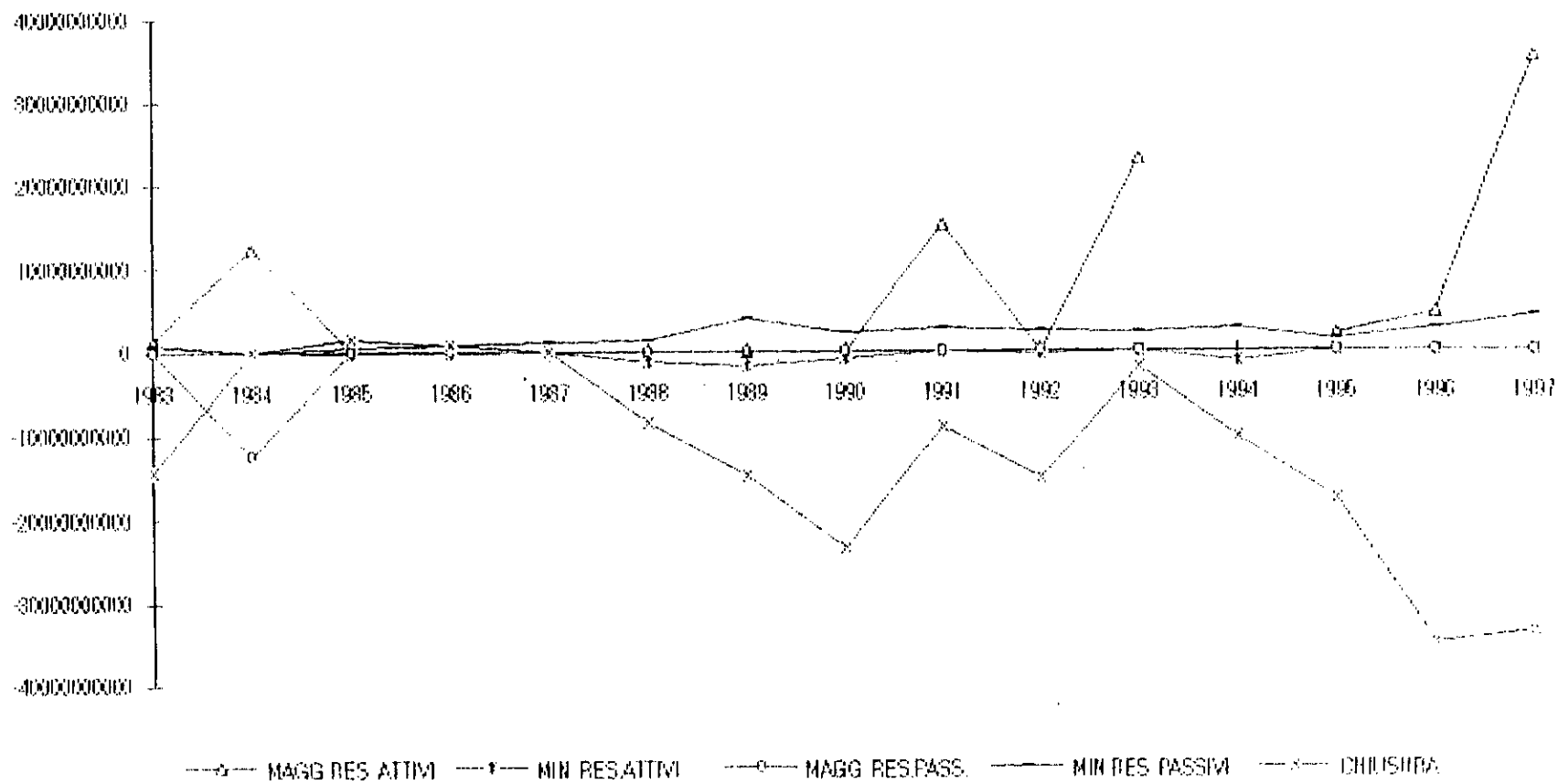


XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

PERENZIONI SOPRAVVENIENZE ED INSUSSISTENZE TAB "M"

