n. 413/2004 € 380,64

0

INPS

(Imp. Contributi INPS su indennità di risultato II° sem. pers. dirigente)

- Impegno n. 416/2004 € 668,50

0

INPS

(Imp. Contributi INPS su trattamento accessorio II° sem. pers. di ruolo)

- Impegno n. 424/2004 € 1.600,00

0

INPS

(Imp. Contributi INPS su indennità disagio anno 2004)

- Impegno n. 445/2004 € 45,36

0

INAIL

(Imp. Saldo premio assicurativo INAIL anno 2004)

102007 – Indennità e rimborso spese di viaggio per missioni nazionali ed estere

- Impegno n. 51/2004 € 233,58

0

Diversi - Personale ASSR

(Imp. Spese di missione dipendenti ASSR)

102010 – Retribuzione al personale di ruolo non dirigente

- Impegno n. 414/2004 € 2.522,39

0

Personale di ruolo ASSR

(Imp. Trattamento accessorio personale di ruolo II° sem. 2004)

- Impegno n. 425/2004 € 20,30

0

Personale di ruolo

(Imp. Fusce retributive anno.2004)

1/17/00

103001 – Fitto di locali ed oneri accessori

- Impegno n. 232/2004 € 3.442,02 0

Enpam

(Imp. Locazione e spese condominiali .P.zza G. Marconi I° sem. 2004)

- Impegno n. 362/2004 € 1.970,90 0

Enpam

(Imp. Locazione e spese condominiali .P.zza G. Marconi II° sem. 2004)

103002 – Manutenzione, riparazione e adattamento locali....

- Impegno n. 330/2004 € 0,01 0

Fara Multiservice srl

(Imp. Quota parte 2/12 rinnovo contratto piccola manut.)

103003 – Spese per l'acquisto di materiale, spese varie di ufficio

- Impegno n. 364/2004 € 11,81 0

Mondoffice

(Imp. fornitura cassetto pronto soccorso.)

103004 – Spese per l'acquisto di materiale, spese varie di ufficio

- Impegno n. 213/2004 € 208,64 0

Aceaelectrabel Spa

(Imp. Elettricità V/I e V/III° piano II° sem.2004.)

103006 – Canoni per noleggi e manutenzione di attrezzature per l'acquisizione di servizi

- Impegno n. 208/2004 € 103,20 0

Canon Italia Spa

(Imp. contratto noleggio ful lservice fotoriproduttore)

- Impegno n. 260/2004 € 3.470,29 0

IT Net Spa

(Imp.accesso servizi internet II° sem. 2004)

103007 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche

- Impegno n. 26/2004 € 2.383,34 0

Tim Italia Spa

(Imp. Spese telefonia mobile-direttore e dirigenti anno 2004)

103015 – Spese per la predisposizione, la stampa e la diffusione della rivista dell'Ente

- Impegno n. 228/2004 € 5.198,00 0

Italpromo Esis Publishing

(Completamento attività ideazione...)

103017 – Spese per il funzionamento di Commissioni e comitati

- Impegno n. 52/2004 € 226,24 0

Componenti Commissioni varie

(Rimborso spese viaggio componenti "Sperimentazioni ...")

103020 – Spese di trasporto e spedizioni

- Impegno n. 173/2004	€	14,40	0
<i>Fumac Forniture</i>			
<i>(Trasporto per consegna cartucce affrancatrice)</i>			

**104003 – Altre spese connesse per attività di ricerca, sperimentazione o altri programmi speciali**

- Impegno n. 38/2004	€	3.440,00	0
<i>Italpromo Esis Publishing</i>			
<i>(Ristampa pubblicazione multimediale....)</i>			

- Impegno n. 62/2004	€	165,29	0
<i>Componenti commissioni varie</i>			
<i>(Ricerca corrente 2003 "Linee guida nazionali paziente emorragico")</i>			

- Impegno n. 179/2004	€	6,96	0
<i>Componenti commissioni varie</i>			
<i>(Ricerca corrente 2003 "Linee guida nazionali malattie cardiovascolari")</i>			

- Impegno n. 243/2004	€	1.513,81	0
<i>Componenti commissioni varie</i>			
<i>(Rimborso ric.corr.2003 "Linee guida chirurgia oculistica")</i>			

- Impegno n. 298/2004	€	331,68	0
<i>Collaboratori ASSR</i>			
<i>(Rimborso ric.fin.2002 "Diffusione profili di cura")</i>			

- Impegno n. 322/2004	€	480,96	0
<i>Collaboratori ASSR</i>			
<i>(Rimborso ric.corr.2003 "Technology assessment")</i>			

104005 – Contributi alle unità operative nei progetti di ricerca, sperimentazione o per altri programmi speciali.

