ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **140**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI (ASSR)

(Esercizio 2001)

Trasmessa alla Presidenza il 28 febbraio 2003

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 6/2003 del 25 febbraio 2003 ..... *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali (ASSR) per l'esercizio 2001 ..... » 9

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 2001

Relazione del Direttore ..... » 53

Conto consuntivo ..... » 73

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 163

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 6/2003.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 7 febbraio 2003;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286;

visto il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 17 ottobre 1994, con il quale l'Agenzia per i servizi sanitari regionali (ASSR) è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo, relativo all'esercizio finanziario 2001, nonché le annesse relazioni del Direttore e del Collegio dei revisori dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali (ASSR), trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Ignazio de Marco e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria per l'esercizio 2001;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze oltre che del conto consuntivo – corredato delle relazioni del Direttore e del Collegio dei revisori dei conti dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali (ASSR) – della relazione, come innanzi deliberata, che, alla presente si unisce, perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958 n. 259, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme al conto consuntivo per l'esercizio 2001 – corredato delle relazioni del Direttore e del Collegio dei revisori dei conti dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali (ASSR) – l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Agenzia stessa.

ESTENSORE — *Ignazio de Marco*

PRESIDENTE — *Luigi Schiavello*

Depositata in Segreteria il 27 febbraio 2003.

IL DIRIGENTE SUPERIORE

(Cataldo Potenzi)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI (ASSR) PER L'ESERCIZIO 2001

S O M M A R I O

1. Premessa ..... *Pag.* 13
2. Vicende significative ..... » 13
3. Organi ..... » 15
4. Personale ..... » 17
5. Attività ..... » 20
6. Bilanci e scostamenti ..... » 23
7. Risultati gestionali ..... » 27
   7.1. Notazioni generali ..... » 27
   7.2. Situazione finanziaria ..... » 30
   7.3. Residui ..... » 32
   7.4. Situazione amministrativa ..... » 35
   7.5. Conto economico ..... » 37
   7.6. Stato patrimoniale ..... » 38
8. Considerazioni conclusive ..... » 39

Appendice uno: prospetti di bilancio ..... » 42
Appendice due: indici di bilancio ..... » 48

1. Premessa.

In attuazione dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958 n. 259 e dell'art. 3 della legge 14 gennaio 1994 n. 20, si riferisce al Parlamento sulla gestione finanziaria dell'*Agenzia per i servizi sanitari regionali (ASSR)* concernente l'esercizio 2001 [1] nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

L'AGENZIA fu istituita in base all'art. 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266 ed è stata riordinata, da ultimo, sia col d. l.vo 19 giugno 1999, n. 229 (attributivo di ulteriori competenze) sia con la legge 28 marzo 2001, n. 129 (che, nel convertire il decreto-legge 19.2.2001 n. 17, ne ha rinnovato l'assetto organizzativo/funzionale, rideterminato la dotazione organica del personale e incrementato il finanziamento statale).

Dotata di personalità giuridica, è sottoposta alla vigilanza del Ministero della salute ed assoggettata al controllo della Corte dei conti [2] nelle forme previste dall'art. 2 della legge 21.3.1958, n. 259.

2. Vicende significative.

Per quanto concerne notazioni generali, profili istituzionali, competenze, quadro normativo, struttura e organizzazione si rinvia ai precedenti referti.

Come già esposto nell'ultimo di essi (1999-2000), l'AGENZIA è stata oggetto di recenti interventi del Parlamento [3]: il Consiglio di amministrazione ha tempestivamente adottato il nuovo Regolamento [4] dell'Ente (approvato il 31 maggio 2001 con D.M. della salute di concerto col Ministro per la funzione pubblica e col Ministro dell'Economia e delle finanze) concernente la propria

---

1 Per le relazioni precedenti, *cfr.*: per l'esercizio 1995 (in *Atti Parlamentari*, XIII legislatura, doc. XV, n 28); per gli esercizi 1996-1998 (in *Atti Parlamentari*, XIII legislatura, n. 243) e per gli esercizi 1999-2000 (in *Atti Parlamentari*, XIV legislatura, n. 35).

2 D.P.C.M. 17 ottobre 1994.

3 D. l.vo 19 giugno 1999, n. 229 – che le ha attribuito ulteriori competenze – e decreto-legge 19.2.2001, n. 17 (convertito, con modifiche, con legge 28 marzo 2001, n. 129).

4 In G.U. 12.7.2001, n. 160 s.o. La potestà regolamentare in materia di funzionamento degli organi, di organizzazione dei servizi, di ordinamento del personale e di gestione amministrativo-contabile era stata attribuita al Consiglio dal succitato d. legge.

organizzazione interna, le norme di amministrazione e contabilità nonché sul personale.

Inoltre, in base al disposto dell'articolo 8, co. 1, del citato Regolamento è stato ricostituito (fino alla scadenza del Consiglio di Amministrazione) il *Nucleo di valutazione e controllo strategico* [5]; detto organismo, insediatosi il 19 dicembre 2001, ha finora tenuto tre riunioni in cui - oltre ad aver fissato i criteri e i parametri di massima per la valutazione dell'attività dell'Ente - ha fornito i richiesti pareri di competenza.

Ciò premesso, é da osservare che l'attuazione di detta normativa non può, comunque, dirsi ancora completa essendo stati portati a compimento soltanto alcuni concorsi interni per la nomina in ruolo di parte (11 unità) del personale in servizio ed essendo state attivate quattro [6] (delle previste otto) Sezioni, cui sono stati preposti dirigenti incaricati mediante contratti a tempo determinato [7]: sicché - come riconosce l'AGENZIA - "*la situazione di difficoltà funzionale che ha, per molto tempo, condizionato le scelte programmatiche del Consiglio di Amministrazione (...) non può dirsi sicuramente ancora superata*" [8].

Nel periodo preso in considerazione dal presente referto si segnalano, in particolare:

- i nuovi impegni scaturenti dalle indicazioni contenute nell'accordo della Conferenza Stato-Regioni dell'8 agosto 2001;
- l'adesione, nell'ottobre 2001, al sistema delle convenzioni *Consip S.p.A.* per la fornitura di beni e servizi ivi previsti;
- la verifica amministrativo/contabile, da parte dai Servizi ispettivi del Ministero dell' Economia e delle Finanze-Dipartimento RGS, terminata con

5 Deliberazione del Consiglio n. 196 del 25.10.2001. Per i tre componenti – nominati dal Consiglio tra esperti aventi un'elevata competenza tecnico-scientifica - é previsto il compenso nella misura del 60 % di quello spettante al Collegio dei revisori dei conti.
6 Si tratta delle Sezioni : "affari generali e personale", "monitoraggio della spesa sanitaria", "qualità dell' accreditamento" e, nello scorso novembre 2002, "organizzazione dei servizi sanitari".
7 Deliberazione del Consiglio in data 27 novembre 2001. Il trattamento economico è determinato in conformità a quello previsto per i dirigenti amministrativi del SSN (contratto collettivo 1998-2001).
8 Relazione al consuntivo 2001, pag. 2.

relazione al Ministero della salute nonché ad altri destinatari, tra cui la Procura Regionale per il Lazio di questa Corte. In base alle controdeduzioni dell' AGENZIA, il Ministero dell'Economia e della Finanze ha comunicato al Ministero vigilante "la conclusione dell'istruttoria a suo tempo aperta sulle risultanze della verifica di cui trattasi" [9];

- la pubblicazione, nel 2002, dei primi due numeri della Rivista *"Monitor"* [10], a carattere tecnico/professionale, avente periodicità bimestrale.

3. Organi.

Ai sensi dell' art. 2, co.1, d. lg.vo n. 115/1998 sono organi dell'*Agenzia*:

1. *il Presidente del Consiglio di Amministrazione,*
2. *il Consiglio di Amministrazione (composto da quattro membri, oltre al Presidente),*
3. *il Collegio dei revisori dei conti,*
4. *il Direttore.*

Ricostituiti (i primi due) con d.P.C.M. del 28 settembre 1998 [11] e (il terzo) con deliberazione del Consiglio in data 14 maggio 1999, durano in carica cinque anni e sono rinnovabili una sola volta [12].

Nell'esercizio in esame, il Consiglio ha tenuto 11 sedute [13] e il Collegio dei Revisori 13; l'attività di detto Collegio è consistita - oltre che nei dovuti pareri sui bilanci (e relative variazioni) - nell'esame sia dei registri obbligatori sia delle delibere e, a campione, dei mandati di spesa nonché delle riversali. Non sono mancati, in esito a detti adempimenti, i suggerimenti e/o le osservazioni, raccomandazioni e segnalazioni di vario genere.

---

9 Nota dell' I.G.F. al Ministero della Salute, prot. n. 0086268 in data 25 luglio 2002.
10 Lo schema di capitolato e del bando di gara, riguardanti la pubblicazione della Rivista, sono stati approvati dal Consiglio con delibera n. 199 del 25.10.2001.
11 Il Consiglio di Amministrazione si insediò l'8 gennaio 1999.
12 Art. 2, co. 1, del d. legislativo 31 marzo 1998 n. 115, come sostituito dall'art. 2, co. 3, introdotto in sede di conversione del d.l. 19.2.2001 n. 17.
13 E' stata prospettata, da alcuni Consiglieri, l'opportunità di riunioni più frequenti.

Il rapporto di lavoro del **Direttore** (in carica dal 2. 1. 2001) è regolato mediante contratto di diritto privato, avente durata quinquennale: il medesimo - che "esercita tutti i poteri di gestione dell'AGENZIA, salvo quelli attribuiti ad altri organi di essa" [14] - ha adottato 241 deliberazioni nel periodo in esame.

In aggiunta alla retribuzione base, sentito il parere del Nucleo di valutazione, gli viene corrisposta una remunerazione *di risultato,* nella misura del 20%, previa valutazione positiva sull'attività svolta e sui risultati conseguiti.

I **compensi** percepiti dagli organi, sono stati i seguenti:

tabella A (in milioni di lire)

Indennità e rimborsi (a.l.) [15]	**2000**	**2001**
- al Direttore (cap. 10101)	268	269
- ai membri del Consiglio di amministrazione	168	177
- ai membri del Collegio dei Revisori	102	105
Totale	**538**	**551**
variazione %	*37,24*	*2,42*

14 Le attribuzioni del *Direttore* sono state precisate dal Dipartimento della funzione pubblica, in seguito ad apposito quesito dell'AGENZIA, considerata la carenza delle norme regolamentari previste dall'art.3, co.2, del d. lgs. n.115/1998.

15 L'indennità del Direttore ammontava a lire 200 milioni a.l. elevati, dal 1.6.2001, a 300 milioni a.l. (D.M. Sanità, di concerto col Ministero del Tesoro, del bilancio e della programmazione economica, in data 30 maggio 2001, a seguito dell'adeguamento del trattamento economico della dirigenza SSN, in G.U. n. 117 s.o. del 22.7.2000);

- ai componenti del Collegio dei revisori è corrisposta l'indennità pari al 10% della misura prevista per il Direttore;
- al Presidente del Collegio dei revisori compete una maggiorazione pari al 20% dell'indennità fissata per gli altri componenti;
- ai componenti del Consiglio di amministrazione è corrisposta l'indennità annua nella misura prevista per i componenti del Collegio dei revisori incrementata del 10%;
- al Presidente del Consiglio di amministrazione compete una maggiorazione pari al 20% di quella fissata per gli altri componenti.

4. - Personale.

La pianta organica è composta di complessive 81 unità [16] così suddivise:

- *Direttore*;
- *personale di ruolo* = 50 unità (8 dirigenti, 19 di categoria D, 18 di categoria C e 5 di categoria B), con equiparazione al personale del S.S.N.[17];
- *personale con contratto di diritto privato a tempo determinato* = 30 unità.

E', inoltre, prevista la possibilità di nominare "esperti con rapporto di collaborazione coordinata e continuativa nel limite massimo di 10 unità".

La **consistenza del personale, al 31 dicembre 2001** [18], era di 30 dipendenti così distribuiti (dati forniti dell'Agenzia):

- 11 di ruolo (5 di categoria D, 4 di categoria C e 2 di categoria B), a seguito delle procedure concorsuali riservate previste dal citato d.l. n. 17/2001;
- 19 con contratto a termine (10 collaboratori, 8 assistenti e 1 operatore).

Prestavano, inoltre servizio, 5 titolari di incarico di consulenza e collaborazione.

Pur tenendo conto del divieto di assunzioni, introdotto dalle leggi finanziarie, andrebbe valutata l'opportunità che - previa apposita deroga - l'Agenzia possa dotarsi del personale indispensabile ad assolvere efficacemente i molteplici ed onerosi compiti anche ad evitare provvisori conferimenti e/o rinnovi di incarichi riguardanti funzioni di particolare responsabilità (es. dirigente della sezione ragioneria ed economato).

---

16 Art. 2 del citato d.l. n. 17/2001 (introdotto con la legge di conversione 28 marzo 2001 n. 129); in precedenza l'Agenzia poteva avvalersi di personale sia assunto con contratto di diritto privato, a tempo determinato, sia comandato nei limiti dei contingenti, rispettivamente, di 80 e 30 (=110) unità.

17 In base a norme di prima attuazione, è previsto il conferimento di non oltre il 25% dei posti di livello non dirigenziale mediante concorso riservato al personale già in servizio.

18 Al termine del precedente esercizio erano in servizio complessivamente 28 unità (di cui 27 con contratto di diritto privato e 1 comandato).

* * *

Al **personale di ruolo** è corrisposto [19] il trattamento economico fondamentale annuo equiparato a quello del personale del SSN, secondo le differenti fasce, suscettibile di incremento fino al 25% con una *quota accessoria di retribuzione*, stabilita dal Direttore, "in base alla produttività complessiva nonché alla qualità della prestazione individuale".

Per i **dirigenti** è prevista, invece, l'*indennità di risultato* stabilita, con gli stessi criteri, entro il limite del 25% del trattamento fondamentale [20].

I rapporti di lavoro subordinato **a tempo determinato** sono disciplinati da contratti individuali e la retribuzione "è commisurata all'importo previsto per il livello apicale della categoria di riferimento del personale di ruolo incrementata del 30% (...). Spetta, altresì, il trattamento accessorio correlato alla produttività complessiva e alla qualità della prestazione individuale fino al 25% della retribuzione".

Per gli **esperti** incaricati di temporanea collaborazione, infine, il corrispettivo è basato sulle previsioni contenute nel decreto dell'ex Ministro della Sanità, di concerto con l'ex Ministero del Tesoro, in data 20 gennaio 1996, relativo agli incarichi conferiti dall'Istituto superiore di Sanità (delibera n. 76 del 2001).

* * *

La lieve crescita del personale, al termine del periodo in esame, si riflette sulla **spesa complessiva** (totale generale a+b della tabella B "*costo del lavoro*") incrementatasi dell'*11,05%* anche per effetto del programma di formazione in materie economico-gestionale [21]:

---

19 Delibera del Consiglio n. 198 del 25 ottobre 2001.
20 Delibera n. 60 del 31 gennaio 2002.
21 Nel 2001 sono state autorizzate partecipazioni di personale a 15 corsi di formazione, con una spesa di circa 64 milioni di lire.In detta spesa non è compreso il Direttore.

tabella B (in milioni di lire)

COSTO DEL LAVORO	2000		2001	
	importo	*inc.%*	**importo**	*inc. %*
a) retribuzioni fisse, accessorie e oneri connessi				
- Indennità al personale comandato	18	*1*	2	*0*
- stipendi al personale a contratto	1.404	*64*	1.443	*58*
- lavoro straordinario	28	*1*	31	*1*
- indenn. E rimb. per missioni e trasferii.	15	*1*	19	*1*
- oneri assis., previd. e assic. a carico dell'Ente	545	*24*	714	*29*
TOTALE (A)	**2.010**		**2.209**	
variazione %	*6,57*		*9,90*	
b) Benefici sociali, assistenziali e spese a carattere non retributivo				
- Contributo mensa	54	*2*	49	*2*
- corsi per il personale	52	*2*	120	*5*
- accantonamento fondo T.F.R.	120	*5*	105	*4*
TOTALE (B)	**226**		**274**	
variazione %	---		*21,24*	
TOTALE GENERALE (A+B)	**2.236**	*100*	**2.483**	*100*
variazione %	*5,87*		*11,05*	

Per altro profilo, con riferimento soltanto alle *partite correnti*, l'evoluzione delle suddette retribuzioni (totale A) incide sulle uscite nella misura del *45,21%* - rispetto al *41,96%* del 2000 - e assorbe, invece, l'*11,91%* delle entrate.