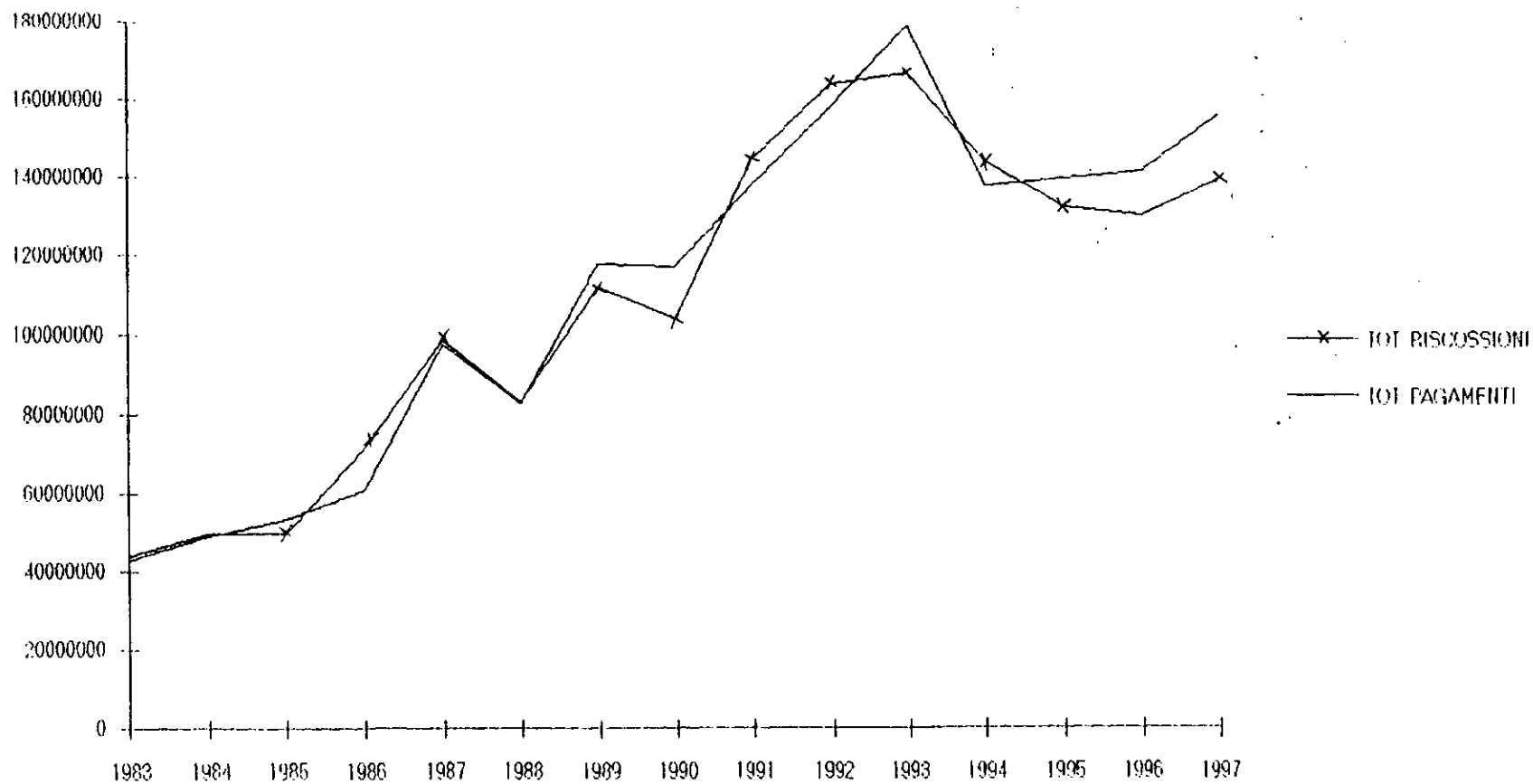


TAB "N" ALLEGATO ALLA TAB. "M"

	MAGG. RES. ATTIVI	MIN. RES. ATTIVI	MAGG. RES. PASS.	MIN. RES. PASSIVI	CHIUSURA
1983	1311585726	0	0	799705787	-14356526790
1984	12399207638	0	-12399207638	0	0
1985	0	-324456298	0	385709930	1469152553
1986	0	-290499319	0	810161875	821621119
1987	0	-9000721	0	1222819652	0
1988	0	-1230050034	0	1319238070	-8389207167
1989	0	-1804639848	0	4001281039	-14836563676
1990	0	-955227793	0	2173411189	-23410546683
1991	15183281196	-43958590	0	2694408437	-8985536939
1992	0	-457689801	0	2318124075	-15321137302
1993	22929774789	0	0	2175649580	-2056209827
1994		-1201752200		2752209070	-10187755322
1995	1981654329	0	0	1264566417	-17661434145
1996	4405729953	0	0	2530276773	-35009513267
1997	35094199157	0	0	4097750392	-33592791808