- Impegno n. 61/2003	€	5.000,00	0
<i>Regione Campania</i>			
<i>(Contributo su progetto Identificazione attività sanitarie)</i>			

- Impegno n. 68/2003	€	4.500,00	0
<i>Regione Campania</i>			
<i>(Contributo su progetto Diffusione profili cura)</i>			

- Impegno n. 84/2003	€	12.500,00	0
<i>Regione Calabria</i>			
<i>(Contributo su progetto Implementazione di strumenti....)</i>			

- Impegno n. 98/2003	€	6.250,00	0
<i>Regione Calabria</i>			
<i>(Contributo su progetto Bilanciamento costi-qualità)</i>			

207002 – Spese per impianti, attrezzature, mobili e macchine d'ufficio....

- Impegno n. 79/2004	€	0,05	0
<i>Arch. Riccardo Vurchio</i>			
<i>(Incarico architetto Vurchio ristrutturazione sede)</i>			

- Impegno n. 121/2004	€	15.115,87	0
<i>Vapu appalti</i>			
<i>(Lavori ristrutturazione sede)</i>			

- Impegno n. 344/2004 <i>Visual System srl</i> (Acquisito segnaletica sede)	€ 0,67	0
- Impegno n. 449/2004 <i>Vapa Appalti</i> (Interventi di ristrutturazione rispetto norme sicurezza)	€ 1.691,94	0
411001 – Ritenute previdenziali ed assistenziali		
- Impegno n. 206/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su collaboratori occasionali)	€ 3.110,83	0
- Impegno n. 228/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su straordinari II° sem. 2004)	€ 527,11	0
- Impegno n. 405/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su quota integrativa direttore anno 2004)	€ 25,52	0
- Impegno n. 409/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su quote accessorie contrattisti II° sem. 2004)	€ 1.527,80	0
- Impegno n. 412/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su indennità risultato II° sem. 2004)	€ 421,06	0
- Impegno n. 415/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su trattamento accessorio ruolo II° sem. 2004)	€ 262,88	0
- Impegno n. 423/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li su indennità disagio anno. 2004)	€ 93,27	0
- Impegno n. 426/2004 <i>I.N.P.S.</i> (Imp. Rit. Prev.li fasce retributive anno 2004)	€ 12,51	0

2. La presente deliberazione sarà allegata, ai sensi dell'art. 49, comma 5 del Regolamento dell'Agenzia, al Conto consuntivo relativo all'esercizio 2005.



EM/em


Laura Pellegrini



Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali

Deliberazione n. 145 del 6 aprile 2006

Oggetto: Riaccertamento residui attivi e passivi esercizi precedenti nonché rideterminazione di alcuni.

IL DIRETTORE

VISTO l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 e successive modifiche ed integrazioni, riguardante l'istituzione dell'Agenzia;

VISTO il decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 115, in particolare l'articolo 2, comma 5 sui poteri di gestione del Direttore, nonché l'articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 così come modificato dal decreto-legge 19 febbraio 2001, n. 17, convertito, con modificazioni, in legge 28 marzo 2001, n. 129, contenente le disposizioni per il riassetto funzionale dell'Agenzia;

VISTO il decreto del Ministro della sanità di concerto con il Ministro per la funzione pubblica e con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica in data 31 maggio 2001, con il quale è stato adottato il Regolamento sul funzionamento degli organi, sull'organizzazione dei servizi, sull'ordinamento del personale e sulla gestione amministrativo-contabile dell'Agenzia;

VISTO l'articolo 49, del predetto Regolamento concernente il riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori rispetto a quello di competenza;

