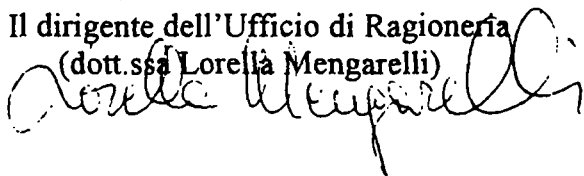


effettivamente imputabili al presente esercizio. Tra gli stessi, è cresciuta l'incidenza dei costi del personale e dei connessi oneri sociali per le motivazioni già espresse in precedenza. Gli acquisti di esercizio, invece, si sono sensibilmente ridotti (-45,4%), passando da 152 milioni ca. a 83 milioni ca. Gli altri costi sono rimasti pressoché invariati.

Conclusivamente si può sottolineare che, la situazione finanziaria, nonostante il risultato di disavanzo, presenta anche per quanto concerne l'andamento dell'attività istituzionale futura, la garanzia di un soddisfacente equilibrio gestionale complessivo mentre la possibilità di programmare l'ulteriore sviluppo strutturale ed operativo dell'Agenzia, rimane condizionata dalla soluzione delle problematiche che attengono la sicurezza di finanziamento e alla disponibilità di strumenti per l'acquisizione del personale necessario.

Il dirigente dell'Ufficio di Ragioneria
(dott.ssa Lorella Mengarelli)



Il Direttore
(Prof. Elio Guzzanti)



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Verbale n. 19

Il giorno 22 aprile 1997, alle ore 15.00, 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
- Prof. Duilio LUTTAZI, Componente.

Il Dott. Pierluigi LESCA è assente per impegni di servizio.

In via preliminare, il Collegio si sofferma sulla relazione presentata dal Presidente, relativa alla verifica amministrativo-contabile da lui effettuata in data 7 aprile 1997, il cui contenuto, condiviso dagli altri componenti, è qui di seguito riportato:

“Il giorno 7 aprile 1997, alle ore 9.00, nei locali dell'Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali in piazza G: Marconi, 25, il sottoscritto Dott. Giuseppe Sinibaldi, Presidente del Collegio dei revisori, ha provveduto ad effettuare una verifica amministrativo-contabile alla gestione.

L'esame delle rilevazioni contabili al 28 febbraio 1997 evidenzia la consistenza di cassa che risulta determinata in L. 5.356.246.373, come sinteticamente rappresentato qui di seguito:

- saldo di cassa al 1° 1.97	L. 6.026.004.382
- riscossioni al 28.2.97	<u>L. 87.811.533</u>
	L. 6.113.815.915
- pagamenti al 28.2.97	<u>L. 757.569.542</u>
- consistenza di cassa al 28.2.97	<u>L. 5.356.246.373</u>

Detto saldo di cassa non coincide con la giacenza presso l'Istituto Cassiere dell'Agenzia, pari a L. 5.356.131.610. La differenza, pari a L. 114.763, risulta determinata per effetto di riscossioni non ancora regolarizzate con l'emissione di reversali per L. 316, e di pagamenti non ancora regolarizzati con l'emissione di mandati per L. 115.089, relativi a spese bancarie varie.

Successivamente, il sottoscritto esamina talune deliberazioni adottate dal Direttore dell'Agenzia, segnalando quanto segue:

- deliberazione n. 5 del 7 gennaio 1997, riguardante la costituzione del fondo di cassa per l'anno finanziario 1997: si evidenzia, per il futuro, la necessità di evitare di costituire il fondo cassa del cassiere interno all'inizio dell'esercizio mediante l'emissione di due mandati, essendo sufficiente provvedere con un unico titolo di spesa;

- deliberazione n.16 del 15 gennaio 1997, riguardante l'impegno della spesa relativa alla pulizia della sede dell'Agenzia: nel preambolo della delibera dovrebbe essere richiamato il contratto di affidamento del servizio nonché le relative clausole, con particolare riguardo a quella concernente la durata."

Successivamente, come da ordine del giorno, il Collegio procede ad esaminare il conto consuntivo dell'Agenzia per l'esercizio 1996, di cui alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione 9 aprile 1997 n. 4.

Detto elaborato contabile espone i seguenti risultati:

- disavanzo finanziario di competenza di lire 634.782.986, determinato dalla somma tra il disavanzo di parte corrente, di lire 143.561.910, ed il saldo negativo delle operazioni in conto capitale, di lire 491.221.076. Le partite di giro pareggiano in lire 678.012.800;
- avanzo di amministrazione al 31 dicembre 1996 di lire 5.695.031.385, determinato dalla somma algebrica tra l'avanzo di amministrazione iniziale, rettificato in lire 6.329.814.371 per effetto di variazioni nei residui passivi, ed il citato disavanzo finanziario di competenza, di lire 634.782.986;
- fondo di cassa di lire 6.026.004.382, pari alla somma algebrica tra il fondo iniziale, di lire 7.942.231.935, le riscossioni per complessive lire 2.553.086.041 ed i pagamenti, ammontanti globalmente in lire 4.469.313.594;
- perdita di esercizio di lire 140.117.149;
- patrimonio netto di lire 6.955.277.555.