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

MOVIMENTI DI CASSA (in migliaia) TAB "O"

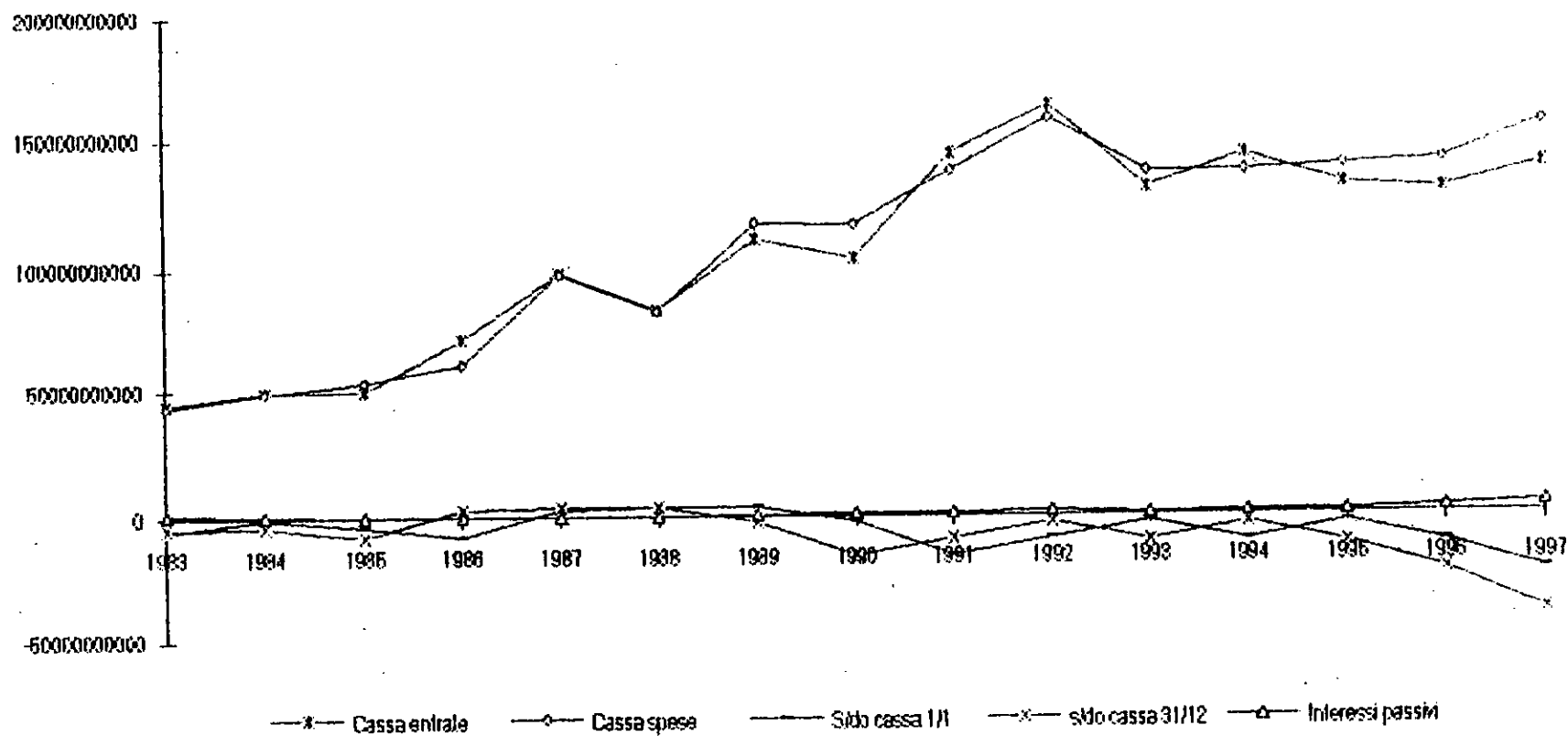


TAB "P" ALLEGATA ALLA TAB "O" (in migliaia)