CONSIDERATO che il comma 4 del citato art. 49 stabilisce che le variazioni dei residui attivi e passivi devono formare oggetto di apposita deliberazione del Direttore;

TENUTO CONTO che, al fine di predisporre il Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2005, si rende necessario rideterminare, in diminuzione, alcuni residui attivi e passivi;

DELIBERA

1. di riaccertare la sussistenza dei seguenti residui attivi e passivi:

ATTIVI**101002 – Contributo Ministero della Salute
per la ricerca**

- Accertamento n. 4/2002 <i>Ministero della Salute</i>	€ 196.000,00
- Accertamento n. 16/2003 <i>Ministero della Salute</i>	€ 120.000,00
- Accertamento n. 17/2004 <i>Ministero della Salute</i>	€ 505.400,00
- Accertamento n. 44/2004 <i>Ministero della Salute</i>	€ 34.000,00

**102001 – Contributo da parte di Enti pubblici
e privati**

- Accertamento n. 6/2002 <i>Regione Campania</i>	€ 6.495,27
- Accertamento n. 15/2003 <i>Azienda Ospedaliera "S. Maria"</i>	€ 8.668,50
- Accertamento n. 42/2004 <i>Regione Molise</i>	€ 12.039,00

411001 – Ritenute Previdenziali ed assistenziali

- Accertamento n. 1/2003 <i>Diversi Personale ASSR</i>	€ 3.098,77
- Accertamento n. 2/2004 <i>Pellegrini Laura</i>	€ 3.098,76

PASSIVI**102001 – Rimborso Enti app.za trattamento fondamentale
per le comendato**

- Impegno n. 407/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i>	€ 14.500,00
- Impegno n. 417/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i>	€ 20.000,00

**102005 – Corsi per il personale, partecipazione alle spese
per corsi indetti da Enti e amm. varie**

- Impegno n. 125/2002
Sistemi Informativi S.p.a. € 2.995,37

102010 – Retribuzione al personale non dirigente

- Impegno n. 422/2002
Personale di ruolo € 753,79

103003 – Spese per l'acquisto di materiale, spese varie di ufficio

- Impegno n. 428/2004
Snum Lazio Sud € 126,16

**103006 – Canoni per noleggi e manutenzione di attrezzature per
L'acquisizione di servizi**

- Impegno n. 124/2002
Sistemi informativi € 1.363,39

**103012 – Onorari e compensi per speciali incarichi, e per attività
di consulenza**

- Impegno n. 171/2004
Lahoconsult € 744,00

**104002 – Incarichi temporanei di collaborazione finalizzati
all'attuazione di ricerche, sperimentazioni o per ...**

- Impegno n. 189/2004
Catananti Cesare € 8.000,00
- Impegno n. 315/2004
Manzo Murgotta Oscar Walter € 9.600,00

104003 – Altre spese connesse per attività di ricerca, sperimentazione o per altri programmi speciali

- Impegno n. 218/2004
Testi Angela € 756,38
- Impegno n. 398/2004
Oecd € 250,00

104005 – Contributi alle unità operative nei progetti di ricerca finalizzata

- Impegno n. 159/2004 <i>Unità operative Ricerca finalizzata 2003</i>	€ 12.000,00
- Impegno n. 160/2004 <i>Unità operative Ricerca finalizzata 2003</i>	€ 15.000,00
- Impegno n. 161/2004 <i>Unità operative Ricerca finalizzata 2003</i>	€ 18.000,00
- Impegno n. 162/2004 <i>Unità operative Ricerca finalizzata 2003</i>	€ 141.750,00

105001 – Imposte, tasse e tributi vari

- Impegno n. 212/2004 <i>Erario dello Stato</i>	€ 9.035,25
--	------------

207002 – Spese per impianti, attrezzature, mobili macchine d'ufficio

- Impegno n. 319/2004 <i>Snam Lazio Sud</i>	€ 2.700,00
--	------------

2. di procedere alla rideterminazione dei seguenti residui attivi e passivi come di seguito specificato nel conto consuntivo 2005:

ATTIVI *da* *a*

102001 – Contributo da parte di Enti pubblici e privati

- Accertamento n. 13/2003 <i>Regione Lombardia</i>	€ 20.100,00	0
---	-------------	---

PASSIVI *da* *a*

102004 – Fondo per il lavoro straordinario e indennità al personale

- Impegno n. 287/2004 <i>Diversi Personale ASSR</i>	€ 962,59
--	----------

102010 – Retribuzione al personale di ruolo non dirigente

- Impegno n. 422/2004

0
M

Personale di ruolo

€ 22,21

0

104003 – Altre spese connesse per attività di ricerca, sperimentazione o per altri programmi speciali

- Impegno n. 59/2004
Componenti Commissioni varie

€ 720,95

0

- Impegno n. 61/2004
Componenti Commissioni varie

€ 285,52

0

- Impegno n. 304/2004
Componenti Commissioni varie

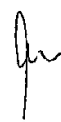
€ 1.545,26

0

- Impegno n. 441/2004
Componenti Commissioni varie

€ 2.132,46

0



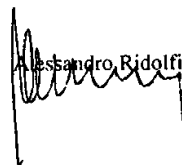
**104005 – Contributi alle unità operative nei progetti di
ricerca finalizzata**

- Impegno n. 60/2002 <i>Regione Lazio</i>	€ 8.392,00	0
- Impegno n. 72/2002 <i>Regione Liguria</i>	€ 10.587,00	0
- Impegno n. 73/2002 <i>Regione Marche</i>	€ 19.884,00	0
- Impegno n. 74/2002 <i>Regione Toscana</i>	€ 9.813,00	0
- Impegno n. 76/2002 <i>Regione Basilicata</i>	€ 10.716,00	0
- Impegno n. 91/2003 <i>Regione Puglia</i>	€ 6.250,00	0

3 La presente deliberazione sarà allegata, ai sensi dell'art. 49, comma 5 del Regolamento dell'Agenzia, al Conto consuntivo 2005.

97

MP/mp


Alessandro Ridolfi

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Collegio dei revisori dei conti**VERBALE N. 74**

Il giorno 21 aprile 2006 alle ore 9,00, nei locali dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di:

dott. Emanuele Carabotta, presidente;
prof. Renato Balduzzi, componente;
dott. Antonio Mastrapasqua, componente.

Il Collegio fa anzitutto proprie le risultanze della visita di controllo eseguita, previo accordo con il presidente del Collegio, dal componente prof. Renato Balduzzi in data 6 aprile 2006, secondo quanto risulta dal verbale di visita riportato in Allegato 1 come parte integrante del presente verbale.

1. Relazione al Conto consuntivo 2005

Il Collegio prende in esame il conto consuntivo per l'anno 2005 completo degli allegati previsti dall'articolo 53 del Regolamento concernente il funzionamento degli organi, l'organizzazione dei servizi, l'ordinamento del personale e la gestione amministrativo contabile dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali: 1) Rendiconto finanziario (art.54); 2) Stato patrimoniale (art.55); 3) Conto economico (art.56); 4) Situazione amministrativa (art.57). Nella predetta documentazione è compresa altresì la relazione illustrativa predisposta dal direttore dell'Agenzia ai sensi dell'articolo 53, comma 1.

Il Collegio procede preliminarmente alla verifica degli adempimenti richiesti dall'articolo 49 del citato Regolamento in materia di riaccertamento dei residui. Risulta al riguardo predisposta la situazione dei residui che riporta, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo, la consistenza dei residui attivi e passivi al 1° gennaio 2005, l'ammontare degli stessi riscossi e pagati, nonché quelli che restano da riscuotere e da pagare, dopo aver eliminato le partite debitorie e/o creditorie non più dovute e/o realizzabili. All'eliminazione di queste ultime si è provveduto con deliberazioni del Direttore n. 320 del 4 ottobre 2005, a suo tempo esaminata dal Collegio, e con la recente deliberazione n. 145 del 6 aprile 2006, il cui riscontro, che si effettua formalmente in questa sede, non dà luogo ad osservazioni.