Dai seguenti, ulteriori dati, che espongono gli *oneri* riguardanti il personale, si desumono lievi decrementi concernenti la *spesa unitaria media* e il *costo del lavoro unitario medio*:

tabella C (in milioni di lire)

			2000	**2001**	*var.%*
a)	-	impegni in milioni di lire (v. totale A)	2.010	2.209	*9,90*
b)	-	costo del lavoro (v. totale generale A+B)	2.236	2.483	*11,05*
c)	-	personale di ruolo e comandato in servizio	27	30	*11,11*
d)	-	**spesa unitaria media (a/c)**	**74,44**	**73,63**	*-1,09*
e)	-	**costo del lavoro unitario medio (b/c)**	**82,81**	**82,77**	*-0,05*

La spesa *unitaria media*, calcolata rapportando le voci strettamente retributive a tutto il personale in servizio al 31 dicembre, si riduce lievemente: il valore resta, peraltro, pur sempre di poca significatività in quanto determinato sui trattamenti retributivi differenziati riconosciuti a diverse figure professionali.

Avuto riguardo ai principali elementi del *costo del lavoro (*tabella B), si evidenziano in particolare:

- l'incremento (169 milioni) degli oneri a carico dell'Ente;
- l'aumento, da lire 52 milioni a 120, della voce concernente la riqualificazione - mediante programmi di formazione - del personale.

Discorso a parte va fatto per le **consulenze** [22] aumentate, nel 2001, a lire milioni 489 (*+96,38%).*Tenuto conto sia delle limitazioni normative in materia sia dell'incidenza della spesa sui costi di funzionamento si rammenta che gli Enti pubblici - per l'assolvimento dei compiti d'Istituto - debbono utilizzare il proprio apparato organizzativo e solo in casi eccezionali nonché per limitato periodo di tempo, quando particolari incombenze non possano essere assolte dal personale dipendente, ricorrere alle consulenze.

5. Attività.

L'AGENZIA ha molteplici e variegate **competenze** – operative, consultive, di monitoraggio, controllo e sostegno – finalizzate, tra l'altro, sia ad ottimizzare le attività espletate nel settore sanitario pubblico sia a valutare la qualità e i costi dell'assistenza sanitaria nonché a curare e promuovere il trasferimento della innovazione e delle sperimentazioni nella organizzazione dei relativi servizi.

Di particolare rilievo, la circostanza che il Ministro della salute può avvalersi di essa per formulare alla "Conferenza permanente Stato-Regioni-Province autonome" proposte di valutazione della situazione, di ciascuna Regione, in tema di spesa sanitaria.

---

22 Cat. 3^, cap. 103012 (onorari e compensi per speciali incarichi e per attività di consulenza o collaborazione professionale).

La presenza dell'Ente sul sito *internet* assicura aggiornata documentazione oltre che la connessione a distanza.

* * *

Sulla base degli indirizzi indicati nel dicembre 1999 dalla Conferenza Unificata (Stato-Regioni, Stato-Città), l'*Agenzia* ha svolto una serie di attività, nell'esercizio in esame, desumibili dall'apposita relazione predisposta in adempimento dell'art. 8, co. 3, del Regolamento dell'Ente. Nel fare rinvio ad essa si segnalano, in particolar modo, le **attività** di:

a) collaborazione istituzionale (mediante pareri al Ministero della Salute nonché supporto alle Regioni);

b) svolgimento di quattro progetti [23], nell'ambito del programma di "ricerca finalizzata 2001" *ex* art. 12/bis d. lgs. n. 502/1992 finanziata dal citato Ministero della Salute. Protocolli di intesa disciplinano i rapporti di collaborazione tra l'Agenzia e le unità operative partecipanti all'attuazione dei progetti stessi; circa i corrispettivi per incarichi temporanei di collaborazione ad esperti esterni, sono applicate le disposizioni del D.M. Sanità, di concerto col Ministero del Tesoro, in data 20 gennaio 1996 (in tema di incarichi conferiti dall'Istituto Superiore di Sanità). Il Collegio dei revisori ha rappresentato, in proposito, la necessità che – in sede di attuazione dei progetti - siano rispettate le procedure di evidenza pubblica, nell'acquisizione di beni o servizi, e, nell'ipotesi di conferimento di incarichi (di collaborazione ovvero scientifici) a pubblici dipendenti, venga richiesta alla PP. AA. di appartenenza la prescritta autorizzazione; ha manifestato, altresì, l'opportunità che la Direzione dell'Ente motivi le ragioni, anche comparative, circa l'individuazione dei relativi coordinatori scientifici nonché delle unità operative anche con espresso riferimento ai relativi *curricula*.

Degne di menzione, inoltre: la partecipazione al monitoraggio e analisi della spesa sanitaria; l'indagine sui distretti sanitari e le Agenzie sanitarie

---

23 Metodi per l'analisi sistematica della spesa sanitaria – Principi guida tecnici, organizzativi e gestionali per la realizzazione e gestione di ospedali ad alta tecnologia e assistenza – Valutazione dei fattori determinanti le liste di attesa e proposte di interventi volte a controllarle – Modalità organizzative delle strutture di assistenza palliativa e integrazione delle stesse nella rete dei servizi territoriali.

regionali; il monitoraggio e la valutazione delle sperimentazioni e innovazioni gestionali realizzate dalle aziende sanitarie; lo sviluppo dell'analisi sistematica della spesa farmaceutica, ecc.

Da rammentare, anche, sia l'attività di consulenza e supporto (es. convenzione con la Regione Umbria) sia la partecipazione ad iniziative sanitarie di rilievo nonché a convegni.

L'Agenzia è stata, infine, "unità operativa" per l'esecuzione di altri progetti di ricerca [24] finanziati mediante apposite convenzioni.

* * *

Per il **2002**, dal programma di attività si desumono taluni obiettivi che il Nucleo di valutazione apprezza positivamente in quanto "risultano corrispondere alle primarie esigenze attuali del SSN del nostro Paese e, al tempo stesso, appaiono compatibili e sostenibili in rapporto alle risorse umane, finanziarie e tecnologiche disponibili" pur se, in qualche caso, implicano impegni destinati a perdurare oltre l'anno in corso [25].

In particolare, nel febbraio 2002, per effetto dell'art. 18 della legge 28.12.2001 (c.d. finanziaria 2002), sono stati costituiti - quali organismi indispensabili per la realizzazione di obiettivi istituzionali non perseguibili mediante l'utilizzazione del personale dipendente - tre *gruppi di lavoro* per l'elaborazione di "linee-guida" cliniche circa: *a)* la prevenzione delle malattie vascolari; *b)* lo *screening*, diagnosi precoce e trattamento multidisciplinare del cancro al colon; *c)* le sperimentazioni e le innovazioni gestionali.

Con D.M. della salute in data 2.3.2001 é stata, altresì, costituita la Commissione nazionale per l'accreditamento e la qualità dei servizi sanitari avente durata triennale.

* * *

Eliminata - con il menzionato intervento legislativo nonché con la nomina del (nuovo) Direttore - la precedente situazione di incertezza, l'Agenzia sembra nelle condizioni, ora, di superare i segnalati profili di non organicità e

---

24 Ad esempio,in tema di:"servizi di assistenza socio-sanitaria per le persone anziane" (destinatario I.R.C.A. di Ancona), "dipartimento di salute mentale" (destinatario la Regione Campania), "relazione medico/ paziente e medico/infermiere, ecc."(destinatari il Policlinico Gemelli di Roma e l'Ospedale San Camillo-Forlanini di Roma).

25 Verbale n. 3 del 4 luglio 2002.

frammentarietà nella gestione [26] mediante più idonea programmazione delle attività nonché adeguata scelta delle iniziative occorrenti al perseguimento delle peculiari finalità istituzionali: ciò, tra l'altro, ad evitare possibile ipofunzionalità per il mancato utilizzo delle più cospicue risorse disponibili (ben 12,800 miliardi di lire, rispetto ai 5 dell' esercizio 2000), altrimenti, destinate ad incrementare la giacenza sul conto infruttifero presso la Tesoreria dello Stato.

Va, comunque, ribadita la sua posizione di terzietà e autonomia funzionale, imprescindibile per la sua compatibilità con l'attuale sistema istituzionale così come, a suo tempo, affermato dalla Corte Costituzionale con sentenza 24 marzo/7 aprile 1994 n. 28.

6. - Bilanci e scostamenti.

La gestione finanziaria/contabile dell'AGENZIA è disciplinata dal regolamento di amministrazione e di contabilità [27]. L'ENTE – che è destinatario del sistema di tesoreria unica e, conseguentemente, titolare di conto corrente infruttifero presso la Tesoreria unica di Roma - ha indicato nel 2001, in apposite colonne della situazione finanziaria, le variazioni intervenute nella consistenza dei residui.

I termini per l'approvazione dei bilanci di previsione (e relative variazioni) nonché dei conti consuntivi sono stati rispettati, come si desume dalla tabella D. Sui suddetti documenti contabili si sono pronunciati, con osservazioni, sia il Ministero vigilante sia quello dell'Economia e delle Finanze [28]:

---

26 V. relazione 1999-2000, par. 6.1.

27 Il regolamento si conforma, in parte, ai principi del bilancio civilistico d'esercizio (redatto secondo il d. lgs n.127/91, che recepisce la IV Direttiva CEE) e, in parte, ai principi di contabilità pubblica di cui al d.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696, pur se nello stato patrimoniale e nel conto economico sono evidenziate le componenti previste dagli articoli 2424 e 2425 c.c.

28 Le osservazioni hanno rappresentato l'esigenza sia di commisurare le spese al reale conseguimento dell'avanzo presunto di amministrazione, al fine del riequilibrio di bilancio.

Il Ministero dell' economia e delle finanze – facendo proprie talune considerazioni del Collegio dei revisori – nell' auspicare "pronta ripresa del funzionamento dell'Agenzia allo scopo di corrispondere alle aspettative contenute nella normativa istitutiva e negli indirizzi delle autorità vigilanti, nonché al fine di permettere un autentico dispiegamento del ruolo dell'Agenzia stessa in parte ancora inespressa" ha invitato l'AGENZIA a corredare i provvedimenti di variazione al preventivo con "analitica relazione illustrativa che dia

tabella D

DELIBERE DELL'AGENZIA E PRONUNCE ORGANI VIGILANTI	2001	2002
Bilancio preventivo		
Delibera Ente	30/11/00	27/11/01
Ministero dell'Economia e delle Finanze	1/2/01	14/2/02
Ministero della Salute	8/2/01	19/2/02
1^ variazione		
Delibera Ente	8/3/01	10/6/02
Ministero dell'Economia e delle Finanze	18/4/01	
Ministero della Salute	23/4/01	23/10/02
2^ variazione		
Delibera Ente	28/6/01	2/10/02
Ministero dell'Economia e delle Finanze		
Ministero della Salute		22/11/02
3^ variazione		
Delibera Ente	27/11/01	19/12/02
Ministero dell'Economia e delle Finanze	14/2/01	
Ministero della Salute	19/2/01	7/3/03
Conto consuntivo		
Delibera Ente	30/4/02	
Ministero dell'Economia e delle Finanze	19/6/02	
Ministero della Salute	25/6/02	

* * *

Le previsioni iniziali, quelle finali (dopo le variazioni di bilancio) e i dati del consuntivo sono riportati nella tabella E :

conto dei mutati stanziamenti, soprattutto di quelli afferenti alla realizzazione di programmi e iniziative di ricerca e sperimentazione".

tabella E

(in milioni di lire)

Entrate	2000					2001				
	Previsioni iniziali [a]	**Previsioni finali [b]**	*var.%*	**Accertamenti e Impegni [c]**	*var.%*	**Previsioni iniziali [a]**	**Previsioni finali [b]**	*var.%*	**Accertamenti e Impegni [c]**	*var.%*
- Contributo ordinario dello Stato	0	5.000	-	5.000	*0,00*	0	17.962	-	17.962	*0,00*
- Trasferimenti da parte di Istituti diversi dallo Stato	0	0	-	0	-	0	340	-	340	*0,00*
- Entrate proprie dell'Ente	0	300	-	300	-	0	250	-	250	*0,00*
- Proventi patrimoniali e immobiliari	0	0	-	0	-	1	1	-	0	*-100,00*
- Altre entrate	0	0	-	0	-	0	0	-	0	-
- Poste correttive di spese correnti	5	5	-	1	*-80,00*	5	5	-	2	*-60,00*
totale entrate correnti	***5***	***5.305***	***-***	***5.301***	***-0,08***	***6***	***18.558***	***-***	***18.554***	***-0,02***
- Trasferimenti attivi in conto capitale	101	101	-	141	*39,60*	140	140	-	93	*-33,57*
- Alienaz.ne di immobili e realizzo di valori mobiliari	0	0	-	0	-	0	0	-	0	-
totale entrate in conto capitale	***101***	***101***	***-***	***141***	***39,60***	***140***	***140***	***-***	***93***	***-33,57***
- Partite di giro	920	1.050	***14,13***	826	*-21,33*	1.000	1.150	***15,00***	975	*-15,22*
totale generale entrate	***1.026***	***6.456***	***529,24***	***6.268***	***-2,91***	***1.146***	***19.848***	***1631,94***	***19.622***	***-1,14***
Spese										
- Per gli organi dell'Ente	483	545	*12,84*	538	*-1,28*	573	621	*8,38*	552	*-11,11*
- Per il personale in attività di servizio	2.962	3.192	*7,77*	2.115	*-33,74*	3.020	3.456	*14,44*	2.378	*-31,19*
- Acquisto di beni e servizi per il funz.nto dell'Ente	1.836	1.888	*2,83*	1.429	*-24,31*	2.007	2.958	*47,38*	1.916	*-35,23*
- Prest.ni istit.nali per attività di ricerca e sperim.ne	350	5.269	*1405,43*	397	*-92,47*	700	5.700	*714,29*	33	*-99,42*
- Oneri finanziari e tributari	11	12	*9,09*	2	*-83,33*	11	132	*1.100,00*	5	*-96,21*
- Spese diverse	155	345	*122,58*	198	*-42,61*	55	55	*0,00*	2	*-96,36*
totale spese correnti	***5.797***	***11.251***	***94,08***	***4.679***	***-58,41***	***6.366***	***12.922***	***102,98***	***4.886***	***-62,19***
- Acq.ne di beni di uso durevole ed imm.ni tecniche	200	200	-	11	*-94,50*	150	12.430	*8.186,67*	112	*-99,10*
- Indennità di fine rapporto al personale	309	377	*22,01*	229	*-39,26*	377	260	*-31,03*	236	*-9,23*
- Fondi di riserva	0	0	-	0	-	0	0	-	0	-
totale spese in conto capitale	***509***	***577***	***13,36***	***240***	***-58,41***	***527***	***12.690***	***2307,97***	***348***	***-97,26***
- Partite di giro	920	1.050	*14,13*	826	*-21,33*	1.000	1.150	*15,00*	975	*-15,22*
totale generale spese	***7.226***	***12.878***	***78,22***	***5.745***	***-55,39***	***7.893***	***26.762***	***239,06***	***6.209***	***-76,80***

Nel 2001 sono ancor più notevoli gli **scostamenti** degli *accertamenti* e degli *impegni* complessivi, rispetto alle previsioni iniziali (v. appendice 2 - *indicatori* di bilancio nn. 4 e 5): essi attengono, sopra tutto, alle entrate correnti [29] e in c. capitale.

Circa la *differenza* "accertamenti/impegni", rispetto alle previsioni definitive (tabella F), si rilevano modesti scostamenti in meno per gli accertamenti e assai marcato divario per gli impegni a causa delle economie realizzate, sopra tutto, nelle categorie 7^ (cap. 20703= acquisto sede) e 4^ (es. cap. 10401- 10402 -10404- 10405) nonché in altri capitoli.

Ancorché il fenomeno sia suscettibile di possibili giustificazioni [30], occorre più aderente impostazione della previsione per garantire il rispetto del principio della portata autorizzativa del bilancio preventivo.

tabella F (in milioni di lire)

SCOSTAMENTI TRA :		**2000**	**2001**
PREVISIONI DEFINITIVE		6.456	19.848
1. *ACCERTAMENTI*		6.268	19.622
	differenza	**-188**	**-226**
	in %	*-2,91*	*-1,14*
di cui:			
- partite correnti		4	-4
- movimenti in conto capitale		-40	-47
- partite di giro		224	-175
PREVISIONI DEFINITIVE		12.878	26.762
2. IMPEGNI		5.745	6.209
	differenza	**-7.133**	**-20.553**
	in %	*-55,39*	*-76,80*
di cui:			
- partite correnti		-6.572	-8.036
- movimenti in conto capitale		-337	-12.342

29 Le previsioni iniziali del 2001 non contengono il contributo statale ordinario. L'indice di scostamento presenta, pertanto, un valore di 17,14 ben superiore a quello ottimale (uno).