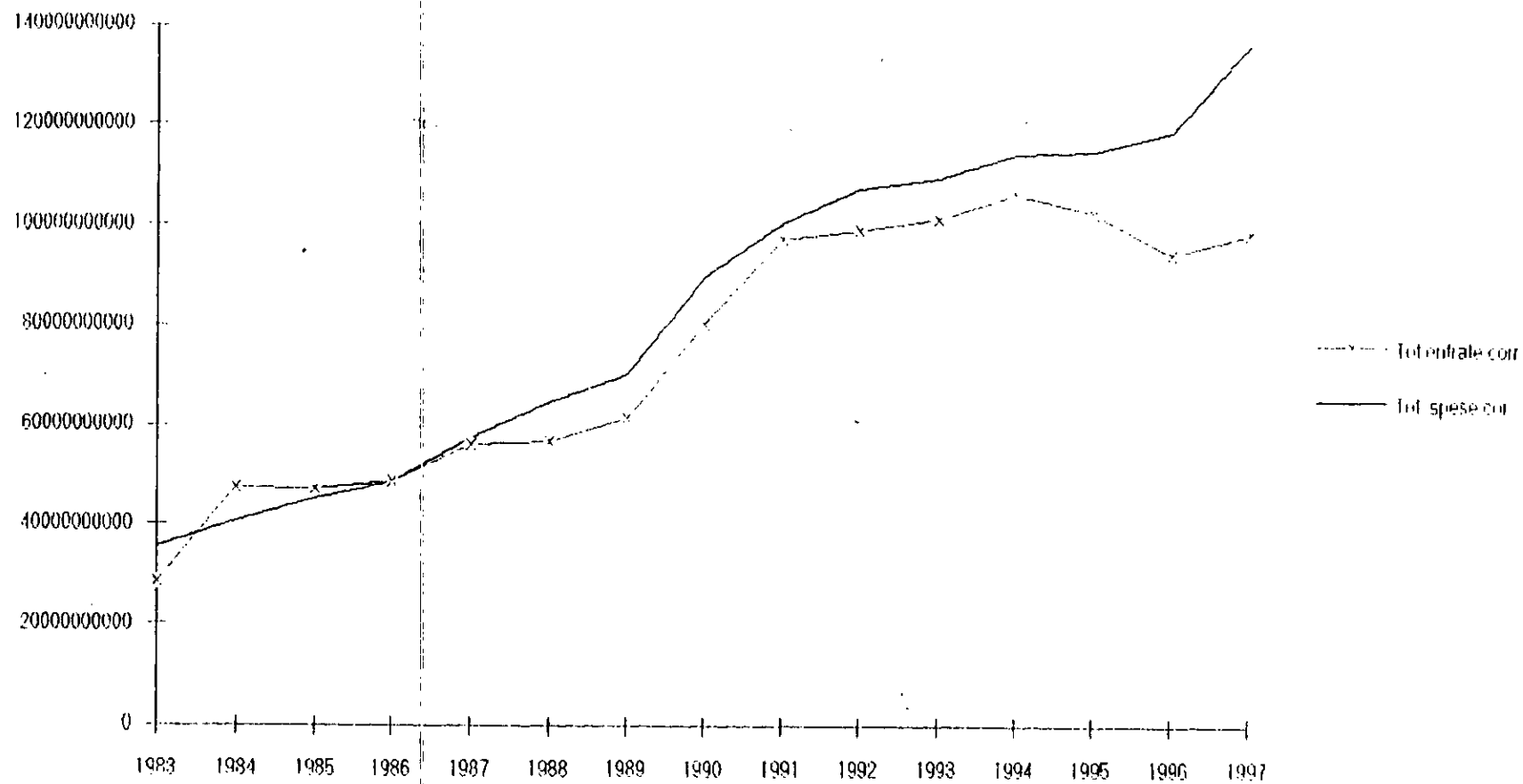
	TOT. RISCOSSIONI	TOT. PAGAMENTI
1983	44038793	42932327
1984	49651532	48923435
1985	49919754	53549173
1986	71155651	60876205
1987	98398255	97496878
1988	82703270	82607950
1989	111419896	117256859
1990	103609878	116801317
1991	144082492	137355080
1992	163333771	157502212
1993	165727851	178253429
1994	143251051	137016517
1995	131690222	139010237
1996	129526391	140790313
1997	138478394	155075440

