

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 10

Il giorno 29 aprile 1996, alle ore 10,15 nei locali dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali, in Piazza Guglielmo Marconi, 25, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di:

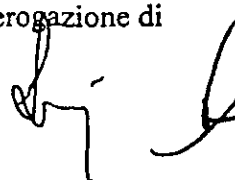
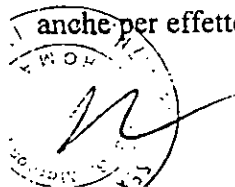
- Dott. Giuseppe SINIBALDI, Presidente
- Dott. Pierluigi LESCA, Componente
- Prof. Duilio LUTTAZI, Componente

Come da ordine del giorno, il Collegio provvede ad esaminare il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 1995, deliberato dal Consiglio di amministrazione con provvedimento n. 3 del 18 aprile 1996.

Detto elaborato, redatto sia in termini finanziari che in termini economico-patrimoniali, presenta le seguenti risultanze:

- avanzo finanziario di competenza L. 6.087.361.289, determinato dalla somma algebrica tra l'avanzo di parte corrente, di L. 7.137.046.916, ed il saldo negativo delle operazioni in conto capitale, di L. 1.049.685.627. Le partite di giro pareggiano tra entrate e spese in L. 210.839.740;
- avanzo di cassa di L. 6.087.361.289, pari all'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 1995 che
- concorda con il saldo presentato dall'Istituto cassiere, comprensivo anche di mandati non pagati per L. 364.815.297;
- utile di esercizio di L. 1.772.352.072, pari alla differenza tra i ricavi ed i costi.

Tra le voci più significative del bilancio finanziario, si evidenziano, tra le entrate, il contributo ordinario dello Stato, di £. 10 miliardi, riferito sia all'anno 1994 che all'anno 1995 (5 miliardi di lire annui), i proventi derivanti da contratti stipulati con la Regione Liguria, di £. 158.270.000; tra le spese, si notano quelle per gli organi istituzionali, di £. 466.301.625, determinati anche per effetto della particolare situazione dell'Agenzia, che deve provvedere all'erogazione di



indennità sia al Direttore reggente (£. 60 milioni) che al Direttore effettivo, che, com'è noto, riveste la carica di Ministro della sanità (£. 214.200.000, ai sensi dell'articolo 47 della legge 24 aprile 1980, n. 146). Altre spese di particolare rilevanza sono gli oneri per il personale, pari a £. 489.390.128, gli acquisti di beni e servizi, di £. 600.713.936, e le spese per contratti e convenzioni con soggetti pubblici o privati per iniziative di ricerca e sperimentazione, di £. 1.460.000.000. Le operazioni in conto capitale si riferiscono esclusivamente a spese per complessive £. 1.049.685.627, riguardanti, per la maggior parte, l'acquisizione di beni di uso durevole ed immobilizzazione tecniche, per £. 940.314.373.

Per quanto concerne il conto economico, si nota che il risultato dell'attività produttiva risulta di £. 1.767.562.921, emergente dalla differenza tra valore prodotto, pari a £. 5.128.270.000, ed i costi sostenuti in relazione alla produzione, di £. 3.390.707.079. I proventi ed oneri finanziari risultano quasi inesistenti (£. 49.651) e le imposte e tasse ammontano a £. 4.739.500. Circa lo stato patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto è determinato in £. 11.772.352.072 per effetto dell'inclusione, nel fondo di dotazione, dell'importo di £. 5 miliardi relativo al contributo ordinario dello Stato per l'esercizio 1994. Sono da notare, tra le poste più significative dell'attivo patrimoniale, immobilizzazioni per complessive £. 885.046.234, di cui £. 133.451.960 per le immobilizzazioni immateriali. Detti valori sono indicati nel bilancio al netto delle quote di ammortamento, calcolate con riferimento ai coefficienti di cui alla normativa fiscale. Tutto ciò premesso, tenuto conto che l'elaborato contabile risulta riportare correttamente i dati gestionali rilevati per mezzo di apposita procedura informativa, questo Collegio ritiene di esprimere parere positivo in ordine al conto consuntivo in esame, raccomandando, comunque, un oculato utilizzo del cospicuo avanzo di amministrazione, peraltro completamente disponibile.