30 Nella relazione del Collegio dei Revisori dei conti al consuntivo 2001 si legge che l'accentuato divario tra previsione definitiva e impegno è ascrivibile in gran parte alla mancata acquisizione dell'immobile da adibire alla sede dell'Ente, nonché all'avvio in corso d'esercizio delle procedure di riorganizzazione dell'Ente e di quelle relative all'utilizzazione dei finanziamenti a destinazione vincolata (spese per ricerca e sperimentazione).

7. - RISULTATI GESTIONALI.

7.1 - Notazioni generali.

Ai fini della sintetica e complessiva valutazione dei risultati gestionali, sono di seguito elencate (tabella G) le principali voci riassuntive finali rapportate a quelle dell'esercizio precedente:

tabella G (in milioni di lire)

RISULTANZE GENERALI	2000	2001	
	importo	importo	*var. %*
- Entrate complessive	6.268	19.622	*213,05*
- Uscite complessive	5.745	6.209	*8,08*
- Valore della produzione	5.302	18.428	*247,57*
- Costi della produzione	4.913	5.143	*4,68*
- Attività patrimoniali	8.299	21.575	*159,97*
- Passività patrimoniali	797	784	*-1,63*
- Cassa a fine esercizio	**6.929**	**15.069**	*117,48*
- AVANZO O DISAVANZO (-)			
a) finanziario di competenza	523	13.413	*2.464,63*
b) di amministrazione	6.914	20.314	*193,81*
- UTILE D'ESERCIZIO	204	13.289	*6.414,22*
- PATRIMONIO NETTO	7.502	20.791	*177,14*
- RESIDUI attivi	674	5.982	*787,54*
- RESIDUI passivi	689	737	*6,97*

Dall'esame globale dei suddetti dati nonché dall'analisi dei bilanci e dagli *indicatori* (allegato 2) è agevole desumere come l'andamento gestionale sia stato notevolmente influenzato, in senso positivo, sia dal consistente aumento del contributo ordinario sia dalla concessione di quello per la "ricerca finalizzata", pur se non sono mancati altri minori introiti (tabella H):

tabella H **Riepilogo entrate contributive e proprie** (in milioni di lire)

	Contributo ordinario annuale	*Contratti e convenzioni*	*Contributo Min.Salute per ricerca finalizzata*	*Contributi da enti pubblici e privati*	**TOTALE**	*var.%*
2000	5.000	300	-	-	**5.300**	*4,54*
2001	12.800	250	5.162	340	**18.552**	*250,04*

Dette risultanze appaiono, tuttavia, non particolarmente significative se si considerano le surriferite circostanze (normative e, quindi, contributive) che, nell'esercizio, hanno sensibilmente impinguato le entrate *correnti*, peraltro, con accertamenti e riscossioni quasi sul finire di esso [31] e conseguenti riflessi circa taluni, mancati, impegni (ad es. categoria 4^ = ricerca e sperimentazione): sicché, dette risultanze attendono di essere verificate, in futuro, quando l'attività istituzionale potrà essere impostata e perseguita "a regime" e con più completo organico.

* * *

In termini *finanziari* - premesso che, nell'esercizio, sono stati complessivamente riscossi (in conto competenza e residui) 14.297 milioni di lire ed eseguiti pagamenti per lire milioni 6.157 - rilevano, in conseguenza della brusca lievitazione delle entrate, il notevole incremento sia dell'avanzo di competenza sia della consistenza finale di cassa sia dell'avanzo d'amministrazione (quest'ultimo influenzato anche dal migliorato saldo positivo dei residui).

Circa i risultati *economico-patrimoniali*, l'elevatissimo importo dell'utile di esercizio, dovuto agli aumentati contributi in c/esercizio (esposti nel valore della produzione), si riflette sul cospicuo aumento (*+177,14%*) del patrimonio netto.

L'analisi delle poste economiche conferma la rigidità dei *costi* .

La gestione corrente è stata incentrata, per le *entrate,* sulla riscossione di gran parte dei contributi, sia ordinario dello Stato sia di altri enti pubblici (Regione Sicilia e Regione Umbria), il cui volume - che ha integralmente coperto le corrispondenti *uscite* - è stato destinato (in percentuale) a spese per:

31 L'*accertamento* del contributo statale ordinario è avvenuto con delibera n. 166 del 6 sett. 2001 e quello concernente la "ricerca finalizzata" con delibera n. 218 del 12.11.2001.

	2000	2001
- organi dell'Ente	10,15	2,98
- personale in attività di servizio	39,90	12,82
- acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	26,96	10,33
- prestazioni istituzionali per attività di ricerca e sperimentazione	7,49	0,18
- oneri finanziari e tributari	0,04	0,03
- diverse	3,74	0,01
Copertura % delle spese correnti con le entrate correnti	*88,27*	*26,33*

Si tratta di *spese,* quasi esclusivamente, di funzionamento (tabella H/*bis*) che - pur se da ritenere sottodimensionate, rispetto alle effettive necessità istituzionali - si presentano molto rigide e fisiologicamente destinate ad incrementarsi: l'*indice di rigidità* cresce, infatti, da *0,87* (2000) a *0,99* (2001):

tabella H/*bis* (in milioni di lire)

	2000	2001
- spese organi istituzionali (*a*)	538	552
- oneri per il personale in servizio (*b*)	2.115	2.378
- spese per beni e servizi (*c*) [32]	1.429	1.916
TOTALE (a+b+c) = *spesa di funzionamento*	**4.082**	**4.846**

Come già detto (v. par. 6 e 7/1), val notare che gli *impegni* per le "prestazioni istituzionali di ricerca e sperimentazione" (cat. 4^) sono diminuiti dai 397 milioni, dell'esercizio precedente, a lire milioni 33 (- *91,67%*) - rispetto alla previsione definitiva di ben lire 5.700 milioni - a causa del non tempestivo accredito (e conseguente riscossione) dei finanziamenti sia statali per la ricerca finalizzata sia derivanti dai contratti con le Regioni.

Dagli *indici di velocità* di parte corrente si desume la stabile velocità di pagamento (che da *0,91* passa a *0,93*) mentre peggiora (da *0,94* a *0,70*) quella *di riscossione* dipendente, peraltro, dalla effettiva erogazione dei finanziamenti pubblici (tabella H/*ter)*; la prontezza dell'AGENZIA nel fronteggiare i pagamenti correnti non appare, tuttavia, sintomatica di particolare capacità gestoria considerato che si tratta di spese, in gran parte, obbligatorie:

32 Nella voce sono *anche* compresi gli oneri riferibili alla ricerca (incarichi e funzionamento delle diverse commissioni), nonché le spese per acquisto pubblicazioni e abbonamenti vari.

tabella H/*ter* (in milioni di lire)

		2000	2001
entrate correnti			
- riscossioni	***A***	5.002	12.926
- accertamenti	***B***	5.301	18.554
indice di riscossione [33] ***(a/b)***		***0,94***	***0,70***
spese correnti			
- pagamenti	***C***	4.275	4.543
- impegni	***D***	4.679	4.886
indice di pagamento[34] ***(c/d)***		***0,91***	***0,93***

Migliora il grado di *smaltimento* [35] dei residui attivi - passato (nel 2001) a *0,65* da *0,27* - ma peggiora quello dei passivi che da *0,91* scende a *0,72*: si tratta, in ogni caso, di livelli lontani dal valore di riferimento ottimale (uno).

7.2 - Situazione finanziaria.

Dal prospetto n. 1 si ricava, relativamente alle *partite correnti*, il considerevole aumento delle entrate la cui differenza – rispetto alle spese – produce il congruo saldo positivo di ben 13.667 milioni di lire (+ *2.097,27%).*

A) Le **entrate correnti**, quasi integralmente rappresentate dal *contributo statale* annuo [36], rappresentano il *95%* delle entrate complessive. Le modeste entrate *proprie* flettono da 300 a 250 milioni (*-16,67%*) e si riferiscono a contratti con le Regioni. Da segnalare, inoltre, il contributo della Regione Sicilia (340 milioni) per un progetto di ricerca.

Il seguente *indicatore* evidenzia, in particolare, la quasi totale dipendenza finanziaria dell'AGENZIA dagli interventi pubblici:

---

33 Varia da zero, nessuna riscossione, ad uno (valore di riferimento), completa riscossione di quanto accertato.

34 Varia da zero, velocità nulla con impegni non realizzati, ad uno (valore ottimale di riferimento), velocità massima con completa realizzazione degli impegni. *La funzionalità gestoria* dell'Ente risulta tanto maggiore quanto più le riscossioni si avvicinano agli accertamenti e i pagamenti agli impegni.

35 Considera le variazioni e i pagamenti/riscossioni rispetto alla consistenza all'inizio dell'esercizio.

36 Sia ordinario (passato da lire milioni 5.000 a 12.800) sia finalizzato (lire milioni 5.162).

Autonomia finanziaria [37] (in milioni di lire)

		2000	2001
entrate correnti	***A***	5.301	18.554
trasferimenti correnti	***B***	5.000	18.302
indice (a - b)/a		***0,06***	***0,01***

B) Le **spese correnti**, di cui prosegue la tendenziale lievitazione (*4,24%*), attengono nella misura del:

- 49% agli *oneri per il personale in servizio* (cat. 2= 2.378 milioni) [38], in continuo incremento (*+12,43%*);
- 39% all'*acquisto di beni e servizi* [39] (cat. 3= 1.916 milioni), in crescita del *34,08%*. Da segnalare le spese per fitto locali (772 milioni), gli onorari e compensi per speciali incarichi nonché per attività di consulenza e collaborazione (aumentati da lire milioni 249, dell'esercizio 2000, a lire milioni 489=+ *96,38%*) nonché le spese per il funzionamento di comitati e commissioni (lire milioni 97);
- 11% agli *oneri per gli organi dell'Agenzia* (cat. 1= 551 milioni);
- 1% a *prestazioni istituzionali* [40] (cat. 4, cap. 10401 e 10402), in flessione del *91,67%* (da lire milioni 397 a 33).

Di modestissimo importo, infine, gli oneri finanziari e tributari.

C) Per i **movimenti in conto capitale** si registra, anche in questo esercizio, il *saldo* negativo che ammonta a 255 milioni di lire (*+157,57%).*

Le modestissime *entrate* (appena 93 milioni di lire) si riferiscono esclusivamente al riscatto dei premi, accantonati presso la società assicuratrice, per la corresponsione delle indennità di fine rapporto ai dipendenti assunti con contratto di diritto privato.

---

37 Espone il grado di autonomia dell'Ente da interventi esterni; varia da zero (nessuna autonomia) a uno (massima autonomia).

38 La tabella B "Costo del lavoro", riportata nel par. 4, contiene anche l'accantonamento al fondo t.f.r.

39 In particolare affitto locali (lire milioni 772) e costi per il funzionamento degli uffici, quali: canoni di noleggio e manutenzione (+ 41,27% nel 2000), spese telefoniche e postali (lire milioni 84), canoni per noleggi e manutenzioni di attrezzature (lire milioni 177), acquisto libri e pubblicazioni, acquisto software (lire milioni 62), acquisto software (lire milioni 75), ecc..

Le *spese* aumentano (+ *45%*) sia per la liquidazione del trattamento di fine rapporto al personale (lire milioni 160) sia per gli investimenti in impianti, attrezzature e macchine d'ufficio (lire milioni 112) [41] e per il versamento annuale alla società assicuratrice del premio (lire milioni 76) per la corresponsione del t.f.r.

Talune spese di investimento sono state coperte con la residua parte delle entrate correnti.

D) Le **partite di giro**, infine, si incrementano da lire milioni 826 a 975 (*+18,04%*) e, oltre alle normali ritenute erariali e previdenziali, comprendono le operazioni iva.

7.3 - Residui (prospetto n. 2).

La consistenza iniziale e finale dei residui, complessivamente in aumento, si desume dalla tabella I. L'esercizio in esame presenta il saldo positivo di lire milioni 5.245 derivante, quasi esclusivamente, dall'eccedenza (lire milioni 5.204) dei residui attivi sui passivi di competenza:

tabella I (in milioni di lire)

RESIDUI ATTIVI			RESIDUI PASSIVI		
	2000	**2001**		**2000**	**2001**
Consistenza all'1/1	***283***	***674***	***Consistenza all'1/1***	***699***	***689***
Riscossioni	32	423	Pagamenti	624	492
Residui di competenza	466	5.748	Residui di competenza	627	544
Riaccertamento in meno	43	17	Riaccertamento in meno	13	4
Consistenza al 31/12	**674**	**5.982**	**Consistenza al 31/12**	**689**	**737**

L'evoluzione dei residui si presenta alquanto varia:

40 Incarichi temporanei di collaborazione connessi ad attività di ricerca e sperimentazione "finalizzati all'esecuzione di contratti stipulati con le regioni e con altri soggetti" (lire milioni 33).

41 Coperte, come si è detto, con parte delle entrate correnti.

A) gli **attivi,** in massima parte di competenza, sono quasi tutti di *parte corrente* (ben lire milioni 5.627, ossia il *97%* del totale) [42] e dovuti alla effettiva erogazione dei contributi pubblici accertati, come si è accennato, quasi al volgere dell'esercizio; in misura sensibilmente inferiore i residui degli esercizi precedenti (lire milioni 180) [43]. Quelli *in conto capitale,* di importo limitatissimo (lire 44 milioni) [44], si riferiscono alla competenza mentre aumentano di poco (da 4 a 54 milioni di lire) i residui per *partite di giro;*

B) la principale componente dei **passivi** è rappresentata dalle *uscite correnti* [45] (con incidenza sul totale nella misura del *66%*) - in ragione delle spese per l'acquisto di beni e servizi (185 milioni di competenza) nonché per il personale (122 milioni di competenza) - seguita dai residui *in conto capitale* [46] (*17%* del totale) che presentano, tuttavia, maggiore crescita percentuale. Flette, invece, il volume dei residui per *partite di giro.*

L'andamento dei residui, con riguardo alla loro diversa composizione nonché alle differenziate incidenze e rapporti, é desumibile dai grafici n. 1 e n. 2:

---

42 Le voci più significative riguardano i contributi del Ministero della Salute per la ricerca finalizzata (lire milioni 5.162), i contributi da parte di enti pubblici e privati (lire milioni 340), nonché i proventi da contratti stipulati con le regioni (lire milioni 125).

43 Sono da segnalare i crediti verso la Provincia di Bolzano e l'Azienda sanitaria di Venosa nonché per la vendita di pubblicazioni.

44 Somma ancora da riscuotere dalla compagnia di assicurazione per il riscatto delle indennità di anzianità già liquidate ai dipendenti cessati dal servizio.

45 Le voci più significative, relative ai movimenti *correnti*, riguardano spese per gli organi istituzionali, oneri previdenziali e assistenziali (versati nel mese di gennaio), corsi per il personale, affitto locali, canoni per noleggi e manutenzione attrezzature e acquisizione servizi, funzionamento comitati e commissioni, acquisto software.

46 Soltanto per la competenza: acquisto impianti, attrezzature e macchinari, nonché trattamento di liquidazione al personale cessato dal servizio.