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

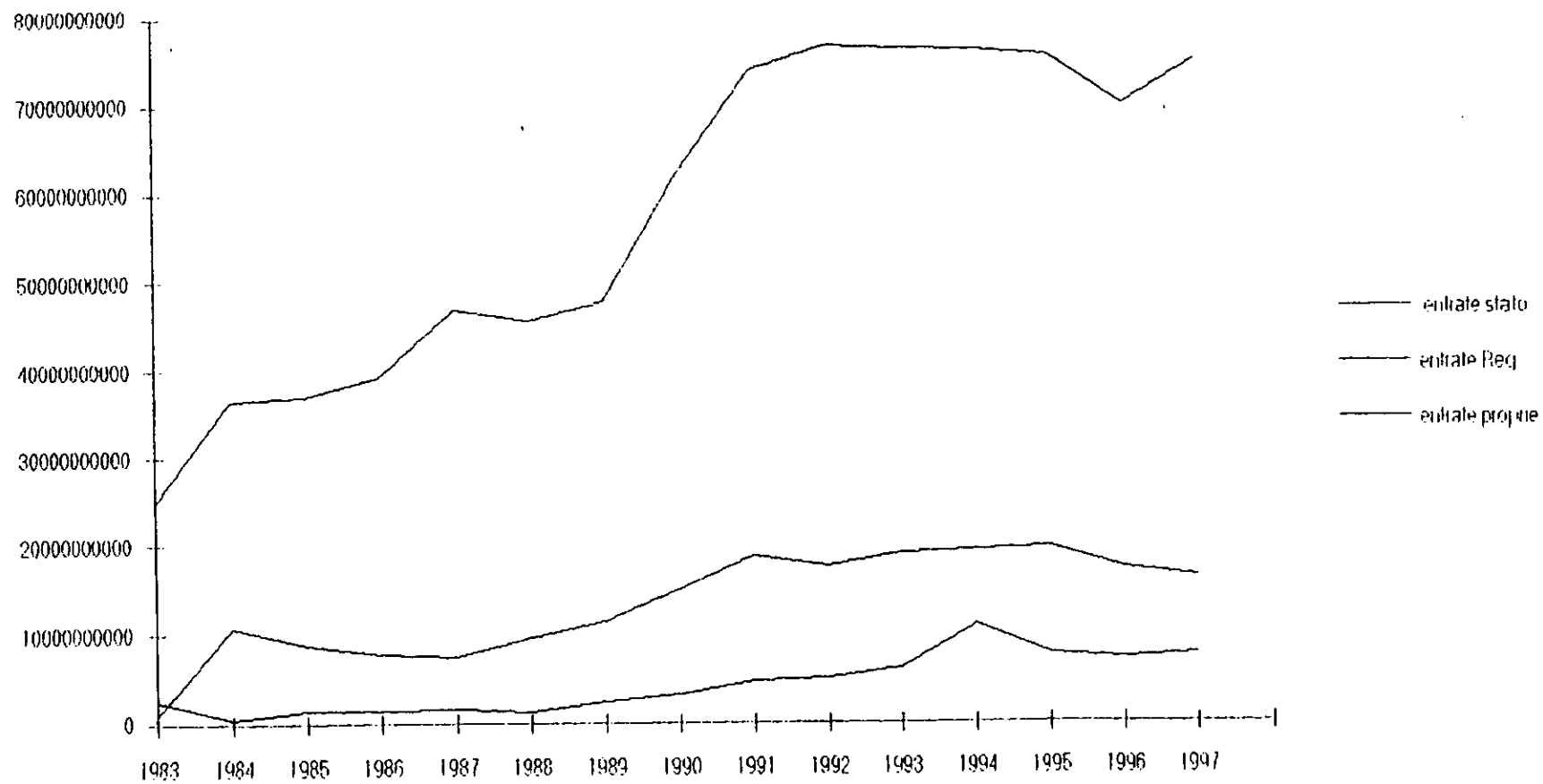
LIQUIDITA' - TAB "I" ALLEGATA ALLA TAB "Q"



VOLUMI DI ENTRATA SPESE - TAB "S" ALLEGATA ALLA TAB "Q"



FONTI DI FINANZIAMENTO - TAB "R" ALLEGATA ALLA TAB "Q"



VOLUMI ENTRATA SPESE - LIQUIDITA' - FONTI FINANZIAMENTO TAB "Q"