Successivamente, questo Collegio, in relazione alle richieste formulate dal Ministero della sanità - Servizio Vigilanza Enti - con nota 15 marzo 1996, n. 500.1/AG.09/004/722, in ordine alla delibera n. 1 del 7 febbraio 1996, riguardante i nuovi criteri per la determinazione del corrispettivo delle prestazioni effettuate dall'Agenzia verso terzi committenti, prende atto del parere favorevole espresso in merito dalla Ragioneria Generale dello Stato con telegramma n. 121036 del 12 aprile 1996, di cui si condividono le argomentazioni. Infatti, con la citata delibera, l'Agenzia ha inteso fissare dei criteri maggiormente remunerativi per le proprie prestazioni di promozione, consulenza e supporto.

Nel corso della riunione, il componente prof. Duilio Luttazi, ha assistito, ai sensi dell'articolo 56 del regolamento di amministrazione e contabilità, all'apertura delle buste relative

alla trattativa privata, di cui alla delibera n. 50 del 25 marzo 1996, concernente l'acquisto di suppellettili e mobili da ufficio per l'arredamento dei locali acquisiti al settimo piano dello stabile.

La seduta è tolta alle ore 12.00.

Dott. Giuseppe SINIBALDI.....

Dott. Pierluigi LESCA.....

Prof. Duilio LUTTAZI.....

28.11.96 3 / 12.45

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTE PUBBLICO PER LA PROMOZIONE DELL' INNOVAZIONE E DELLO SVILUPPO IN SANITA'
(Decreto legislativo 30 Giugno 1993, n° 266)

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI
R O M A
P. 22a S. MARCONI, 25 00144 ROMA Tel:06/549511-54951375 C.F:97113690586

CONTO CONSUNTIVO per l'esercizio finanziario 1995

RIEPILOGO

I T T O L I	ENTRATE E SPESE	ENTRATE				SPESE			
		Previsione definitiva	Accertate			Previsione definitiva	Impegnate		
			Riscosse	Rinaste da riscuotere	TOTALE		Pagate	Rinaste da pagare	TOTALE
		1	2	3	4	5	6	7	8
I	Correnti	10.158.270.000	10.158.272.862	0	10.158.272.862	8.103.270.000	1.493.870.927	1.527.355.019	3.021.225.946
II	In conto capitale (o di investimento)	0	0	0	0	2.055.000.000	722.170.000	327.515.627	1.049.685.627
	Totale delle Entrate e Spese correnti e in conto capitale	10.158.270.000	10.158.272.862	0	10.158.272.862	10.158.270.000	2.216.040.927	1.854.870.646	4.070.911.573
III	Capitale di prestito	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	Partite di giro	502.000.000	205.318.133	5.521.607	210.839.740	502.000.000	205.318.133	5.521.607	210.839.740
	TOTALE GENERALE	10.660.270.000	10.363.590.995	5.521.607	10.369.112.602	10.660.270.000	2.421.359.060	1.860.392.253	4.281.751.313
		Disavanzo di competenza . . L.				0	Avanzo di competenza . . L.		
		L.				10.369.112.602	L.		