Il Collegio ha inoltre verificato che:

- 1) la contabilità finanziaria è informatizzata;**
- 2) le rilevazioni sono state annotate sul giornale cronologico dal quale si evince che sono stati emessi n. 1.369 mandati e n.613 reversali;**
- 3) i mandati di pagamento sono stati emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti (la verifica è stata effettuata a campione in occasione dei controlli eseguiti in corso d'anno dal Collegio);**
- 4) le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;**
- 5) è stato rispettato il principio della competenza nelle rilevazione degli accertamenti e degli impegni;**

Im. 18

6) sono stati adempiuti tutti gli obblighi fiscali.

Rendiconto finanziario

Dall'esame del Rendiconto si rileva che complessivamente sono state accertate entrate per euro 6.568.849,78 ed impegnate spese per euro 7.768.028,59.

Il risultato di competenza, derivante dal confronto degli accertamenti con gli impegni, fa registrare un disavanzo di euro 1.199.178,81.

Le movimentazioni contabili, interessanti il bilancio nel corso dell'anno, hanno modificato la struttura del rendiconto con riferimento alle fasi della previsione iniziale, delle variazioni apportate alle dotazioni di bilancio e dell'esecuzione propria del bilancio.

Circa le previsioni iniziali, le entrate e le uscite sono appostate rispettivamente per complessive euro 6.732.475,10 e 18.484.695,00 restando conseguito il pareggio di bilancio attraverso l'utilizzo dell'avanzo presunto d'amministrazione.

Per effetto dell'adozione dei relativi provvedimenti, fra i quali quello di assestamento di bilancio deliberato ai sensi dell'articolo 14 del predetto Regolamento, sono state apportate variazioni di bilancio, che hanno incrementato di circa il 4,1% le dotazioni di bilancio.

Le predette variazioni di bilancio possono finanziariamente essere così riassunte:

	(importi in euro)
Maggiori entrate	1.131.600,00
Minori spese	387.725,00
Variazioni positive	1.519.325,00
Maggiori spese	1.151.325,00
Minori entrate	368.000,00
Variazioni negative	1.519.325,00

Le maggiori entrate attengono quasi del tutto a capitoli di bilancio di parte corrente, che contabilizzano contributi dal bilancio statale per ricerca finalizzata, nonché quelli da parte di enti pubblici e privati. Le minori entrate sono da imputarsi alla riduzione del contributo ordinario da parte del Ministero della salute.

Le maggiori spese hanno riguardato le spese correnti, quasi del tutto imputabili alle prestazioni connesse all'attività di ricerca e sperimentazione.

Tenuto conto delle predette variazioni, le previsioni di bilancio assumono la seguente configurazione finanziaria definitiva:

	ENTRATE	SPESE
Parte corrente	6.574.430,10	18.031.650,00
Parte capitale	20.000,00	315.000,00
Partite di giro	901.645,00	901.645,00
TOTALE	7.496.075,10	19.248.295,00
<i>Disavanzo</i>	11.752.219,90	-
TOTALE A PAREGGIO	19.248.295,00	19.248.295,00

Esame delle entrate

Rispetto ad una previsione definitiva di euro 7.496.075,10 sono state accertate entrate per euro 6.568.849,78.



[Handwritten signature]

Di tale complessivo importo risultano rimosse euro 6.358.350,94 mentre rimangono da riscuotere entrate per euro 210.498,84.

Esame delle spese

Rispetto ad una previsione definitiva di euro 19.248.295,00 risulta impegnato un importo complessivo di euro 7.768.028,59.

La differenza tra spese previste e quelle impegnate pari a circa 11,5 milioni di euro costituisce economia di bilancio, che rapportata al totale della previsione fa registrare una massa pari al 59% del budget disponibile per l'anno in questione.

La differenza tra spese impegnate e quelle pagate pari a circa euro 2,3 milioni costituisce il complesso dei residui dell'esercizio.

Delle economie di bilancio euro 11,3 milioni sono attribuibili alle spese correnti; la residua parte è imputabile per euro 74 mila alle spese in conto capitale ed euro 118 mila alle partite di giro. La parte più rilevante delle predette economie (circa 9,2 milioni) non costituisce, tuttavia, una vera e propria economia di bilancio avendo le stesse destinazione specifica (Progetto Mattoni).