anno	entrate stato	entrate Reg.	entrate proprie	Tot. entrate cor.	Tot. spese cor.	Cassa entrate	Cassa spese	S/do cassa 1/1	s/do cassa 31/1	Interessi passivi
1983	1025000000	24928750000	2633238961	28586988961	35746689231	44038792905	42932327105	-5555344803	-4448879003	1075104782
1984	10620358473	36456341497	492504092	47569204062	40779153783	49590465604	48923435205	-448879003	-3720781757	888119414
1985	8672711865	36952056277	1519004336	47143772478	45363994410	49919754201	53549173132	-3720781757	-7350200688	350000000
1986	7776713044	39181688000	1532794235	48491195279	48708043869	71155650817	60876205840	-7350200688	2929244289	150000000
1987	7446732375	46860887804	1567023320	55874643499	57460333549	98398254503	97496877823	2929244289	3830620969	500000000
1988	9597356876	45632815000	1333623298	56563795174	64838390377	82703269925	82607949799	3830620969	3925941095	100000000
1989	11377500000	47577360000	2407408205	61362268205	70062269740	111419896440	117256859057	3925941095	-1911021522	655000000
1990	14835970090	62029256260	3307362789	80172589139	89717693542	103609877568	116801317353	-1911021522	-15102461307	1300000000
1991	18649405000	73788908000	4714288747	97152601747	100305740046	144082491610	137355080038	-15102461307	-8375049735	1378000000
1992	17408600000	76505908000	5071345958	98985853958	107259888595	163333770958	157502212309	-8375049735	-2543491086	1500000000
1993	18840000000	76247226000	6175555105	101262781105	108991928345	130133760488	137010367686	-2543491086	-9420098284	800410000
1994	19159000000	76110268000	10827102433	106096370433	114024056331	143251051432	137016517721	-9420098284	-3185564123	1311285177
1995	19522049657	75400562150	7544633590	102467245397	114457319161	131690222036	139010237011	-3185564123	-10505579098	1000000000
1996	17170000000	69721039000	7103832634	93994871634	118454806298	129526391355	140790313642	-10505579098	-21769501385	2475624095
1997	16210000000	74741464000	7546356034	98497820034	136275892124	138478394231	155075440312	-21769501385	-38366547466	4000000000

Prot. n. 51 del 11/2/98

Proposta di deliberazione del Servizio Ragioneria, che ne attesta la conformità alle norme di legge e regolamentari e che è stata trasmessa al Segretario Generale Inc.;

OGGETTO: Riaccertamento e cancellazioni di residui attivi, cancellazione e depennamenti per insussistenze e perenzioni di residui passivi al 31/12/97.

IL DIRETTORE CAPO SERVIZIO RAG.
(rag. Giorgio Ruzzi)

Parere del Segretario Generale inc.

Roma li, 30.3.98

IL SEGRETARIO GENERALE INC.
(dr. Antonio Della Gatta)

Parere del Direttore Sanitario I.R.E.

Roma li, 7.4.98

IL DIRETTORE SANITARIO I.R.E.

Parere del Direttore Sanitario I.S.G.

Roma li,

IL DIRETTORE SANITARIO I.S.G.

Parere del Direttore Scientifico I.R.E.

Roma li, 06/4/98

IL DIRETTORE SCIENTIFICO I.R.E.

Parere del Direttore Scientifico I.S.G.

Roma li, 1/4/98

IL DIRETTORE SCIENTIFICO I.S.G.

Lo schema di atti risulta approvato e diviene deliberazione del Commissario Straordinario ed è annotato al n. 163 sul registro delle deliberazioni.

DELIBERA N. 163 DEL 4 APR. 1998

OGGETTO: riaccertamenti e cancellazioni di residui attivi, cancellazione e depennamenti per insussistenza e perenzioni di residui passivi al 31/12/97.

Il Commissario Straordinario,
l'anno 1998, il giorno 14 del mese di ^{APRILE} ~~febbraio~~, assistito dal Segretario Generale inc.;

VISTA la nota n.42 in data 4/2/98 con la quale il Servizio Ragioneria e Bilancio segnala l'opportunità di procedere alla revisione dei residui attivi e passivi da iscrivere al 31/12/97, così come operato nelle pregresse gestioni e nel rispetto degli indirizzi formulati dal Collegio dei Revisori dei conti con verbale n.93 del 28/4/95;

TENUTO CONTO che per quanto attiene i residui attivi i depennamenti sono limitati alla eliminazione del credito di L. 402.500, fatturato alla U.S.L. RM/A nel '96 e risultato errato, come da comunicazione prot. 612 del 4/2/97, che invece le sopravvenienze dei residui attivi riguardano fundamentalmente l'iscrizione a titolo di credito dei disavanzi '95 e '96 in aderenza alle indicazioni fornite dalla Regione Lazio con circolare n. 56 in data 21/11/97 (L. 35.009.513.267) ai maggiori finanziamenti concessi dalle ditte Du Pont e Centocor per sperimentazione farmaci (49.355.890), all'iscrizione dei crediti per ricovero di infermi stranieri fatturati nel '97, ma afferenti la gestione pregressa (35.732.500);