Grafico n. 1 - ANDAMENTO GESTIONE RESIDUI ATTIVI

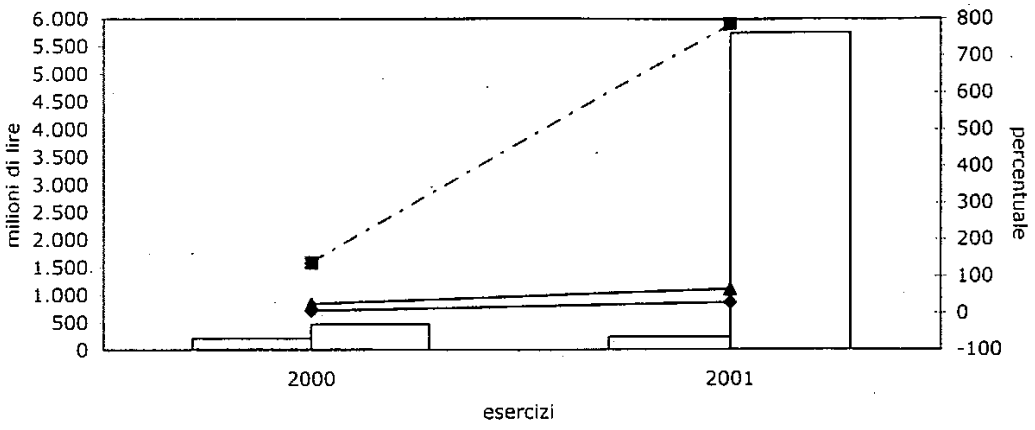
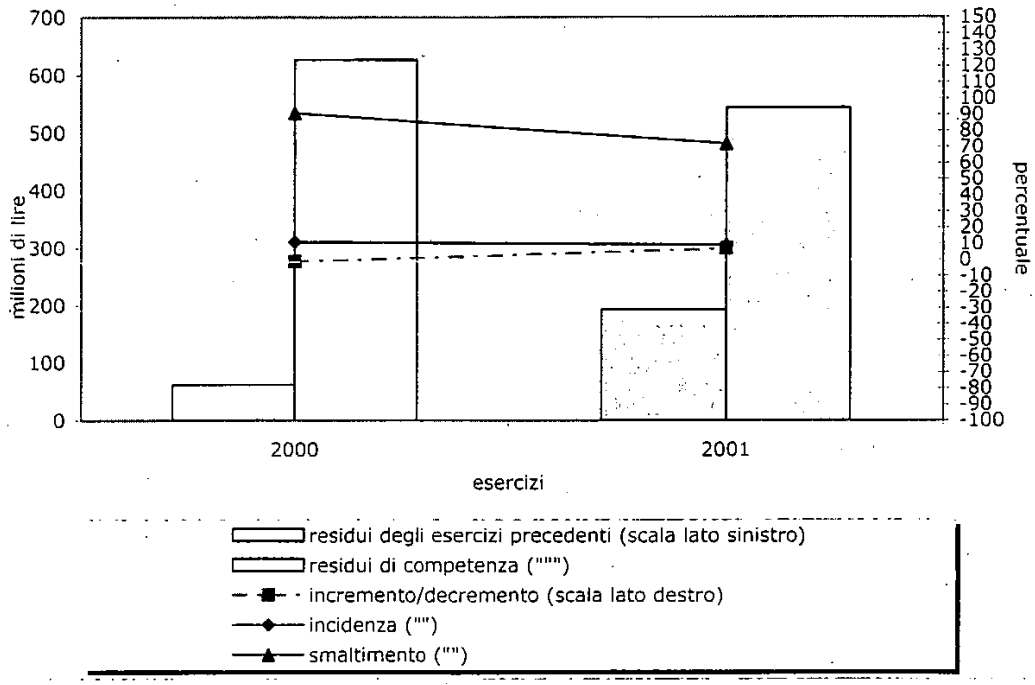


Grafico n. 2 - ANDAMENTO GESTIONE RESIDUI PASSIVI



Il *rapporto* tra i residui, attivi e passivi, di esercizio e il totale delle entrate o delle spese fornisce, nel biennio 2000-2001, i seguenti *indicatori* anch'essi distanti dal valore ottimale (zero):

	incidenza	
	2000	2001
residui attivi / entrate accertate [47] :	*0,07*	*0,29*;
residui passivi / spese impegnate [48] :	*0,11*	*0,09.*

Il raffronto tra l'*indice di accumulo dei residui passivi* e quello della *capacità di spesa*, invariati rispetto al 2000, pone in risalto sia il modesto valore del primo (sintomo di basso riporto di residui all'esercizio successivo) sia l'elevata velocità di pagamento del secondo (che indica un consistente utilizzo dell'autorizzazione della spesa) [49].

Si rappresenta la necessità di ridurre la consistenza dei residui passivi, mediante il loro puntuale riaccertamento, per ricondurne l'entità a livelli fisiologici.

7.4 - Situazione amministrativa (prospetto n. 3)

La consistente crescita dell'avanzo di amministrazione (lire milioni 20.314 = + *193,81%*)) é, principalmente, dovuta alle riscossioni in conto competenza per trasferimenti dallo Stato (lire milioni 12.800, a fronte dell'accertamento di lire milioni 17.962).

L'eccedenza delle complessive riscossioni sui pagamenti (lire milioni 8.140) produce, a fine esercizio, maggiore disponibilità di cassa cui va aggiunto il rilevante saldo positivo dei residui (lire milioni 5.245).

La differenza *positiva* "riscossioni-pagamenti" complessivi, si ricava dalla tabella L:

---

47 Rapporto tra il totale dei residui attivi di competenza e gli accertamenti. Indica la quantità degli accertamenti di competenza che al termine dell'esercizio risultano ancora da riscuotere. Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima.

48 Rapporto tra il totale dei residui passivi di competenza e gli impegni. Indica la quantità degli accertamenti di competenza che al termine dell'esercizio risultano ancora da pagare. Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima.

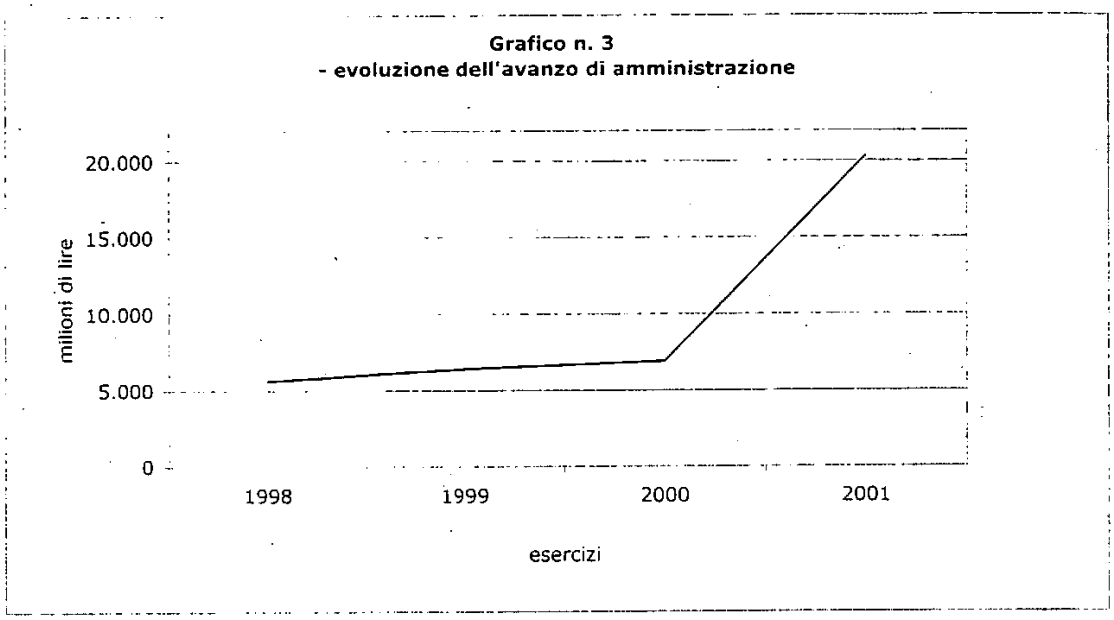
49 Varia da zero (nessuna spesa) a uno ed, eventualmente, oltre. Indica l'utilizzazione dell'autorizzazione di spesa.

tabella L (in milioni di lire)

	in conto competenza									
	Accertamenti (a)		Riscossioni [b]		Impegni [c]		Pagamenti [d]		Differenza riscossioni-pagamenti [e] = [b-d]	
	2000	2001	2000	2001	2000	2001	2000	2001	2000	2001
Mov.ti correnti	5.301	18.554	5.002	12.926	4.679	4.886	4.275	4.543	727	8.383
Mov.ti in c/c	141	93	56	49	240	348	232	223	-176	-174
Partite di giro	826	975	745	899	826	975	611	899	134	0
totale a	6.268	19.622	5.803	13.874	5.745	6.209	5.118	5.665	685	8.209
	in conto residui									
	Residui attivi iniziali [f]		Riscossioni [g]		Residui passivi iniziali [h]		Pagamenti [i]		Differenza riscossioni-pagamenti [l] = [g-i]	
Mov.ti correnti	238	480	21	300	319	438	280	294	-259	6
Mov.ti in c/c	0	85	0	68	218	8	218	8	-218	60
Partite di giro	46	109	11	55	161	243	126	190	-115	-135
totale b	284	674	32	423	698	689	624	492	-592	-69
Totale generale(a+b)	***6.552***	***20.296***	***5.835***	***14.297***	***6.443***	***6.898***	***5.742***	***6.157***	***93***	***8.140***

Se si ha riguardo, in particolare, al rapporto *riscossioni/accertamenti* complessivi, si ottengono i seguenti indicatori della velocità di riscossione delle entrate di competenza: *0,92* (2000) e *0,71* (2001) strettamente legati all'effettiva erogazione dei contributi pubblici, cui si aggiungono, come già detto, le entrate proprie e limitate entrate in conto capitale; per quanto concerne, invece, le relative spese il rapporto totale *pagamenti/impegni* è di *0,89* (2000) e *0,91* (2001) e rivela notevole celerità.

L'andamento del risultato d'amministrazione nel quinquennio 1998-2001 è riportato nel grafico n. 3:



7.5 – Conto economico (prospetto n. 4)

E' redatto in forma scalare e, per la rappresentazione dei fatti economici e patrimoniali, si conforma ai principi del codice civile (artt. 2424 e 2425) integrato e modificato dal d. lgs 9 aprile 1991, n. 127 e successive modificazioni (concernente l'attuazione delle direttive n.78/660/CEE e 83/349/CEE, in materia societaria, relativa ai conti annuali e consolidati).

Il valore della produzione è stato di gran lunga superiore (*+247,57%*), ai costi (peraltro, cresciuti appena del *4,68%)*, con conseguente formazione dell'utile d'esercizio di lire milioni 13.289; ciò deriva, in massima parte, dai contributi statali in conto esercizio.

Circa i *costi* della produzione, l'incremento (*+523,26%*) delle "spese generali" [50] è, in particolare, dovuto agli oneri per i contratti di lavoro interinale, attivati nel 2001, nonché per il funzionamento di alcune commissioni.

Da segnalare, inoltre, sia le aumentate spese per *consulenti* (535 milioni, compresi onorari e remunerazioni per incarichi temporanei di collaborazione

50 Nel presente esercizio, l'Ente ha inserito tra le spese amministrative e generali gli oneri derivanti da compensazioni contabili con l'istituto tesoriere, in precedenza esposti nella parte riguardante i proventi e gli oneri finanziari.

finalizzati all'esecuzione di contratti con le Regioni) sia la stazionaria voce "imposte, tasse e tributi" (lire milioni 211) che si riferisce all'IRAP sulle retribuzioni del personale nonché sulle collaborazioni coordinate e continuative.

7.6 – Stato patrimoniale (prospetti nn. 5 e 6)

Il patrimonio netto, incrementato dal rilevante avanzo economico, passa a lire milioni 20.791 (+ *177,14%*), rispetto ai 7.502 del precedente esercizio.

A) Tra le **attività** (v. grafico n. 4), le voci più significative sono formate dalle cospicue disponibilità liquide (ben il *70%* del totale) nonché dai crediti per corrispettivi verso le Regioni ed enti vari (*26%* del totale) [51]; di minore importo le immobilizzazioni, specie immateriali [52].

Diminuisce il credito verso la compagnia di assicurazione per il TFR [53];

B) tra le **passività,** oltre al fondo di dotazione di lire 6.434 milioni, annualmente incrementato degli utili d'esercizio, le componenti di maggiore spicco sono rappresentate da:

- "fatture da ricevere" (il cui importo lievita da 98 a 248 milioni), riguardanti debiti per fornitura di beni e servizi non ancora supportati dal relativo titolo giustificativo;
- "fondo indennità anzianità al personale" (TFR) [54], in decremento del *32,29%*;
- "debiti" verso istituti previdenziali, collaboratori, consiglieri, personale, ecc.

---

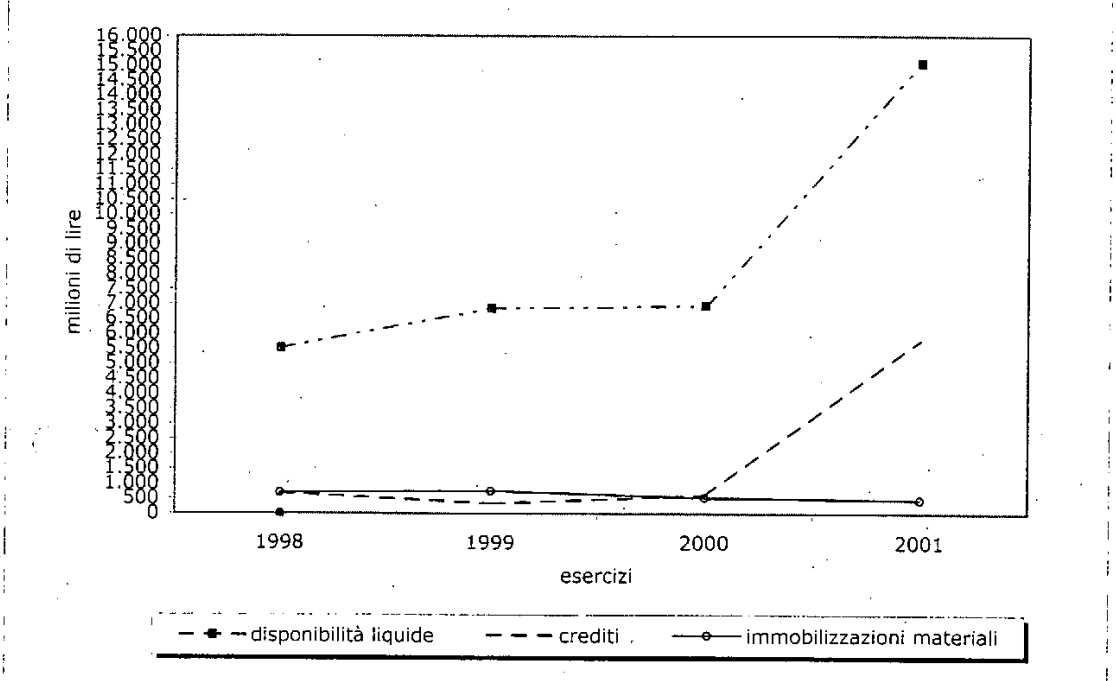
51 Crediti verso: Ministero della Salute per ricerca finalizzata (lire milioni 5.162); Regione Sicilia (lire milioni 340); ASL Venosa (lire milioni 60). I crediti verso altri, invariati rispetto al 2000, riguardano il credito relativo alla stipula della convenzione con la Provincia di Bolzano.

52 I valori sono al netto dell'ammortamento (operazione di ammortamento diretto in conto).

53 Trattasi di credito pluriennale a scadenza indeterminata.

54 Risultante della somma algebrica tra le quote annuali di accantonamento iscritte nel conto economico e gli storni intervenuti in ciascun esercizio per i dipendenti cessati dal servizio.

GRAFICO N. 4 - evoluzione delle principali attività patrimoniali



8. Considerazioni conclusive

Premesso che, nel periodo in esame, l'AGENZIA è stata oggetto di duplice e ravvicinato intervento del legislatore (d. l.vo 19 giugno 1999, n. 229 e legge 28 marzo 2001, n. 129 di conversione del d.l. 19.2.2001 n. 17), vanno segnalate la tempestiva adozione del nuovo Regolamento (concernente la propria organizzazione interna, le norme di amministrazione e contabilità nonché sul personale), la nomina del Direttore e la ricostituzione del *Nucleo di valutazione e controllo strategico*.

E' da osservare, peraltro, che l'attuazione della suddetta normativa non può, comunque, dirsi ancora completa essendo stati portati a compimento soltanto alcuni concorsi interni per la nomina in ruolo di parte (11 unità) del personale in servizio ed essendo state attivate quattro (delle previste otto) Sezioni: sicché – come riconosce l'AGENZIA – "*la situazione di difficoltà funzionale che ha, per molto*

tempo, condizionato le scelte programmatiche del Consiglio di Amministrazione (...) non può dirsi sicuramente ancora superata".

Con le aumentate risorse (elevate da 5 miliardi annui a 12,8 miliardi), l'Ente è in grado, comunque, di perseguire più soddisfacente livello di operatività ed efficienza - con ottimale programmazione degli obbiettivi da raggiungere, non disgiunta dalla verifica delle attività da svolgere - in posizione di terzietà e autonomia funzionale, imprescindibili per la sua compatibilità con l'attuale assetto dei diversi livelli istituzionali interessati come, a suo tempo, affermato dalla Corte Costituzionale con sentenza 24 marzo/7 aprile 1994 n. 28.