Ferma restando la necessità di disporre di previsioni più puntuali, il Collegio constata il permanere di accentuati scostamenti (ulteriormente incrementati rispetto a quelli rilevati nel decorso esercizio finanziario) ascrivibili al permanere di vincoli legislativi (v. per tutti il blocco delle assunzioni di personale) che impediscono all'Ente lo svolgimento a pieno regime delle attività proprie e in particolare quelle connesse con la ricerca ed ai ritardi che, per effetto di modifiche delle attività previste intervenute in corso d'opera, il Progetto Mattoni registra, rispetto alla scansione temporale inizialmente prevista.

Del predetto totale impegnato risultano pagati euro 5.453.294,56, mentre restano da pagare circa euro 2.314.734,03.

Gestione dei residui

Dal rendiconto finanziario si rileva la seguente situazione finanziaria per quanto attiene la gestione dei residui attivi e passivi.

I residui attivi, al termine dell'esercizio 2005, risultano pari a euro 1.099.299,14.

Tale importo è la risultante della seguente movimentazione finanziaria:

Consistenza iniziale all'1.1.2005	1.095.199,50
Riaccertamenti in aumento	-
Riaccertamenti in diminuzione	26.200,50
Totale residui esercizi ante 2005	1.068.999,00
Riscossioni	180.198,70
Residui esercizi ante 2005 al 31.12.2005	888.800,30
Residui dell'esercizio 2005	210.498,84
Consistenza al 31.12.2005	1.099.299,14

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio ammontano ad euro 2.572.308,37, così determinati:

Consistenza iniziale all'1.1.2005	2.089.696,73
Riaccertamenti in aumento	-
Riaccertamenti in diminuzione	271.950,40
Totale residui esercizi ante 2005	1.817.746,33
Pagamenti	1.560.171,99
Residui esercizi ante 2005 al 31.12.2005	257.574,34

ur. 10

Residui dell'esercizio 2005
Consistenza al 31.12.2005

2.314.734,83
2.572.308,37

L'ammontare dei residui pagati costituisce l'86 % circa del totale dei residui, con un incremento dell'attività gestionale di circa 6 punti percentuali rispetto a quella registrata nell'anno precedente.

Situazione amministrativa

Dal documento in oggetto si desume un avanzo di amministrazione al 31/12/2005 di euro 15.994.562,61; nel predetto avanzo risulta evidenziato l'importo di euro 171.545,78, risultante dall'applicazione del D.M. 29.11.2002, che ai sensi della legge finanziaria per l'anno 2006 dovrà essere versato entro il 30 giugno c.a. all'entrata del bilancio dello stato.

All'avanzo di amministrazione si perviene aggiungendo al fondo di cassa a fine esercizio (euro 17.467.571,84) la somma algebrica dei residui attivi (euro 1.099.299,14) e i residui passivi (euro 2.572.308,37), risultanti alla chiusura di esercizio.

Situazione patrimoniale e conto economico

Il patrimonio dell'Agenzia è costituito da attività pari ad euro 27.335.540,31 e passività per euro 2.822.915,22, con una consistenza netta finale pari ad euro 24.512.625,09, ridotta del 5% rispetto a quella dell'anno precedente.

Il patrimonio netto è diminuito nel corso dell'esercizio di euro 1.322.638,08, in linea con il risultato del Conto economico.

Gestione di cassa

I dati relativi alla consistenza di cassa al 31/12/2005 rilevabile dalla situazione amministrativa, pari ad euro 17.467.571,84, concorda con quella risultante dalle certificazioni della Banca Antonveneta alla data del 31/12/2005, mentre si differenzia da quella risultante dalla contabilità di Tesoreria Banca d'Italia per un importo di euro 336.140,25 per effetto di pagamenti e/o riscossioni regolarizzati dalla stessa in data successiva al 31.12.2005.

Per quanto su esposto il Collegio ritiene che il conto consuntivo 2005 possa utilmente essere proseguito per i successivi adempimenti.

La riunione termina alle ore 12,00.

Letto, confermato e sottoscritto.

dott. Emanuele Carabotta
prof. Renato Balduzzi
dott. Antonio Mastrapasqua