CHE, anche nei residui passivi, così come è avvenuto nel passato, sono state riscontrate somme non dovute, secondo le disposizioni in materia vigenti, per mancanza dei presupposti della sussistenza del debito complessivo ed afferenti le gestioni dal '94 al '96, ed i capp. 2 - 7 - 11 - 13 - 15 - 16 - 17 - 25 - 26 - 27 - 28 - 29 - 30 - 31 - 34 - 35 - 38 - 40 - 41 - 43 - 44 - 46 - 49 - 50 - 52 - 56 - 59 - 62 - 63 - 65 - 80 - 91 per complessive L. 4.097.750.932;

CHE le operazioni in parola, analiticamente rilevabili dall'allegato elenco che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, possono di seguito sintetizzarsi in:

Insussistenze di residui attivi

cap. 23/96	-	402.500
------------	---	---------

Soppravvenienze di residui attivi

cap. 6/95 - 96	+ 35.009.513.267	
cap. 21/96	+ 49.355.890	
cap. 23/96	+ 35.732.500	
		<u>+35.094.601.657</u>
Totale maggiore residui att.		<u>+35.094.199.157</u>
		=====

Depennamenti, insussistenze e perenzioni di residui

<u>passivi</u>	4.097.750.392
	=====

CHE dette operazioni realizzano una compiuta trasparenza nelle scritture contabili e nei rapporti con le amministrazioni preposte al finanziamento delle attività istituzionali;

RAVVISATA pertanto la necessità di fare luogo alle modifiche delle scritture contabili onde poter correttamente predisporre il c/consuntivo 1997;

SENTITI il Segretario Generale Inc., i Direttori Sanitari, i Direttori Scientifici degli Istituti per la parte di competenza;

DELIBERA

per i motivi esposti:

- di apportare come detto in narrativa ed analiticamente indicato nell'allegato tabulato che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, le rettifiche di maggiori residui attivi complessivi da iscrivere al 31/12 in L. 35.094.199.157, nonché le riduzioni dei residui passivi per complessive L. 4.097.750.392, operazioni queste che incidono favorevolmente sia sui pregressi risultati di gestione che su quello 1997;
- di fare riserva di sottoporre il presente provvedimento al Revisore dei Conti per il prescritto parere;
- di dare mandato agli uffici di apportare le rettifiche testè approvate sinteticamente riportate in narrativa e più analiticamente nell'allegato tabulato.

IL SEGRETARIO GENERALE INC.

(dr. Antonio Della Gatta)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(dr. Enzo Colaiacomo)

SERVIZIO RAGIONERIA/BILANCIO

ROMA,

4/2/93

PROT.N. 42

AL COMMISSARIO STRAORDINARIO

ALL. 1 TAB.

SEDE

OGGETTO: Sopraavvenienze insussistenze att/pass. e perenzioni amministrative al 31/12/97.

Come è avvenuto nelle pregresse gestioni cfr delibera 522 dell'11/7/95, delibera 958 del 21/12/95 (ricognizione debitoria e creditoria D.L. 390/95), Delibera 378 del 21/6/97 (approvazione c/consuntivo 1996), appare opportuno e preliminare all'adozione della delibera di approvazione del c/consuntivo 1997 operare formalmente le rettifiche di cui all'oggetto.

Dette rettifiche dettagliatamente riportate dal tabulato allegato possono essere così riepilogate:

Insussistenze di residui attivi

- **Cap.23/96** - depennamento del credito nei confronti

dell'Azienda U.S.L. RMA come da comunicazione n.612

In data 4/02/97 della stessa U.S.L. per errata fatturazione di - L. 402.500

sopraavvenienze di residui attivi

- **Cap.6/95 e 96** - Accertamento del credito per i disavanzi

95 e 96 secondo l'interpretazione dell'ultimo comma della circolare n.56 in data 21/11/97 della Regione Lazio ancorchè non possa assumersi con certezza la legalità dell'operazione che necessita di specifici provvedimenti legislativi.