Pur tenendo conto del divieto di assunzioni, introdotto dalle leggi finanziarie, andrebbe valutata l'opportunità che – previa, apposita deroga – l'Agenzia possa dotarsi del personale indispensabile ad assolvere efficacemente i molteplici ed onerosi compiti anche, ad evitare provvisori conferimenti e/o rinnovi di incarichi riguardanti funzioni di particolare responsabilità (ad es. dirigente della Sezione ragioneria ed economato).

Dalle riassuntive risultanze generali contabili nonché dagli indicatori e dall'analisi dei bilanci, é agevole desumere come l'andamento gestionale sia stato notevolmente influenzato, in senso positivo, sia dal consistente aumento del contributo ordinario sia dalla concessione di quello per la "ricerca finalizzata", pur se non sono mancati altri minori introiti.

Dette risultanze appaiono, tuttavia, non particolarmente significative se si considerano le menzionate circostanze (normative e, quindi, contributive) che, nell'esercizio, hanno sensibilmente impinguato le entrate *correnti*, peraltro, con accertamenti e riscossioni quasi sul finire di esso: sicché, attendono di essere verificate, in futuro, quando l'attività istituzionale potrà essere impostata e perseguita "a regime" e con più completo organico.

L'esame delle poste economiche conferma la rigidità dei costi, prevalentemente, correlati al funzionamento nonché sottodimensionati rispetto alle

effettive, potenziali necessità indispensabili all'integrale perseguimento delle finalità istituzionali.

Da ultimo, per i profili *gius-contabilistici*, ancorché il fenomeno degli scostamenti sia suscettibile di possibile giustificazione, occorre più aderente impostazione della previsione per garantire il rispetto del principio della portata autorizzativa del bilancio preventivo.

Ignazio de Marco

***Appendice uno*: prospetti di bilancio**

Prospetto n. 1 (in milioni di lire)

	RENDICONTO FINANZIARIO	**2000**		**2001**	
	ENTRATE	**importo**	*inc. %*	**importo**	*inc. %*
	TITOLO 1 - CORRENTI				
I	Trasferimenti da parte dello Stato	5.000	*80*	17.962	*92*
II	Trasferimenti da parte di Istituti diversi dallo Stato	0	*0*	340	*2*
III	Entrate proprie dell'Ente	300	*5*	250	*1*
IV	Proventi patrimoniali e immobiliari	0	*0*	0	*0*
V	Altre entrate	0	*0*	0	*0*
VI	Poste correttive di spese correnti	1	*0*	2	*0*
	Totale tit. 1	**5.301**		**18.554**	
	TITOLO 2 - IN CONTO CAPITALE				*0*
VII	Trasferimenti attivi in conto capitale	141	*2*	93	*0*
VIII	Alienazione di immobili e realizzo di valori mobiliari	0	*0*	0	*0*
	Totale tit. 2	**141**		**93**	
	TITOLO 3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
IX	Accensione di mutui	0	*0*	0	*0*
X	Accensione di altri debiti finanziari	0	*0*	0	*0*
	Totale tit. 3	**0**		**0**	
	TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO				
XI	Partite di giro	826	*13*	975	*5*
	Totale tit. 4	**826**		**975**	
	TOTALE GENERALE ENTRATE	***6.268***	*100*	***19.622***	*100*
	variazione %	*8,39*		*213,05*	
	SPESE				
	TITOLO 1 – CORRENTI				
I	Per gli organi dell'Ente	538	*10*	552	*9*
II	Per il personale in attività di servizio	2.115	*37*	2.378	*38*
III	Acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente	1.429	*25*	1.916	*31*
IV	Prestazioni istituzionali per attività di ricerca e sperimentazione	397	*7*	33	*1*
V	Oneri finanziari e tributari	2		5	*0*
VI	Spese diverse	198	*3*	2	*0*
	Totale tit. 1	**4.679**		**4.886**	
	TITOLO 2 - IN CONTO CAPITALE				
VII	Acquisizione di beni di uso durevole ed immobilizzazioni tecniche	11		112	*2*
VIII	Indennità di fine rapporto al personale	229	*4*	236	*4*
IX	Fondi di riserva	0		0	*0*
	Totale tit. 2	**240**		**348**	
	TITOLO 3 - ESTINZIONE MUTUI E ANTICIPAZIONI				
X	Rimborsi di mutui e anticipazioni	0		0	*0*
	Totale tit. 3	**0**		**0**	
	TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO				
XI	Partite di giro	826	*14*	975	*15*
	Totale tit. 4	**826**		**975**	
	TOTALE GENERALE SPESE	***5.745***	*100*	***6.209***	*100*
	variazione %	*17,13*		*8,08*	
	AVANZO FINANZIARIO	**523**		**13.413**	
	variazione %	*-40,43*		*2.464,63*	

Prospetto n. 2 (in milioni di lire)

CONTO RESIDUI	**2000**		**2001**	
	importo	*incid. %*	**importo**	*incid. %*
ATTIVI				
- parte corrente				
esercizi precedenti	180	*27*	180	*3*
dell'esercizio	300	*45*	5.627	*94*
totale	480		5.807	
- entrate in conto capitale				
esercizi precedenti	0	*0*	0	*0*
dell'esercizio	85	*13*	44	*1*
totale	85		44	
- partite di giro				
esercizi precedenti	28	*4*	54	*1*
dell'esercizio	81	*11*	77	*1*
totale	109		131	
- totale esercizi precedenti	208		234	
- totale dell'esercizio	466		5.748	
- **TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI**	**674**	*100*	**5.982**	*100*
variazione %	*137,32*		*787,54*	
PASSIVI				
- parte corrente				
esercizi precedenti	32	*5*	139	*19*
dell'esercizio	405	*59*	344	*47*
totale	437		483	
- uscite in conto capitale				
esercizi precedenti	0	*0*	0	*0*
dell'esercizio	8	*1*	124	*17*
totale	8		124	
- partite di giro				
esercizi precedenti	30	*4*	54	*7*
dell'esercizio	214	*31*	76	*10*
totale	244		130	
- totale esercizi precedenti	62		193	
- totale dell'esercizio	627		544	
- **TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI**	**689**	*100*	**737**	*100*
variazione %	*-1,29*		*6,97*	
SALDO	***-15***		***5.245***	
variazione %	*-96,38*		*-35.066,67*	

Prospetto n. 3 (in milioni di lire)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		**2000**		**2001**	
	Cassa al 1°/1		**6.836**		**6.929**
Riscossioni	in c/ competenza	5.803		13.874	
	in c/ residui	32	5.835	423	14.297
Pagamenti	in c/ competenza	5.118		5.665	
	in c/ residui	624	5.742	492	6.157
	Cassa al 31/12		**6.929**		**15.069**
	variazione %		*1,36*		*117,48*
Residui attivi	esercizi precedenti	208		234	
	dell'esercizio	466		5.748	
	totale residui attivi		**674**		**5.982**
	variazione %		*137,32*		*787,54*
Residui passivi	esercizi precedenti	62		193	
	dell'esercizio	627		544	
	totale residui passivi		**689**		**737**
	variazione %		*-1,29*		*6,97*
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		***6.914***		***20.314***
	variazione %		*7,66*		*193,81*

Prospetto n. 4 (in milioni di lire)

CONTO ECONOMICO	2000		2001	
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Contributi in c/esercizio		5.000		18.302
Proventi per prestazioni		300		125
Proventi e ricavi diversi		2		1
Totale A		***5.302***		***18.428***
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Acquisti di esercizio		82		31
Manutenzione e riparazione		30		26
Costi per prestazioni di servizi:				
incarichi di ricerca	354		0	
consulenti	320		535	
formazione professionale	55	729	91	626
Godimento di beni di terzi		747		813
Stipendi al personale a contratto		1.405		1.443
Straordinari personale a contratto		28		31
Indennità personale a contratto e comandato		17		2
Oneri sociali		393		503
Indennità e rimborso missioni		60		118
Spese amministrative e generali:				
organi istituzionali	500		500	
utenze	150		108	
generali	43		267	
imposte tasse e tributi	205	898	211	1.086
Servizi appalti:				
pulizia locali	42		40	
mensa	54		48	
buoni benzina		96	6	94
Ammortamenti imm.li materiali e immateriali		307		252
Svalutazione crediti iscritti nell'AC		0		0
Oneri diversi di gestione		0		6
Variazione delle rimanenze		1		6
Accantonamenti tipici dell'esercizio		120		105
Totale B		***4.913***		***5.143***
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		389		13.285
Proventi e oneri finanziari:				
oneri finanziari		1		0
interessi attivi		0		0
Totale C		***-1***		***0***
Proventi e oneri straordinari:				
sopravvenienze attive		1		0
insussistenze passive		0		3
sopravvenienze passive		-185		0
Totale D		***-184***		***3***
Risultato (A-B+C+D)		***204***		***13.289***
UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO		**204**		**13.289**
variazione %		*-76,39*		*6.414,22*

Prospetto n. 5 (in milioni di lire)

STATO PATRIMONIALE	**2000**		**2001**	
	importo	*inc. %*	**importo**	*inc. %*
ATTIVO				
A) IMMOBILIZZAZIONI				
immateriali:				
costi di impianto e di ampliamento	0	*0*	0	*0*
licenze software	185	*2*	193	*1*
	185		**193**	
materiali:				
impianti e macchinari	3	*0*	0	*0*
attrezzature d'ufficio	17	*0*	5	*0*
mobili e arredi	235	*4*	174	*1*
macchine elettroniche per ufficio	257	*4*	262	*1*
automezzi	13	*0*	8	*0*
altri beni materiali	5	*0*	8	*0*
	530		**457**	
totale A	**715**		**650**	
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
SCORTE:				
rimanenze di magazzino	31	*0*	24	*0*
CREDITI:				
per corrispettivi v/Regioni/enti vari	360	*5*	5.562	*26*
v/ dipendenti per rit.previdenziali	4	*0*	34	*0*
v/ banche	0	*0*	0	*0*
v/soggetti per rit.erariali	25	*0*	38	*0*
v/Consiglieri per riduz. Comp.	1	*0*	3	*0*
v/altri	108	*1*	108	*1*
v/SAI per TFR	111	*1*	70	*0*
DISPONIBILITA' LIQUIDE:				*0*
istituto tesoriere	6.929	*83*	15.069	*70*
c/c postale	12	*0*	12	*0*
totale B	**7.581**		**20.920**	
C) RATEI E RISCONTI				
risconti attivi	3	*0*	5	*0*
totale C	**3**		**5**	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	**8.299**	***100***	**21.575**	***100***
variazione %	*0,55*		*159,97*	

Prospetto n. 6 (in milioni di lire)

STATO PATRIMONIALE	**2000**		**2001**	
	importo	*inc. %*	**importo**	*inc. %*
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
Fondo di dotazione	6.434	*86*	6.434	*31*
Utile di esercizio a nuovo	864	*12*	1.068	*5*
Utile dell'esercizio	204	*2*	13.289	*64*
totale A (patrimonio netto)	**7.502**	***100***	**20.791**	*100*
variazione (a) %	*2,8*		*177,14*	
B) TFR	194	*24*	132	*17*
totale B	**194**		**132**	
C) DEBITI				
V/ fornitori di merci	0	*0*	2	*0*
V/ fornitori di servizi	54	*7*	3	*0*
debiti tributari	233	*30*	38	*5*
erario saldo iva a debito al 31/12	0	*0*	28	*4*
V/ istituti di previdenza	97	*12*	102	*13*
V/ commissioni e comitati	0	*0*	48	*6*
V/ banca	0	*0*	0	*0*
tributari per riduz.compensi	7	*1*	3	*0*
V/ collaboratori e consiglieri	79	*10*	99	*13*
verso personale	35	*4*	81	*10*
totale C	**505**		**404**	
D) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
Fatture da ricevere	98	*12*	248	*32*
totale D	**98**		**248**	
TOTALE PASSIVO (B+C+D)	**797**	*100*	**784**	*100*
variazione (b+c+d) %	*697,00*		*-1,63*	
TOTALE A PAREGGIO (A+B+C+D)	***8.299***		***21.575***	

***Appendice due*: indici di bilancio**

1 - Autonomia finanziaria

Rapporto tra le entrate correnti al netto dei trasferimenti correnti e il totale delle entrate correnti. Espone il grado di autonomia dell'Ente da interventi esterni. Varia da zero, autonomia nulla, a uno, autonomia massima.

(in migliaia di lire)

		2000	**2001**
entrate correnti	***a***	5.301	18.554
trasferimenti correnti	***b***	5.000	18.302
indice (a - b)/a		***0,06***	***0,01***

2 - Velocità di riscossione entrate correnti

Rapporto tra le riscossioni correnti di competenza e i relativi accertamenti d'esercizio. Varia da zero, nessuna riscossione, ad uno (valore di riferimento), completa riscossione di quanto accertato. La funzionalità gestoria dell'Ente risulta tanto maggiore quanto più le riscossioni si avvicinano agli accertamenti.

riscossioni	***a***	5.002	12.926
accertamenti	***b***	5.301	18.554
indice a/b		***0,94***	***0,70***

3 - Velocità di gestione delle spese correnti

Rapporto tra i pagamenti correnti di competenza ed i corrispondenti impegni d'esercizio. Varia da zero, velocità nulla con impegni non realizzati, ad uno (valore ottimale di riferimento), velocità massima con completa realizzazione degli impegni. La funzionalità gestoria dell'Ente risulta tanto maggiore quanto più i pagamenti si avvicinano agli impegni.

pagamenti	***a***	4.275	4.543
impegni	***b***	4.679	4.886
indice a/b		***0,91***	***0,93***

4 - Indice di scostamento tra previsioni iniziali e accertamenti

Rapporto tra gli accertamenti e le relative previsioni iniziali. Il valore ottimale di riferimento è pari ad 1 (l'attendibilità delle previsioni trova conferma in pari accertamenti). Quando il valore è, invece, inferiore o superiore ad uno si è rispettivamente accertato meno o più del previsto. In tal caso si richiama la necessità di una impostazione della previsione più aderente alla effettiva potenzialità delle entrate.

accertamenti	***a***	6.268	19.622
previsioni iniziali	***b***	1.026	1.145
indice a/b		***6,11***	***17,14***

5 - Indice di scostamento tra previsioni iniziali e impegni

Rapporto tra gli impegni e le relative previsioni iniziali. Il valore ottimale di riferimento è pari ad uno (l'attendibilità delle previsioni trova conferma in pari impegni). Quando il valore è, invece, inferiore o superiore ad 1 si è rispettivamente impegnato meno o più del previsto. In tal caso si richiama la necessità di una impostazione della previsione più aderente alla effettiva necessità delle spese.

impegni	***a***	5.745	6.209
previsioni iniziali	***b***	7.226	7.892
indice a/b		***0,80***	***0,79***

6 - Indice di composizione o rigidità della spesa di funzionamento

Varia da zero, rigidità nulla, a uno, massima rigidità.

spese per gli organi istituzionali +	***a***	538	552
oneri per il personale +	***b***	2.115	2.378
acquisto beni di consumo e servizi	***c***	1.429	1.916
impegni spese corr. di competenza	***d***	*4.679*	*4.886*
indice (a+b+c)/d		***0,87***	***0,99***

7 - Incidenza residui attivi

Rapporto tra il totale dei residui attivi e gli accertamenti di competenza. Indica la quantità degli accertamenti di competenza che al termine dell'esercizio risultano ancora da riscuotere. Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima.

totale residui attivi d'esercizio	***a***	466	5.748
totale accertamenti d'esercizio	***b***	6.268	19.622
indice a/b		***0,07***	***0,29***

8 - Incidenza residui passivi

Rapporto tra il totale dei residui passivi e gli impegni di competenza. Indica la quantità degli impegni di competenza che al termine dell'esercizio risultano ancora da pagare. Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima.

totale residui passivi d'esercizio	***a***	627	544
totale impegni d'esercizio	***b***	5.745	6.209
indice a/b		***0,11***	***0,09***

9 - Smaltimento residui attivi

Rapporto tra le riscossioni e le cancellazioni, al numeratore, e i residui iniziali e quelli aggiunti, al denominatore. Varia da zero ad uno (valore di riferimento) e, eventualmente, oltre. Indica se le riscossioni o i pagamenti si avvicinano, raggiungono o superano la consistenza iniziale dei residui

residui riscossi	***a***	32	423
minori accertamenti	***b***	43	17
residui all'1/1	***c***	283	674
maggiori accertamenti	***d***	0	0
Indice (a+b)/(c+d)		***0,27***	***0,65***