L'esame delle principali voci del bilancio in esame, evidenzia entrate di parte corrente per lire 3.163.184.534, costituite, principalmente, dal contributo ordinario dello Stato, di lire 2.000.000.000, e le entrate proprie dell'Agenzia, di lire 1.163.050.000.

Per quanto riguarda il citato contributo statale, si evidenzia che esso presenta una riduzione di lire 3.000.000.000 per effetto delle disposizioni contenute nel decreto-legge 20 giugno 1996, n. 323, convertito nella legge 8 agosto 1996, n. 425.

Le corrispondenti spese, pari a lire 3.306.746.444, sono costituite, essenzialmente, dagli oneri per il personale, di lire 1.305.938.489, dall'acquisto di beni e servizi, di lire 129.418.308, e dall'acquisizione di beni di uso durevole ed immobilizzazioni tecniche, di lire 491.221.076.

La gestione dei residui espone che i residui attivi iniziali sono stati tutti riscossi, mentre quelli passivi, per effetto di pagamenti per lire 889.554.306 e di variazioni negative per lire 242.453.082

si sono ridotti a lire 728.384.865. Si raccomanda, in merito di provvedere alla loro eliminazione in tempi brevi.

Al termine dell'esercizio finanziario 1996, i residui attivi ammontano a lire 1.293.632.900 ed i residui passivi ammontano a lire 1.624.605.897, di cui lire 896.221.032 derivanti dalla gestione di competenza.

Per quanto concerne lo stato patrimoniale, si nota che l'Agenzia ha provveduto a riportare l'ammontare del "fondo di dotazione" quale differenza tra attivo e passivo, nei termini richiesti dalla Corte dei Conti, con determinazione n. 61/96 del 22 novembre 1996, e dal Ministero del Tesoro, con nota 3 marzo 1997, n. 107449.

In via conclusiva, questo Collegio, tenuto conto della citata notevole riduzione (60 per cento in meno) del contributo statale, ritiene che il conto consuntivo in esame possa conseguire la prescritta approvazione, non senza raccomandare una oculata utilizzazione del cospicuo avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio considerato.

La riunione è tolta alle ore 17,30.

Dott. Giuseppe SINIBALDI.....

Prof. Duilio LUTTAZI.....

PER COPIA CONFORME

22 APR. 1997



PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

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

ROMA

P.zza B. MARCONI, 25 00144 ROMA Tel:06/549511-54951375 C.F:97113690586

CONTO CONSUNTIVO per l'esercizio finanziario 1997

RIEPILOGO

T I T O L I	ENTRATE E SPESE	ENTRATE				SPESE			
		Previsione definitiva 1	Accertate			Previsione definitiva 5	Impegnate		
			Riscosse 2	Rimaste da riscuotere 3	TOTALE 4		Pagate 6	Rimaste da pagare 7	TOTALE 8
I	Correnti	2.473.900.000	52.879	2.467.100.599	2.467.153.478	6.788.900.000	3.648.353.853	424.065.193	4.072.419.046
II	In conto capitale (e di investimento)	5.000.000	0	0	0	990.000.000	70.759.640	170.953.480	241.713.120
	Totale delle Entrate e Spese correnti e in conto capitale	2.478.900.000	52.879	2.467.100.599	2.467.153.478	7.778.900.000	3.719.113.493	595.018.673	4.314.132.166
III	Capitale di prestito	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	Partite di giro	1.189.541.176	626.082.377	92.101.305	718.183.682	1.189.541.176	515.264.358	202.801.124	718.065.482
	TOTALE GENERALE	3.668.441.176	626.135.256	2.559.201.904	3.185.337.160	8.968.441.176	4.234.377.851	797.819.797	5.032.197.648
			Disavanzo di competenza . . L.				Avanzo di competenza . . L.		
					1.846.860.488				0
					L. 5.032.197.648			L.	5.032.197.648

Il Dirigente dell'Ufficio
di Ragioneria
(Dott.ssa Lorella Mengarelli)

Lorella Mengarelli



Il Direttore
(Dott. Elio Buzzanti)

Elio Buzzanti

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 12 MAR. 1998

IL PRESIDENTE
del Consiglio di Amministrazione
(Dott. Stefano Drago)