+ L. 35.009.513.267

- **Cap. 21/96** - Iscrizione maggiori finanziamenti delle ditte

Du Pont e Centocor per sperimentazione farmaci + L. 49.355.890

- **Cap. 23/96**- Iscrizione dei crediti per ricovero stranieri fatturati nel corso del 97 ma riferiti alla gestione pregressa (spedalità stranieri)

+ L. 35.732.500

Totale maggiori residui attivi

L.35.094.199.157

=====

Depennamenti, insussistenze, perenzioni di residui passivi

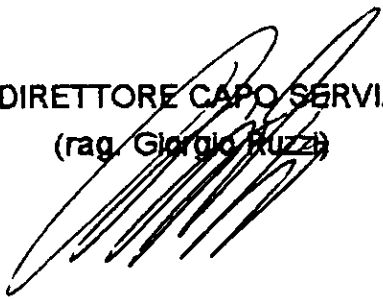
Le operazioni in questione interessano gli anni dal '94
al '96 ed i capp. 2-7-11-13-15-16-17-25-26-27-28-29
30-31-34-35-38-40-41-43-44-46-49-50-52-56-59-62-
63-65-80-91

L. 4.097.750.392

=====

Quanto sopra per i provvedimenti amministrativi che su proposta di
questo servizio la S/V vorrà adottare preliminarmente all'atto di approvazione
del c/consuntivo 1997.

IL DIRETTORE CAPO SERVIZIO
(rag. Giorgio Ruzzi)



SERVIZIO RAGIONERIA E BILANCIO

Prot.n. 173All: 3ROMA 27/4/93
Al Segretario Generale Inc.
S E D E

OGGETTO: bilancio dell'Azienda Farmaceutica al 31/12/1997 estratto del conto consuntivo I.F.O..

La gestione dell'Azienda Farmaceutica S.Maria e San Gallicano è stata rilevata, tra le contabilità speciali - partite di giro - del Bilancio dell'Ente, così come previsto dal piano dei conti, al riguardo predisposto dal Ministero del Tesoro in data 5/4/1983 recepito dagli I.F.O. con delibera n. 893/1983.

Il risultato finanziario di esercizio, costituito dalla somma algebrica delle entrate e delle uscite di competenza, è di L. 10.829.854 (disavanzo), mentre la realtà economico-patrimoniale dell'Azienda è rappresentata contabilmente dalle relative scritturazioni che considerano i conti magazzino, spese generali, e perdite e profitti nonché il bilancio degli inventari, atti che fanno parte integrante della presente per una più completa esposizione dei risultati di esercizio e che consentono di individuare una perdita netta di L. 35.098.265, dovuta essenzialmente all'azzeramento del valore d'inventario come dichiarato dalla responsabile del servizio con nota 6/Fi, in data 8/4/98.

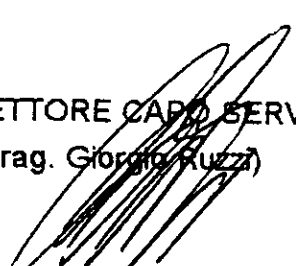
Al riguardo torna utile un breve commento su alcuni elementi contabili più significativi dei conti di gestione.

Il conto magazzino espone un valore di inventario al netto di IVA all'1/1/97 di L. 23.064.315, con relativo azzeramento al 31/12/97.

Dall'esame del conto in questione, che riproduce l'inattività dell'Azienda che data dal settembre '92, si rileva non sussista volume d'affari in precedenza costituito dal solo valore di realizzo delle rimanenze, operato dall'INDE.

La perdita netta di L. 35.098.265 è imputabile alle spese per utenze, imposte e tasse, fitto e valori bollati, spese queste che devono essere comunque sostenute fino alla definitiva e legale chiusura aziendale.

IL DIRETTORE CAPO SERVIZIO
(rag. Giorgio Ruzzi)



BILANCIO DEGLI INVENTARI 1997

ATTIVITA'

CLIENTI	23.672.294
C/C postale	45.641
MAGAZZINO	-----
PERDITA NETTA	<u>35.098.265</u>
	<u>58.816.200</u>

PASSIVITA'

BANCA	58.459.742
FORNITORI	-----
ENPAF	279.505
CAPITALE NETTO	<u>76.953</u>
	<u>58.816.200</u>

CONTO MAGAZZINO AL NETTO DI IVA

	COSTI	RICAVI
Valore al 01/01/97	23.064.315	-----
Acquisti dest. vend.	-----	-----
Ricavi (Rimborso INDE)	-----	-----
Valore al 31/12/97	-----	-----
	23.064.315	-----
Perdita	-----	23.064.315
	-----	-----
	23.064.315	23.064.315
	=====	=====

SPESE GENERALI AL NETTO DI IVA

Utenze	3.637.000
Fitto	600.000
Imposte e tasse	6.696.950
Comp.comm.vigilanza	1.100.000

	12.033.950
	=====

CONTO PROFITTI E PERDITE

Spese Generali	12.033.950	
Perdita	23.064.315	-----
	-----	-----
	35.098.265	35.098.265
	=====	=====