10 - Smaltimento residui passivi

Rapporto tra i pagamenti e le cancellazioni, al numeratore, e i residui iniziali e quelli aggiunti, al denominatore. Varia da zero ad uno (valore di riferimento) e, eventualmente, oltre. Indica se le riscossioni o i pagamenti si avvicinano, raggiungono o superano la consistenza iniziale dei residui

residui pagati	***a***	624	492
minori accertamenti	***b***	13	4
residui all'1/1	***c***	699	689
maggiori accertamenti	***d***	0	0
Indice (a+b)/(c+d)		***0,91***	***0,72***

11 - Indice della capacità di spesa

Rapporto tra i pagamenti totali dell'esercizio (in conto competenza e in conto residui) e la massa spendibile (impegni di competenza e residui passivi iniziali). Varia da zero, nessuna spesa, ad uno ed, eventualmente, oltre. Indica l'utilizzazione dell'autorizzazione di spesa.

pagamenti in conto competenza	***a***	5.118	5.665
pagamenti in conto residui	***B***	624	492
impegni di competenza	***c***	5.745	6.209
residui passivi all'1/1	***d***	699	689
indice (a+b)/(c+d)		***0,89***	***0,89***

12 - Indice di accumulo annuale dei residui passivi

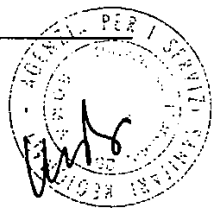
Rapporto tra i residui complessivi al termine dell'esercizio e la massa spendibile (impegni di competenza e residui passivi iniziali). Varia da zero, nessun accumulo, ad uno ed, eventualmente, oltre. Indica il riporto dei residui all'esercizio successivo.

totale residui passivi al 31/12	***a***	689	737
impegni di competenza	***b***	5.745	6.209
residui passivi all'1/1	***c***	699	689
indice a/(b+c)		***0,11***	***0,11***

GESTIONE FINANZIARIA DELL'AGENZIA PER
I SERVIZI SANITARI REGIONALI (ASSR)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2001

Relazione al conto consuntivo 2001



Relazione al conto consuntivo 2001

I compiti dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali sono definiti dal decreto legislativo n.266 del 1993 (istitutivo) e da vari provvedimenti legislativi successivi: decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 115; legge 23 dicembre 1998, n. 448; decreto legislativo 18 giugno 1999, n. 229; decreto-legge 19 febbraio 2001, n. 17, convertito nella legge 28 marzo 2001, n. 129.

Quest'ultimo provvedimento legislativo riveste una particolare importanza perché ha dato soluzione al problema, per molto tempo rimasto aperto, relativo alla determinazione di un idoneo assetto organizzativo e funzionale dell'Agenzia, coerente con le funzioni da svolgere, prevedendo:

a) un organico di personale congruo, determinato in n. 50 unità di ruolo, in n. 30 unità con contratto di lavoro a termine di diritto privato e in n. 10 esperti con rapporto di collaborazione coordinata e continuativa;

b) un finanziamento annuo elevato da lire 5 miliardi a lire 12,8 miliardi, in correlazione con gli accresciuti costi derivanti dall'incremento dell'organico del personale e con le esigenze di funzionamento;

c) l'attribuzione all'ente della potestà di determinare autonomamente la propria organizzazione interna, le norme di amministrazione e contabilità e le norme sul personale, con Regolamento del Consiglio di amministrazione soggetto all'approvazione del Ministro della sanità, di concerto con il Ministro della funzione pubblica e con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica.

L'Agenzia, in aderenza a tale previsione, ha curato nei primi mesi dell'anno 2001, la predisposizione del proprio Regolamento.

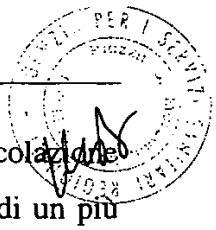
La deliberazione di approvazione di detto Regolamento è stata adottata dal Consiglio di amministrazione in data 8 maggio 2001 ed approvata il successivo 31 maggio 2001 dai Ministri competenti.

Per quanto concerne l'assetto organizzativo interno il Regolamento determina l'articolazione funzionale dell'ente in otto aree: monitoraggio della spesa sanitaria; livelli di assistenza; organizzazione dei servizi sanitari; qualità e accreditamento; innovazione, sperimentazione e sviluppo; documentazione, informazione e comunicazione; affari generali e personale dell'Agenzia; ragioneria ed economato dell'Agenzia. Il Regolamento, inoltre, espressamente stabilisce che i programmi dell'Agenzia devono annoverare anche le attività di supporto delle iniziative di autocoordinamento delle Regioni.

L'insieme delle misure come sopra definite mette sicuramente a disposizione dell'Agenzia tutti gli strumenti necessari per svolgere un'attività sempre più qualificata e rispondente alle proprie finalità istituzionali.

È, però, da rilevare che la normativa di riordino e potenziamento non ha potuto avere finora che un'attuazione molto limitata; in pratica, nei pochi mesi trascorsi dall'approvazione del Regolamento, è stato possibile portare a compimento soltanto i concorsi interni per la nomina in ruolo di una parte del personale in servizio, ed attivare alcune Sezioni con la nomina dei relativi dirigenti; sono, invece, ancora da avviare le procedure di concorso pubblico per l'acquisizione del nuovo personale di ruolo, peraltro congelate per effetto della legge finanziaria 2002, che ha stabilito per le amministrazioni pubbliche il divieto di procedere all'assunzione di personale a tempo indeterminato per tutto l'anno 2002.

In questo quadro, la situazione di difficoltà funzionale che ha per molto tempo condizionato le scelte programmatiche del Consiglio di amministrazione, rendendo necessario, all'interno delle linee di indirizzo formulate dalla Conferenza Stato-Regioni, selezionare un limitato numero di iniziative e di obiettivi da considerare prioritari, per concentrare su di essi l'impegno operativo dell'Agenzia, non può dirsi sicuramente ancora superata.



Pur con tali limiti, si ritiene che, anche in virtù della nuova articolazione organizzativa che l'Agenzia si è data e del coinvolgimento nei programmi di un più adeguato numero di qualificati consulenti e gruppi di lavoro esterni, il consuntivo delle realizzazioni dell'anno 2001, come emerge dalla relazione annuale al Ministro della salute e alla Conferenza Stato-Regioni, approvata dal Consiglio di amministrazione in data 31 gennaio 2002, in adempimento di quanto previsto dall'articolo 8, comma 3 del sopra citato Regolamento dell'Agenzia, sia da considerare largamente positivo.

Le risultanze del bilancio consuntivo riflettono, sul piano finanziario, la illustrata situazione, essendo caratterizzate da un livello di spese generali e di funzionamento ancora molto al di sotto di quelli che saranno gli importi a regime, dopo che saranno portati a compimento tutti gli adempimenti necessari per conseguire l'assetto organizzativo e funzionale previsto dal Regolamento.

Dagli atti emergono i seguenti risultati:

GESTIONE DI COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza si chiude con un avanzo pari a lire 13.412.945.224, così determinato:

Entrate correnti

L'ammontare di entrate correnti per lire 18.553.769.232, è costituito dal contributo ordinario del Ministero della Salute per il 2001 pari a lire 12.800.000.000, dai contributi del Ministero della Salute per la ricerca finalizzata per lire 5.162.000.000, dal contributo della Regione Sicilia per il progetto di ricerca "*Analisi dei costi di processo dell'attività ospedaliera per acuti....*" pari a lire 340.000.000, per entrate proprie dell'Ente derivanti dal contratto stipulato con la Regione Umbria per lire 250.000.000, per la vendita di numeri arretrati della rivista dell'Agenzia per lire 139.000 e per il rimanente da poste correttive di spese.



Entrate in conto capitale

L'ammontare di entrate in c/capitale per lire 93.112.500, risultante dal riscatto dei premi accantonati presso la società di assicurazione S.A.I. S.p.A. per la corresponsione delle indennità di fine rapporto spettanti ai dipendenti assunti con contratto di diritto privato, che hanno rassegnato le proprie dimissioni o il cui rapporto di lavoro a tempo determinato si è risolto per decorrenza dei termini.

Spese correnti

L'ammontare di spese correnti per lire 4.886.774.441, risultante da spese per gli Organi istituzionali per lire 552.031.151, per il personale per lire 2.378.277.201, per l'acquisto di beni e servizi per lire 1.916.011.684, per incarichi temporanei di collaborazione connessi ad attività di ricerca e sperimentazione per lire 33.188.244 e per il rimanente da oneri finanziari e tributari e da spese diverse per un totale di lire 7.055.161.

Spese in conto capitale

L'ammontare delle spese in conto capitale per lire 347.162.067, è costituito per lire 111.535.680 da spese relative ad investimenti in impianti, attrezzature, mobili e macchine d'ufficio, per lire 159.626.787 dalle spese per la corresponsione del trattamento di fine rapporto spettante ai dipendenti che hanno rassegnato le proprie dimissioni, calcolato a norma di legge e per lire 75.999.600 dal premio annuale versato alla S.A.I. S.p.A. quale fondo di accantonamento per la corresponsione delle indennità di fine rapporto.

Partite di giro

Le partite di giro ammontano a lire 974.807.171 sia in entrata che in uscita.



GESTIONE RESIDUI

Residui attivi

Nell'ambito della gestione residui, tra i residui attivi la somma complessiva di lire 5.982.062.851 riguarda, per lire 233.874.559, i residui degli anni precedenti relativi a corrispettivi ancora da riscuotere dalla Provincia Autonoma di Bolzano, dalla Azienda sanitaria di Venosa, agli importi concernenti la contabilizzazione della relativa I.V.A., iscritti tra le partite di giro, alle ritenute erariali e previdenziali da applicare sulla quota integrativa per l'anno 2000 ancora da corrispondere al precedente direttore, ai membri del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori, nonché alla giacenza del conto corrente postale.

Il rimanente importo di lire 5.748.188.292, relativo ai residui dell'esercizio, riguarda il contributo del Ministero della Salute per la ricerca finalizzata per lire 5.162.000.000, il contributo della Regione Siciliana per lire 340.000.000, entrambi ancora da incassare, il corrispettivo per il contratto in essere con la Regione Umbria, anch'esso ancora da incassare per il solo saldo di lire 125.000.000, l'importo concernente la contabilizzazione della relativa I.V.A., iscritto tra le partite di giro, gli importi ancora da incassare dalla S.A.I. S.p.A. quale riscatto delle indennità di T.F.R. già liquidate ai dipendenti cessati per lire 44.289.900, nonché le ritenute erariali e previdenziali ancora da riscuotere.

Residui passivi

I residui passivi ammontanti a lire 737.399.973 sono così composti: lire 193.318.770 relativi agli anni precedenti e lire 544.081.203 relativi all'anno in corso.

I residui passivi relativi agli anni pregressi sono costituiti per lire 102.406.348 (52%) dalla somma delle quote integrative per premio di risultato ancora da corrispondere al direttore per l'anno 2000 e dalle quote accantonate per l'eventuale conseguente integrazione dei compensi del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori; per lire 13.015.546 (6,61%) dagli oneri e debiti previdenziali sulle anzidette



quote, per lire 21.896.876 dalle ritenute erariali da trattenere sulle suddette quote integrative e per lire 28.000.000 dall'IVA da versare sui proventi relativi ai contratti stipulati con la Provincia Autonoma di Bolzano e la ASL di Venosa.

Tra i residui passivi dell'anno in corso ammontanti a lire 544.081.203 si annoverano le spese per gli organi istituzionali per lire 36.218.909, le spese per il personale pari a lire 122.464.405, le spese per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente per lire 185.071.520. Tra le spese in conto capitale rimangono ancora da pagare a fine anno alcune spese per acquisto di impianti e attrezzature per lire 80.076.480, gli oneri per il trattamento di fine rapporto da corrispondere al personale cessato dal servizio per lire 44.205.754.

Nelle partite di giro residuano ritenute previdenziali ed erariali da versare nel mese di gennaio 2002, nonché l'importo dell'IVA sul corrispettivo ancora da incassare sul contratto della Regione Umbria per lire 25.000.000.

GESTIONE COMPLESSIVA

La gestione complessiva rileva un avanzo a fine esercizio per lire 20.313.525.944 determinato dalla somma dell'avanzo di amministrazione iniziale di lire 6.913.783.670, rettificato in lire 6.900.580.720, per effetto di variazioni nell'ambito dei residui attivi per -L. 16.602.900, dei residui passivi dichiarati in perenzione amministrativa per L. 3.399.950 ed il citato avanzo di lire 13.412.945.224 risultante dalla gestione di competenza.

GESTIONE FINANZIARIA

Per quanto riguarda la situazione amministrativa, come risulta dal prospetto allegato al conto consuntivo, le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio sono pari a lire 15.068.863.066. L'importo non coincide con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere risultante dal conto di tesoreria presso la Banca d'Italia per spese



tenuta conto erroneamente addebitate sul conto dell'Agenzia dalla Banca Antonveneta e successivamente rimborsate nel mese di gennaio 2002.

Il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio ammontava a lire 6.928.717.694. Nel corso del 2001 sono state riscosse lire 14.296.803.126 mentre sono stati eseguiti pagamenti per lire 6.156.657.754.

ANALISI DI BILANCIO

Passando all'esame più analitico dei dati contabili si nota che:

le spese correnti, costituite prevalentemente dalle spese per il personale (lire 2.378.277.201), dalle spese per l'acquisto di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente (lire 1.916.011.684), nonché da quelle per gli organi istituzionali (lire 552.031.151) ammontano a lire 4.886.774.441. Rispetto all'ammontare del 2000 pari a lire 4.679.871.754, si è verificato un leggero aumento pari al 4,23%.

Nel dettaglio si può affermare, che le spese per gli organi istituzionali e per il personale sono rimaste pressoché invariate: si registra, infatti un aumento rispetto all'anno precedente di circa lire 15 milioni per gli organi istituzionali e di lire 260 milioni per le spese per il personale, dove il maggior incremento si è avuto per la formazione.

La consistenza numerica del personale assunto con contratto di diritto privato, stabilita per un numero massimo di 30 unità, è passata da 26 unità in servizio a fine esercizio 2000, a 18 unità al 31 dicembre 2001. Sono state inserite n. 11 unità nei ruoli dell'Agenzia a seguito dell'espletamento delle procedure concorsuali così come previsto dal decreto legge 19 febbraio 2001 n. 17, convertito nella legge 28 marzo 2001, n. 129, richiamato dal regolamento dell'Agenzia all'art. 12.

Nessuna unità di personale in comando è in servizio al 31 dicembre 2001.

Rispetto allo stanziamento iscritto nel bilancio di previsione, nelle spese per il personale - Categoria II, si sono realizzati minori costi rispetto a quelli preventivati con un differenziale negativo pari al 31,18%. Tale scostamento è imputabile principalmente alle minori spese per la corresponsione delle indennità al personale



comandato per il venire meno nel corso del 2001, dell'unica unità di personale già presente al 31 dicembre 2000, alle minori spese per lavoro straordinario, per indennità di viaggi e missione, nonché del contributo mensa.

Si riporta di seguito un raffronto dettagliato dei costi del personale relativi agli anni 2000 e 2001, indicando per ogni singola voce di spesa la variazione intervenuta rispetto all'anno precedente, nonché l'incidenza di ogni variabile sul totale della spesa per il personale:

COSTI DEL PERSONALE	2000	2001	Var. %	Incid. % 2000	Incid. % 2001
Stipendi personale a contratto	1.404.494.273	1.443.182.790	2,75%	66,4%	60,68%
Indennità personale comandato	17.643.102	2.171.000	-87,69%	0,8%	0,09%
Straordinario personale	28.047.822	30.884.883	10,11%	1,33%	1,29%
Missioni	14.631.165	19.259.586	31,63%	0,7%	0,8%
Corsi di formazione	51.519.000	120.370.500	133,64%	2,44%	5,07%
Oneri prev.li ed ass.li carico ASSR	545.347.964	713.882.067	30,90%	25,79%	30,02%
Contributo mensa	53.529.724	48.526.375	-9,34%	2,54%	2,05%
TOTALE	**2.115.213.050**	**2.378.277.201**	**12,43%**	**100,0%**	**100,0%**

Le spese per beni e servizi, Categoria III, registrano un incremento rispetto all'anno 2000 di 487 milioni (25,4%). E' da rilevare che, a fronte di una considerevole riduzione delle spese telefoniche e postali (-64 milioni) si evidenziano maggiori oneri al capitolo 103006 (canoni per noleggi e manutenzione di attrezzature e per l'acquisizione di servizi) dovuti essenzialmente al costo dei due prestatori di lavoro interinale per il servizio di portineria e centralino. Al capitolo 103012 (onorari e compensi per speciali incarichi e per attività di consulenza e collaborazione) l'incremento, rispetto al 2000, di circa 240 milioni (49,08%), è dovuto, nell'ambito delle previsioni della L. 129/2001, al maggior numero di consulenti utilizzati. Anche l'analisi del capitolo 103017 (spese per il funzionamento di commissioni e comitati) evidenzia un aumento delle spese rispetto al precedente anno, dovuto alla



costituzione di alcune commissioni e gruppi di studio (Accreditamento, Sperimentazioni gestionali, Linee guida, Screening).