Stefano Drago

RENDICONTO FINANZIARIO

Parte I - ENTRATE

Cod.	M.	Capitolo	Gestione di competenza						
		Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni in + in -
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	riscosse	rinaste 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	5.000.000.000	-3.000.000.000	2.000.000.000	0	2.000.000.000	2.000.000.000	0 0
		Totale categoria I	5.000.000.000	-3.000.000.000	2.000.000.000	0	2.000.000.000	2.000.000.000	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	Preventi derivanti da contratti stip. con le Regioni - Cap. rilev. fin. IVA	0	390.000.000	390.000.000	0	390.000.000	390.000.000	0 0
10302	3	Preventi derivanti dalle prestaz. di serv. ad altri soggetti - Cap. ril. fin. IVA	0	74.400.000	74.400.000	0	74.400.000	74.400.000	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	4.000.000	4.000.000	0	2.700.000	2.700.000	0 1.300.000
		Totale categoria III	0	468.400.000	468.400.000	0	467.100.000	467.100.000	0 1.300.000
		CATEGORIA IV Preventi patrimoniali e mobiliari							
10401	4	Interessi attivi su autus, depositi e conti correnti	500.000	0	500.000	0	0	0	0 500.000
10402	4	Preventi e redditi patrimoniali e mobiliari	0	0	0	0	0	0	0 0
		Totale categoria IV	500.000	0	500.000	0	0	0	0 500.000
		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

Cod.	M.	Capitolo	Gestione di competenza							
		Denominazione	Previsioni			Sonde accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	riscosse	risorse da r.	tot. accertati	in +	in -
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA VI Paste correttive di spesa								
10601	6 1	Paste correttive e compensative di spese correnti	5.000.000	0	5.000.000	52.879	599	53.478	0	4.946.522
10602	6 2	Concorsi, rimborsi e recuperi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0
10603	6 3	Recuperi I.V.R.	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria VI	5.000.000	0	5.000.000	52.879	599	53.478	0	4.946.522
		TOTALE TITOLO I	5.005.900.000	-2.531.600.000	2.473.900.000	52.879	2.467.100.599	2.467.153.478	0	6.746.322
		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	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0	5.000.000
		Totale categoria VII	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0	5.000.000
		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	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0	5.000.000
		TITOLO III Accensione di prestiti								
		CATEGORIA IX Accensione di mutui								
20901	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			Sezione di competenza							
Cod.	M.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni	
			iniziale	variaz. +/-	definitiva	risorse	risorse da r.	tot. accertati	in +	in -
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA I Accensione di altri debiti finanziari								
31001	10 1	Partecipazioni 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 Partito di giro								
		CATEGORIA II Entrate aventi natura di partito di giro								
41101	11 1	Ritenute previdenziali ed assistenziali	215.200.000	0	215.200.000	146.937.504	1.609.883	148.547.387	0	66.652.613
41102	11 2	Ritenute erariali	799.000.000	0	799.000.000	449.060.333	13.130.246	462.190.579	0	334.789.221
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	100.000.000	0	100.000.000	30.084.340	0	30.084.340	0	69.915.660
41106	11 6	I.V.A. da incassare	0	73.341.176	73.341.176	0	73.341.176	73.341.176	0	0
		Totale categoria II	1.114.200.000	73.341.176	1.189.541.176	626.082.377	92.101.305	718.183.682	0	471.357.494
		TOTALE TITOLO IV	1.114.200.000	73.341.176	1.189.541.176	626.082.377	92.101.305	718.183.682	0	471.357.494
		RIEPILOGO DEI TITOLI								
	I	TOTALE TITOLO I - Entrate correnti	3.005.300.000	-2.531.600.000	2.473.900.000	32.879	2.467.100.999	2.467.153.478	0	6.746.582
	II	TOTALE TITOLO II - Entrate in conto capitale	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0	5.000.000
	III	TOTALE TITOLO III - Accensione di prestiti	0	0	0	0	0	0	0	0
	IV	TOTALE TITOLO IV - Partito di giro	1.114.200.000	73.341.176	1.189.541.176	626.082.377	92.101.305	718.183.682	0	471.357.494
		TOTALE DELLE ENTRATE	6.124.700.000	-2.458.258.824	3.666.441.176	626.123.256	2.559.201.904	2.185.337.160	0	483.104.016

Software della Italia - Mod. PCRETR11.002

Parte I - ENTRATE

Cod.	N.	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Riscatti 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
10101	1 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000.000
Cat.	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000.000
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	791.630.000	0	791.630.000	791.630.000	0	0	1.181.630.000	0	0	1.181.630.000	1.181.630.000
10302	3 2	305.000.000	0	305.000.000	305.000.000	0	0	38.400.000	0	0	38.400.000	379.400.000
10303	3 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10304	3 4	0	0	0	0	0	0	4.000.000	0	0	4.000.000	2.700.000
Cat.	3	1.096.630.000	0	1.096.630.000	1.096.630.000	0	0	1.224.030.000	0	0	1.224.030.000	1.563.730.000
10401	4 1	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	500.000	0
10402	4 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat.	4	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	500.000	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.	M.	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	1.098	1.098	0	1.098	0	0	5.000.000	53.977	0	4.946.023	599
10602	6 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10603	6 3	0	0	0	0	0	0	185.000.000	0	0	185.000.000	0
Cat.	6	1.098	1.098	0	1.098	0	0	190.000.000	53.977	0	189.946.023	599
Tit.	1	1.096.631.098	1.098	1.096.630.000	1.096.631.098	0	0	1.414.530.000	53.977	0	1.414.476.023	3.563.730.599
20701	7 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20702	7 2	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
U Cat.	7	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	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	5.000.000	0	0	5.000.000	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