R E N D I C O N T O F I N A N Z I A R I O

Parte I - ENTRATE

Capitolo			Gestione di competenza							
Cod.	M.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni in + in -	
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	riscosse	rimaste da r.	tot. accertati		
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I Entrate correnti								
		CATEGORIA I Trasferimenti da parte dello Stato								
10101	1	Contributo ordinario dello Stato - anni 1994 1995	10.000.000.000	0	10.000.000.000	10.000.000.000	0	10.000.000.000	0	0
		Totale categoria I	10.000.000.000	0	10.000.000.000	10.000.000.000	0	10.000.000.000	0	0
		CATEGORIA II Trasferimenti da parte di Istituti diversi dallo Stato								
10201	2	Contributo da parte di Enti pubblici e privati	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria II	0	0	0	0	0	0	0	0
		CATEGORIA III Entrate proprie dell'Ente								
10301	3	Proventi derivanti da contratti stipulati con le Regioni	500.000.000	-341.730.000	158.270.000	158.270.000	0	158.270.000	0	0
10302	3	Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi ad altri soggetti	100.000.000	-100.000.000	0	0	0	0	0	0
10303	3	Realizzi per cessione di materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0	0
10304	3	Vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria III	600.000.000	-441.730.000	158.270.000	158.270.000	0	158.270.000	0	0
		CATEGORIA IV Proventi patrimoniali e locativi								
10401	4	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0	0	0	0	0	0	0	0
10402	4	Proventi e redditi patrimoniali e locativi	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria IV	0	0	0	0	0	0	0	0
		CATEGORIA V Altre entrate								
10501	5	Entrate derivanti da accordi internazionali	0	0	0	0	0	0	0	0
10502	5	Altre entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria V	0	0	0	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Capitolo			Gestione di competenza							
Cod.	M.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	riscosse	rimaste da r.	tot. accertati	in +	in -
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA VI Poste correttive di spesa								
10601	6 1	Poste correttive e compensative di spese correnti	0	0	0	2.862	0	2.862	2.862	0
10602	6 2	Concorsi, rimborsi e recuperi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria VI	0	0	0	2.862	0	2.862	2.862	0
		TOTALE TITOLO I	10.600.000.000	-441.730.000	10.158.270.000	10.158.272.862	0	10.158.272.862	2.862	0
		TITOLO II Entrate in conto capitale								
		CATEGORIA VII Trasferimenti attivi in conto capitale								
20701	7 1	Contributi da parte dello Stato e di Enti pubblici e privati in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0	0
20702	7 2	Somme da corrispondere per indennita' di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria VII	0	0	0	0	0	0	0	0
		CATEGORIA VIII Alienazione di immobili e realizzo di valori mobiliari								
20801	8 1	Alienazione di immobili e di immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0	0
20802	8 2	Realizzo di valori mobiliari e riscossione di prestiti e di partecipazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO II	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO III Accensione di prestiti								
		CATEGORIA IX Accensione di mutui								
30901	9 1	Accensione di mutui	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria IX	0	0	0	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo			Gestione di competenza						
Cod.	M.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni in + in -
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	riscosse	rimaste da r.	tot. accertati	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11 12
CATEGORIA I Accensione di altri debiti finanziari									
31001	10 1	Anticipazioni del tesoriere	0	0	0	0	0	0	0 0
		Totale categoria I	0	0	0	0	0	0	0 0
		TOTALE TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0 0
TITOLO IV Partite di giro									
CATEGORIA XI Entrate aventi natura di partite di giro									
41101	11 1	Ritenute previdenziali ed assistenziali	62.000.000	0	62.000.000	28.796.935	233.473	29.030.428	0 32.969.572
41102	11 2	Ritenute erariali	380.000.000	0	380.000.000	146.972.860	5.288.134	152.260.994	0 227.739.006
41103	11 3	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0 0
41104	11 4	Entrate per depositi e cauzioni provvisorie	0	0	0	0	0	0	0 0
41105	11 5	Estinzioni delle anticipazioni concesse al cassiere	60.000.000	0	60.000.000	29.548.318	0	29.548.318	0 30.451.682
		Totale categoria XI	502.000.000	0	502.000.000	205.318.133	5.521.607	210.839.740	0 291.160.260
		TOTALE TITOLO IV	502.000.000	0	502.000.000	205.318.133	5.521.607	210.839.740	0 291.160.260
RIEPILOGO DEI TITOLI									
I		TOTALE TITOLO I - Entrate correnti	10.600.000.000	-441.730.000	10.158.270.000	10.158.272.862	0	10.158.272.862	2.862 0
II		TOTALE TITOLO II - Entrate in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0 0
III		TOTALE TITOLO III - Accensione di prestiti	0	0	0	0	0	0	0 0
IV		TOTALE TITOLO IV - Partite di giro	502.000.000	0	502.000.000	205.318.133	5.521.607	210.839.740	0 291.160.260
		TOTALE DELLE ENTRATE	11.102.000.000	-441.730.000	10.660.270.000	10.363.590.995	5.521.607	10.369.112.602	2.862 291.160.260

Software adlon Italia - Mod. PCACM11.PRG

Parte I - ENTRATE .