Sempre nell'ambito di tale categoria, le spese per l'acquisto di materiale d'ufficio, per l'acquisto di libri, giornali ed altre pubblicazioni, per la pulizia dei locali e per le utenze (riscaldamento, illuminazione e forza motrice) sono rimaste pressoché invariate.

L'incidenza della spesa per beni e servizi sul totale delle spese correnti, rispetto al 30,55% del 2000, è leggermente aumentata nel 2001 (39,20%).

Nell'ambito della categoria IV è da rilevare l'assenza di spese relative alla stipula di contratti per programmi ed iniziative di ricerca e sperimentazione e contemporaneamente la riduzione, peraltro già evidenziata lo scorso anno, delle spese relative ad incarichi di collaborazione finalizzati alla realizzazione di contratti stipulati con le regioni, passati da lire 44 milioni circa del 2000 a lire 33 milioni del 2001.

L'ulteriore riduzione degli oneri relativi alle collaborazioni è motivata dal ridotto numero di convenzioni stipulate in questi ultimi anni.

Tra le spese diverse l'unico onere è di lire 2 milioni per il pagamento della messa a norma del centro stampa.

Le spese in conto capitale - Titolo II - sono passate da lire 240.031.627 a lire 347.162.067 (44,63%). In tale ambito sono da evidenziare nuovi investimenti in attrezzature, mobili e macchine d'ufficio per lire 111.535.60, le spese relative alla liquidazione del T.F.R. al personale a contratto per lire 159.626.787, nonché il premio annuale per indennità di fine rapporto versato alla S.A.I. S.p.A. per lire 75.999.600.

Per la gestione dei residui, è stata aggiornata la situazione di quelli provenienti dagli esercizi precedenti. Così come previsto dall'articolo 49 del Regolamento di amministrazione e contabilità, si è provveduto ad effettuare le necessarie rideterminazioni in relazione a fatti gestionali avvenuti nel corso dell'esercizio 2001. Tali rideterminazioni hanno comportato una riduzione nei residui

attivi per complessive lire 16.602.900, dovuta alla minore entità, rispetto alle stime, del rimborso della S.A.I. S.p.A., a fronte della liquidazione del trattamento di fine rapporto ai dipendenti cessati, nonché nei residui passivi per complessive lire 3.399.950 per perenzione amministrativa (delibera del direttore n. 175 del 25 settembre 2001).

Le motivazioni in base alle quali sono state apportate le suddette variazioni, risultano da apposita deliberazione del Direttore dell'Agenzia che sarà pertanto allegata al Conto consuntivo dell'esercizio 2001.

GESTIONE ECONOMICA

Del conto consuntivo dell'Agenzia fanno parte, ai sensi degli articoli 53 e seguenti del Regolamento dell'Agenzia, gli elaborati relativi allo stato patrimoniale e al conto economico.

Il risultato della gestione economica per l'esercizio 2001 deriva dalla registrazione, secondo i principi della contabilità economica, di tutti i fatti gestionali relativi alla contabilità finanziaria con rilevanza economico-patrimoniale.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia un utile di esercizio pari a lire 13.288.874.977.

A fronte di un valore della produzione per lire 18.427.738.037, relativo al contributo ordinario del Ministero della Salute, al contributo del Ministero della Salute per la ricerca finalizzata, al provento relativo al secondo acconto del contratto con la Regione Umbria, e ad altri ricavi relativi ai rimborsi di spese e a resi su acquisti, si registrano costi della produzione per lire 5.142.263.010, costituiti dai costi effettivamente imputabili al presente esercizio. A tale risultato della produzione va aggiunto il risultato della gestione straordinaria per l'importo di lire 3.399.950, quale insussistenza delle voci del passivo. Con l'imputazione a tale voce si è data evidenza anche nella contabilità economica di ciò che già si era registrato nella contabilità



finanziaria con l'istituto della perenzione amministrativa; trattasi infatti della somma di due importi relativi a residui passivi relativi agli anni 1998 e 1999 dichiarati perenti ai fini amministrativi, che si è provveduto, pertanto, a stralciare dai debiti verso fornitori di servizi.

A differenza del precedente anno non compare la voce proventi e oneri finanziari; si è ritenuto più corretto considerare le operazioni derivanti da compensazioni contabili con l'istituto tesoriere quali oneri afferenti la gestione caratteristica piuttosto che la gestione finanziaria. Per l'anno in corso, pertanto, tale voce è stata inserita tra le spese amministrative e generali.

Tra gli accertamenti anno 2001, compare quale somma ancora da riscuotere, il secondo acconto relativo al contratto con la Regione Umbria per lire 125.000.000. Di tale importo, iscritto nel registro dei residui attivi anno 2001, si è deciso di non dare evidenza nella contabilità economica dell'anno in corso. Non si è registrato, infatti, né il credito, non essendo stata ancora emessa la relativa fattura, né il relativo provento, non avendo, l'Agenzia, nel caso specifico, ancora svolto la prestazione relativa.

Tra gli impegni anno 2001, risulta al capitolo 102005 –spese per la formazione del personale- un residuo di lire 37.400.000, imputato in contabilità economica per sole lire 8.000.000, rilevando al contempo il relativo debito per fatture ancora da ricevere. Non si è rilevata la restante parte dell'impegno, poiché la prestazione non è stata ancora effettuata, di conseguenza non essendo sorto ancora alcun debito il relativo costo non può essere considerato di pertinenza dell'anno 2001.

Dal raccordo fra contabilità finanziaria ed economica si può notare la coincidenza fra le voci di costo più significative, come ad esempio i costi del personale a contratto e comandato, i costi per servizi appaltati (spese di pulizia, contributo mensa), i costi per godimento di beni di terzi (fitto di locali ed oneri accessori, canoni per licenze d'uso), i costi per prestazioni di servizi, ecc. Tali impegni sono stati assunti infatti secondo quanto stabilito dalle norme di contabilità pubblica: le spese impegnate sono tutte somme dovute dall'Agenzia a creditori



determinati, in base a leggi e/o a contratti, la cui relativa obbligazione venga a scadenza entro il termine dell'esercizio.

Da ricordare, in proposito, come sia impossibile l'esatta coincidenza di tutte le voci delle due contabilità, la cui redazione parte da principi contabili completamente diversi, afferenti gli impegni e gli accertamenti, nonché le semplici entrate e le uscite nella contabilità pubblica e il principio di competenza economica nella contabilità economico-patrimoniale. Ciò fa sì che in questa ultima, si imputino solo i costi e i ricavi realmente afferenti l'esercizio, con rimando all'esercizio successivo di tutti quelli non di competenza economica dell'esercizio in corso. Ad esempio nella redazione della contabilità economica vengono imputate a conto economico tutte le voci di ammortamento delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie, relative alla perdita di valore, che i beni iscritti nello stato patrimoniale subiscono con il passare degli anni a seguito sia della loro svalutazione economica, che del loro logorio fisico.

Ciò dà luogo alla imputazione al conto economico di costi che nella contabilità finanziaria, non figurano, facendo sì che il risultato dell'esercizio della contabilità economica non coincida con quello della contabilità finanziaria.

La voce di costo Imposte tasse tributi per lire 211.011.767, è costituita dall'imposta IRAP, calcolata nella misura dell'8,50% sulle retribuzioni del personale a contratto, di ruolo, in comando, nonché sulle collaborazioni coordinate e continuative ed occasionali.

Le spese per gli organi istituzionali sono relative ai compensi loro corrisposti, mentre l'indicazione dei rimborsi spese per la partecipazione alle riunioni indette presso l'Agenzia, che in contabilità finanziaria sono indicate sullo stesso capitolo di spesa, sono indicate separatamente nel bilancio economico, nella voce di costo "indennità e rimborso missioni".

I costi per oneri sociali riportati nel bilancio finanziario coincidono con quelli indicati nel bilancio economico, dove sono depurati della voce relativa all'IRAP, che come già detto trova separata indicazione.

Nelle spese generali sono inserite le spese di trasporto, i servizi resi da terzi (lavoro interinale), il noleggio degli automezzi, le spese per consulenza, sviluppo e manutenzione software, le spese per l'organizzazione e partecipazione a convegni, le spese per cancelleria e stampati, le spese di rappresentanza, le spese per contravvenzioni e multe, le spese per valori bollati, le spese di assicurazione dell'autovettura, le spese postali, le spese per il funzionamento di commissioni e comitati, le spese per inserzioni pubblicitarie, gli oneri e le commissioni bancarie nonché le spese per l'acquisto di libri, riviste e abbonamenti vari.

Le spese generali hanno registrato un notevole incremento rispetto all'anno precedente, infatti da lire 43.300.969 del 2000 sono passate a lire 267.720.183 del 2001. La ragione di tale incremento è data dall'imputazione a tale voce di spesa degli oneri relativi al contratto di lavoro interinale, attivato all'inizio dell'anno 2001, per il servizio di portineria e centralino, ad un incremento di circa 20 milioni per l'acquisto di pubblicazioni e abbonamenti vari, nonché per le spese relative al funzionamento delle diverse commissioni costituite presso l'Agenzia.

Infine, tra gli oneri diversi di gestione, sono state inserite le spese relative ad arrotondamenti, sconti e abbuoni, ad imposte comunali, al bollo dell'autovettura, ed assicurazioni varie.

Le spese per consulenti, pari a lire 535.071.444, sono costituite da onorari e corrispettivi per gli incarichi di consulenza, nonché da remunerazioni per incarichi temporanei di collaborazione finalizzati alla esecuzione di contratti con le Regioni.

STATO PATRIMONIALE

Passando all'esame analitico dello Stato Patrimoniale si rileva che: le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al valore residuo che avevano all'apertura dell'esercizio con l'incremento o decremento delle variazioni intervenute nell'esercizio. A parte sono evidenziate le quote di ammortamento. La differenza evidenzia il valore residuo al 31 dicembre 2001. Il calcolo degli ammortamenti è



stato eseguito applicando ai valori storici le aliquote previste dal Codice Civile. Analizzando comunque tutte le movimentazioni sin dalla loro origine, la situazione è la seguente:

Immobilizzazioni Immateriali	Valore al 01/01/01	- - decrementi - + incrementi	Valore al 31/12/01
Costi di impianto e ampliamento	207.681.010	0	207.681.010
Licenze software	312.397.496	74.725.286	387.122.782
Totali	**520.078.506**	**74.725.286**	**594.803.792**

Il valore storico, l'ammortamento dell'anno, quello globale e il valore netto a fine esercizio è così rappresentato:

	Costo storico	Amm.to 2001	F.do al 31/12/01	Valore residuo
Costi di impianto	207.681.010	0	207.681.010	0
Licenze software	387.122.782	67.165.371	194.513.527	192.609.255
Totali	**594.803.792**	**67.165.372**	**402.194.537**	**192.609.255**

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo di acquisto. Sono rappresentate da:

Immobilizzazioni Materiali	Valore al 01/01/01	- - decrementi - + incrementi	Valore al 31/12/01
Impianti e macchinari	57.857.800	0	57.857.800
Macch. Elett.ufficio	439.608.140	94.375.200	533.983.340
Automezzi	21.789.000	0	21.789.000
Attrezzature d'uff.	422.206.004	0	422.206.004
Mobili e arredi	585.159.810	12.480.480	597.640.290
Arredi e stigliatura	20.551.300	0	20.551.300
Altri beni	6.670.000	5.569.200	12.239.200
Totali	**1.553.842.054**	**112.424.880**	**1.666.276.934**



Il valore storico, l'ammortamento dell'anno, quello globale e il valore netto a fine esercizio è così rappresentato:

	Costo storico	Amm.to 2001	F.do al 31/12/01	Valore residuo
Impianti e macch.	57.857.800	2.572.780	57.857.800	0
Macch.elett.uff.	533.983.340	89.957.548	272.029.926	261.953.414
Automezzi	21.789.000	5.447.250	13.618.125	8.170.875
Attrezzature d'uff.	422.206.004	11.720.862	416.864.545	5.341.459
Mobili e arredi	597.640.290	70.219.177	430.478.798	167.161.492
Arredi e stigliatura	20.551.300	3.082.695	13.872.128	6.679.172
Altri beni	12.239.200	1.890.920	3.891.920	8.347.280
Totali	**1.666.266.934**	**184.891.232**	**1.208.613.242**	**457.653.692**

Le rimanenze sono rappresentate dalle seguenti voci:

Rimanenze	Saldo al 31/12/01	Saldo al 01/01/01
Materiale di consumo c/rim.	23.818.334	30.177.640
Totale	**23.818.334**	**30.177.640**

I crediti sono passati da circa lire 610 milioni del 2000 a lire 5,815 miliardi del 2001. L'incremento è dovuto essenzialmente ai crediti verso il Ministero della Salute per i contributi per la ricerca finalizzata ancora da incassare pari a lire 5.162.000.000, nonché dai crediti verso la Regione Siciliana per lire 340.000.000. Nei crediti v/Regioni rimangono ancora da incassare lire 60 milioni relative alla convenzione con la ASL Venosa. I crediti v/altri non hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente, si riferiscono per l'intero importo al credito derivante dalla stipula della convenzione con la Provincia Autonoma di Bolzano.

I crediti verso la S.A.I. S.p.A. sono relativi ai premi versati dall'Agenzia per il trattamento di fine rapporto dei propri dipendenti.

I crediti v/banca si riferiscono alle compensazioni contabili ancora da regolarizzare al 31 dicembre 2001; i crediti verso i dipendenti per ritenute



previdenziali ed erariali sono dati dalle ritenute previdenziali ed erariali ancora da trattenere a fronte di compensi ancora da erogare; i crediti verso consiglieri per riduzione compensi si riferiscono alla ritenuta L. 662/96 sui compensi ancora da corrispondere al 31 dicembre 2001 e sono così composti:

- lire 853.820 su quota integrativa esercizio 2000 organi istituzionali;
- lire 2.402.778 su saldo compenso anno 2001 revisore dei conti.

Le disponibilità liquide sono rappresentate dalle seguenti voci:

Disponibilità liquide	Saldo finale
Disponibilità liquide verso il Tesoriere	15.068.862.066
Disponibilità c/c postale	12.099.503
Totale	**15.080.961.569**

L'estratto conto bancario al 31 dicembre 2001 registra un saldo di lire 15.068.602.652. La differenza con il saldo presso la Banca d'Italia è data da spese di tenuta conto per lire 260.414 erroneamente addebitate dalla Banca Antonveneta e rimborsate nei primi mesi dell'anno 2002.

Il saldo dell'estratto conto postale al 31 dicembre 2001 è di lire 12.226.803. La differenza con quanto registrato sul mastro è data dall'inserimento in quest'ultimo di spese di tenuta conto per lire 100.300 e di spese per bolli per lire 27.000, di competenza economica dell'esercizio 2001, documentate dalla posta nel solo mese di gennaio 2002.

Le voci rettificative rappresentate dai ratei e dai risconti sono tali da riflettere la competenza economica e temporale dei costi e ricavi dell'esercizio in chiusura ed il loro ammontare è tale da soddisfare la previsione di cui all'art. 2424 bis, comma 5 del codice civile. Esse sono rappresentate da risconti attivi per lire 4.757.257. Le voci che sono state sospese come competenza economica e rinviate all'esercizio successivo, riguardano l'assicurazione dell'autovettura nonché l'assicurazione dell'immobile e la responsabilità civile dei dipendenti.



Passando all'esame dello stato patrimoniale passivo il Patrimonio netto è di lire 20.790.814.074 ed è dato dalla somma del Fondo di dotazione ammontante a lire 6.443.871.097, dell'utile 1999 e 2000 portato a nuovo per un totale di lire 1.068.068.000, nonché dell'utile conseguito nell'esercizio 2001 per la restante parte.