Cod.	M.	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell' esercizio
		Residui all' inizio dell' esercizio	Riscossi	Rinasti da risuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
						in +	in -			in +	in -	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10101	1 1	0	0	0	0	0	0	10.000.000.000	10.000.000.000	0	0	0
Cat.	1	0	0	0	0	0	0	10.000.000.000	10.000.000.000	0	0	0
10201	2 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10301	3 1	0	0	0	0	0	0	158.270.000	158.270.000	0	0	0
10302	3 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10303	3 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10304	3 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	3	0	0	0	0	0	0	158.270.000	158.270.000	0	0	0
10401	4 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10402	4 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10501	5 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10502	5 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cod.	N.	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell' esercizio
		Residui all' inizio dell' esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
						in +	in -			in +	in -	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10601	6.1	0	0	0	0	0	0	0	2.862	2.862	0	0
10602	6.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	6	0	0	0	0	0	0	0	2.862	2.862	0	0
Tit.	1	0	0	0	0	0	0	10.158.270.000	10.158.272.862	2.862	0	0
20701	7.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20702	7.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20801	8.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20802	8.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tit.	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30901	9.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cod.	N.	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
						in +	in -			in +	in -	
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
31001 Cat. Tit.	10 1 10 3	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
	41101	11 1	0	0	0	0	0	62.000.000	28.796.955	0	33.203.045	233.473
	41102	11 2	0	0	0	0	0	380.000.000	146.972.860	0	233.027.140	5.288.134
41103	11 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41104	11 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41105	11 5	0	0	0	0	0	0	60.000.000	29.548.318	0	30.451.682	0
Cat.	11	0	0	0	0	0	0	502.000.000	205.318.133	0	296.681.867	5.521.607
Tit.	4	0	0	0	0	0	0	502.000.000	205.318.133	0	296.681.867	5.521.607
	I	0	0	0	0	0	0	10.158.270.000	10.158.272.862	2.862	0	0
	II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	IV	0	0	0	0	0	0	502.000.000	205.318.133	0	296.681.867	5.521.607
		0	0	0	0	0	0	10.660.270.000	10.363.590.995	2.862	296.681.867	5.521.607

Parte II - SPESE

Cod.	M.	Capitolo Denominazione	Destinazione di competenza						
			Previsioni			Spese impegnate			Differenze rispetto alle previsioni in + in -
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	pagate	rimaste da p.	tot. impegnate	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11 12
		TITOLO I Spese correnti							
		CATEGORIA I Spese per gli organi istituzionali							
10101	1	Indennita' e rimborsi al Direttore	185.000.000	-125.000.000	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	0 0
10102	1	Indennita' e rimborsi ai membri del Consiglio di Amministrazione	140.000.000	0	140.000.000	133.456.625	1.045.000	134.501.625	0 5.498.375
10103	1	Indennita' e rimborsi ai membri del Collegio Revisori dei Conti	65.000.000	0	65.000.000	57.600.000	0	57.600.000	0 7.400.000
10104	1	Trattamento ex art.47 - legge 24 aprile 1980, n° 146	215.000.000	0	215.000.000	214.200.000	0	214.200.000	0 800.000
		Totale categoria I	605.000.000	-125.000.000	480.000.000	465.256.625	1.045.000	466.301.625	0 13.698.375
		CATEGORIA II Spese per il personale							
10201	2	Indennita' al personale coadiuvato	170.000.000	0	170.000.000	85.424.134	17.295.067	102.719.201	0 67.280.799
10202	2	Stipendi al personale a contratto	600.000.000	0	600.000.000	237.310.544	0	237.310.544	0 362.689.456
10203	2	Compensi per il lavoro straordinario al personale	100.000.000	0	100.000.000	0	0	0	0 100.000.000
10204	2	Corsi per il personale, partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni ed Amministrazioni varie	50.000.000	0	50.000.000	0	0	0	0 50.000.000
10205	2	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	250.000.000	0	250.000.000	97.526.166	1.781.391	99.307.557	0 150.692.443
10206	2	Indennita' e rimborso spese di viaggio per missioni nazionali ed estere	100.000.000	0	100.000.000	11.202.500	2.000.000	13.202.500	0 86.797.500
10207	2	Contributo mensa	50.000.000	0	50.000.000	36.850.320	0	36.850.320	0 13.149.680
		Totale categoria II	1.320.000.000	0	1.320.000.000	468.313.664	21.076.458	489.390.122	0 830.609.878
		CATEGORIA III Acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente							
10301	3	Fitte di locali ed oneri accessori	395.000.000	0	395.000.000	363.922.807	9.000.000	372.922.807	0 22.077.193
10302	3	Mantenimento, riparazione, e adattamento di locali e relativi impianti	70.000.000	0	70.000.000	63.709.350	0	63.709.350	0 6.290.650