L'ammontare del TFR è di lire 131.559.211, al netto degli storni intervenuti per l'utilizzo nel corso dell'esercizio e dell'incremento della quota maturata nell'anno.

L'analisi dei debiti evidenzia un decremento di circa 102 milioni passando da lire 505.117.223 nel 2000 a lire 403.849.231 nel 2001. In realtà le voci relative ai debiti verso fornitori di merci, fornitori di servizi, nonché fatture da ricevere vanno analizzate nella loro globalità, avendo stessa natura e differenziandosi solo per l'emissione o meno del relativo titolo giustificativo dell'obbligazione. Nel complesso infatti si è registrato un incremento di lire 100 milioni, passando da circa lire 151 milioni nel 2000 a lire 252 milioni nel 2001.

Tutti i debiti risultano iscritti per l'importo corrispondente al loro valore nominale. La voce debiti v/banca si riferisce alle compensazioni contabili ancora da regolarizzare con emissione di mandati. I debiti verso fornitori si riferiscono ad obbligazioni che si estingueranno nel corso del 2002.

I debiti tributari sono relativi alle ritenute da operare e da versare relative a compensi ancora da corrispondere, o già corrisposti, il cui versamento avviene nel mese di gennaio 2002. Nella voce erario c/IVA viene indicato il debito Iva relativo ai corrispettivi ancora da incassare relativi alle convenzioni con la Provincia Autonoma di Bolzano e alla ASL di Venosa. I suddetti corrispettivi sono stati fatturati secondo le indicazioni fornite nella circolare del Ministero delle Finanze del 20 dicembre 1997 n. 328/E, con IVA ad esigibilità differita, pertanto tale voce di debito rimarrà in essere fino a quanto non si incasseranno le relative fatture. Si è deciso di conseguenza di darne separata evidenza, estrapolandoli dalla voce debiti tributari nella quale erano inseriti negli anni precedenti.

I debiti verso commissioni e comitati, ricomprendono essenzialmente i debiti per spese di viaggio e soggiorno ancora da rimborsare ai diversi componenti.

Concludendo, si ritiene di evidenziare che il quadro complessivo della gestione economico-finanziaria, di cui si è voluto fornire un maggior dettaglio rispetto ai precedenti anni, arricchendo la presente relazione di altre informazioni, presenta anche per l'anno 2001 una soddisfacente situazione.

Il dirigente della Sezione di Ragioneria
(dott.ssa Elisa Minichiello)

Il Direttore
(dott.ssa Laura Pellegrini)

Conto consuntivo esercizio finanziario 2001

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 G. MARCONI, 25 - 00144 ROMA Tel. 06-549511 C.F. 97113690586

CONTO CONSUNTIVO per l'esercizio finanziario 2001
RIEPILOGO

TITOLI	ENTRATE E SPESE	ENTRATE				SPESE			
			Accertate				Impegnate		
		Previsione definitiva	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale	Previsione definitiva	Pagate	Rimaste da pagare	Totale
		1	2	3	4	5	6	7	8
I	Correnti	18.557.500.000	12.926.296.200	5.627.473.032	18.553.769.232	12.921.283.670	4.542.808.607	343.965.834	4.886.774.441
II	In conto capitale (o di investimento)	140.000.000	48.822.600	44.289.900	93.112.500	12.690.000.000	222.879.833	124.282.234	347.162.067
	Spese correnti e in conto capitale	18.697.500.000	12.975.118.800	5.671.762.932	18.646.881.732	25.611.283.670	4.765.688.440	468.248.068	5.233.936.508
III	Capitale di prestito	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	Partite di giro	1.150.000.000	898.381.811	76.425.360	974.807.171	1.150.000.000	898.974.036	75.833.135	974.807.171
	TOTALE GENERALE	19.847.500.000	13.873.500.611	5.748.188.292	19.621.688.903	26.761.283.670	5.664.662.476	544.081.203	6.208.743.679
	Disavanzo di competenza			L.	0	Avanzo di competenza		L.	13.412.945.224
				L.	19.621.688.903			L.	19.621.688.903

Il Dirigente della Sezione di Ragioneria
(dott.ssa Elisa Minichiello)

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Piazza G. Marconi, 25

Il Direttore
(dott.ssa Laura Pellegrini)

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 APR. 2002
Il Presidente del Consiglio di Amm.ne
~~(dott. Franco Toniolo)~~
(Prof. Cesare Massimo Bianca)

Sezione di Ragioneria ed Economato
MP/mp

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	ENTRATE CORRENTI									
	CATEGORIA 01									
	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
1.01.001	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL MINISTERO DELLA SALUTE	.00	12,800,000,000.00	.00	12,800,000,000.00	12,800,000,000.00	.00	12,800,000,000.00	.00	.00
1.01.002	CONTRIBUTO MINISTERO DELLA SALUTE PER LA RICERCA FINALIZZATA	.00	5,162,000,000.00	.00	5,162,000,000.00	.00	5,162,000,000.00	5,162,000,000.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 01	.00	17,962,000,000.00	.00	17,962,000,000.00	12,800,000,000.00	5,162,000,000.00	17,962,000,000.00	.00	.00
	CATEGORIA 02									
	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ISTITUTI DIVERSI DALLO STATO									
1.02.001	CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	.00	340,000,000.00	.00	340,000,000.00	.00	340,000,000.00	340,000,000.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 02	.00	340,000,000.00	.00	340,000,000.00	.00	340,000,000.00	340,000,000.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	ENTRATE CORRENTI									
	CATEGORIA 03									
	ENTRATE PROPRIE DELL'ENTE									
1.03.001	PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA	.00	250,000,000.00	.00	250,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00	250,000,000.00	.00	.00
1.03.002	PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZI AD ALTRI SOGGETTI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.03.003	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALE FUORI USO	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.03.004	VENDITA DI PUBBLICAZIONI	.00	.00	.00	.00	.00	139,000.00	139,000.00	139,000.00	.00
Totale	CATEGORIA 03	.00	250,000,000.00	.00	250,000,000.00	125,000,000.00	125,139,000.00	250,139,000.00	139,000.00	.00
	CATEGORIA 04									
	PROVENTI PATRIMONIALI E MOBILIARI									
1.04.001	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI	500,000.00	.00	.00	500,000.00	.00	.00	.00	.00	500,000.00
1.04.002	PROVENTI E REDDITI PATRIMONIALI E MOBILIARI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 04	500,000.00	.00	.00	500,000.00	.00	.00	.00	.00	500,000.00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 1									
	ENTRATE CORRENTI									
	CATEGORIA 05									
	ALTRE ENTRATE									
1.05.001	ENTRATE DERIVANTI DA ACCORDI INTERNAZIONALI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.05.002	ALTRE ENTRATE EVENTUALI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 05	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
	CATEGORIA 06									
	POSTE CORRETTIVE DI SPESA									
1.06.001	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	5,000,000.00	.00	.00	5,000,000.00	1,296,200.00	334,032.00	1,630,232.00	.00	3,369,768.00
1.06.002	CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI DIVERSI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.06.003	RECUPERI IVA	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 06	5,000,000.00	.00	.00	5,000,000.00	1,296,200.00	334,032.00	1,630,232.00	.00	3,369,768.00
Totale	TITOLO 1	5,500,000.00	18,552,000,000.00	.00	18,557,500,000.00	12,926,296,200.00	5,627,473,032.00	18,553,769,232.00	.00	3,730,768.00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 2									
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
	CATEGORIA 07									
	TRASFERIMENTI ATTIVI IN CONTO CAPITALE									
2.07.001	CONTRIBUTI DA PARTE DELLO STATO E DI ENTI PUBBLICI E PRIVATI IN CONTO CAPITALE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
2.07.002	SOMME DA CORRISPONDERE PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO	140,000,000.00	.00	.00	140,000,000.00	48,822,600.00	44,289,900.00	93,112,500.00	.00	46,887,500.00
Totale	CATEGORIA 07	140,000,000.00	.00	.00	140,000,000.00	48,822,600.00	44,289,900.00	93,112,500.00	.00	46,887,500.00
	CATEGORIA 08									
	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
2.08.001	ALIENAZIONI DI IMMOBILI E DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
2.08.002	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI E RISCOSSIONE DI PRESTITI E DI PARTECIPAZIONI FINANZIARIE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 08	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	TITOLO 2	140,000,000.00	.00	.00	140,000,000.00	48,822,600.00	44,289,900.00	93,112,500.00	.00	46,887,500.00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 3									
	ACCENSIONE DI PRESTITI									
	CATEGORIA 09									
	ACCENSIONE DI MUTUI									
3.09.001	ACCENSIONE DI MUTUI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 09	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
	CATEGORIA 10									
	ACCENSIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
3.10.001	ANTICIPAZIONI DEL TESORIERE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 10	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	TITOLO 3	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Camera dei Deputati — 80 — Senato della Repubblica

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 4									
	PARTITE DI GIRO									
	CATEGORIA 11									
	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
4.11.001	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	250,000,000.00	50,000,000.00	.00	300,000,000.00	177,684,152.00	31,510,936.00	209,195,088.00	.00	90,804,912.00
4.11.002	RITENUTE ERARIALI	650,000,000.00	50,000,000.00	.00	700,000,000.00	635,888,909.00	19,914,424.00	655,803,333.00	.00	44,196,667.00
4.11.003	RITENUTE DIVERSE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
4.11.004	ENTRATE PER DEPOSITI E CAUZIONI PROVVISORIE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
4.11.005	ESTINZIONI DELLE ANTICIPAZIONI CONCESSE AL CASSIERE	100,000,000.00	.00	.00	100,000,000.00	59,808,750.00	.00	59,808,750.00	.00	40,191,250.00
4.11.006	IVA DA INCASSARE	.00	50,000,000.00	.00	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00	.00	.00
	Totale CATEGORIA 11	1,000,000,000.00	150,000,000.00	.00	1,150,000,000.00	898,381,811.00	76,425,360.00	974,807,171.00	.00	175,192,829.00
	Totale TITOLO 4	1,000,000,000.00	150,000,000.00	.00	1,150,000,000.00	898,381,811.00	76,425,360.00	974,807,171.00	.00	175,192,829.00
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO 1	5,500,000.00	18,552,000,000.00	.00	18,557,500,000.00	12,926,296,200.00	5,627,473,032.00	18,553,769,232.00	.00	3,730,768.00
	TITOLO 2	140,000,000.00	.00	.00	140,000,000.00	48,822,600.00	44,289,900.00	93,112,500.00	.00	46,887,500.00
	TITOLO 3	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
	TITOLO 4	1,000,000,000.00	150,000,000.00	.00	1,150,000,000.00	898,381,811.00	76,425,360.00	974,807,171.00	.00	175,192,829.00
	Totale	1,145,500,000.00	18,702,000,000.00	.00	19,847,500,000.00	13,873,500,611.00	5,748,188,292.00	19,621,688,903.00	.00	225,811,097.00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	6,600,000,000.00	313,783,670.00	.00	6,913,783,670.00	.00	.00	.00	.00	6,913,783,670.00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE	IN +	IN -
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		7,745,500,000.00	19,015,783,670.00	.00	26,761,283,670.00	13,873,500,611.00	5,748,188,292.00	19,621,688,903.00	.00	7,139,594,767.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	12,800,000,000.00	12,800,000,000.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	5,162,000,000.00	.00	.00	5,162,000,000.00	5,162,000,000.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	17,962,000,000.00	12,800,000,000.00	.00	5,162,000,000.00	5,162,000,000.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	340,000,000.00	.00	.00	340,000,000.00	340,000,000.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	340,000,000.00	.00	.00	340,000,000.00	340,000,000.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
408,000,000.00	300,000,000.00	108,000,000.00	408,000,000.00	.00	.00	658,000,000.00	425,000,000.00	.00	233,000,000.00	233,000,000.00
60,000,000.00	.00	60,000,000.00	60,000,000.00	.00	.00	60,000,000.00	.00	.00	60,000,000.00	60,000,000.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
12,125,803.00	.00	12,125,803.00	12,125,803.00	.00	.00	12,125,803.00	.00	.00	12,125,803.00	12,264,803.00
480,125,803.00	300,000,000.00	180,125,803.00	480,125,803.00	.00	.00	730,125,803.00	425,000,000.00	.00	305,125,803.00	305,264,803.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	500,000.00	.00	.00	500,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	500,000.00	.00	.00	500,000.00	.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1,056.00	1,056.00	.00	1,056.00	.00	.00	5,001,056.00	1,297,256.00	.00	3,703,800.00	334,032.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1,056.00	1,056.00	.00	1,056.00	.00	.00	5,001,056.00	1,297,256.00	.00	3,703,800.00	334,032.00
480,126,859.00	300,001,056.00	180,125,803.00	480,126,859.00	.00	.00	19,037,626,859.00	13,226,297,256.00	.00	5,811,329,603.00	5,807,598,835.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
85,000,000.00	68,397,100.00	.00	68,397,100.00	.00	16,602,900.00	225,000,000.00	117,219,700.00	.00	107,780,300.00	44,289,900.00
85,000,000.00	68,397,100.00	.00	68,397,100.00	.00	16,602,900.00	225,000,000.00	117,219,700.00	.00	107,780,300.00	44,289,900.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
85,000,000.00	68,397,100.00	.00	68,397,100.00	.00	16,602,900.00	225,000,000.00	117,219,700.00	.00	107,780,300.00	44,289,900.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
4,311,214.00	459,334.00	3,851,880.00	4,311,214.00	.00	.00	304,311,214.00	178,143,486.00	.00	126,167,728.00	35,362,816.00
26,341,901.00	4,445,025.00	21,896,876.00	26,341,901.00	.00	.00	726,341,901.00	640,333,934.00	.00	86,007,967.00	41,811,300.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	100,000,000.00	59,808,750.00	.00	40,191,250.00	.00
78,000,000.00	50,000,000.00	28,000,000.00	78,000,000.00	.00	.00	128,000,000.00	75,000,000.00	.00	53,000,000.00	53,000,000.00
108,653,115.00	54,904,359.00	53,748,756.00	108,653,115.00	.00	.00	1,258,653,115.00	953,286,170.00	.00	305,366,945.00	130,174,116.00
108,653,115.00	54,904,359.00	53,748,756.00	108,653,115.00	.00	.00	1,258,653,115.00	953,286,170.00	.00	305,366,945.00	130,174,116.00
480,126,859.00	300,001,056.00	180,125,803.00	480,126,859.00	.00	.00	19,037,626,859.00	13,226,297,256.00	.00	5,811,329,603.00	5,807,598,835.00
85,000,000.00	68,397,100.00	.00	68,397,100.00	.00	16,602,900.00	225,000,000.00	117,219,700.00	.00	107,780,300.00	44,289,900.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
108,653,115.00	54,904,359.00	53,748,756.00	108,653,115.00	.00	.00	1,258,653,115.00	953,286,170.00	.00	305,366,945.00	130,174,116.00
673,779,974.00	423,302,515.00	233,874,559.00	657,177,074.00	.00	16,602,900.00	20,521,279,974.00	14,296,803,126.00	.00	6,224,476,848.00	5,982,062,851.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	6,928,717,694.00	.00	.00	6,928,717,694.00	.00
673,779,974.00	423,302,515.00	233,874,559.00	657,177,074.00	.00	16,602,900.00	27,449,997,668.00	14,296,803,126.00	.00	13,153,194,542.00	5,982,062,851.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 01									
	SPESE PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI									
1.01.001	INDENNITA' E RIMBORSI AL DIRETTORE	300,000,000.00	80,000,000.00	50,000,000.00	330,000,000.00	268,916,681.00	883,619.00	269,800,300.00	.00	60,199,700.00
1.01.002	INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE	167,500,000.00	58,500,000.00	48,000,000.00	178,000,000.00	170,277,072.00	6,663,046.00	176,940,118.00	.00	1,059,882.00
1.01.003	INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI	105,000,000.00	20,000,000.00	12,000,000.00	113,000,000.00	76,618,489.00	28,672,244.00	105,290,733.00	.00	7,709,267.00
Totale	CATEGORIA 01	572,500,000.00	158,500,000.00	110,000,000.00	621,000,000.00	515,812,242.00	36,218,909.00	552,031,151.00	.00	68,968,849.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 02									
	SPESE PER IL PERSONALE									
1.02.001	RIMBORSO ENTI APPARTENENZA TRATTAMENTO FONDAMENTALE PER.LE COMANDATO	150,000,000.00	.00	100,000,000.00	50,000,000.00	2,171,000.00	.00	2,171,000.00	.00	47,829,000.00
1.02.002	STIPENDI AL PERSONALE A CONTRATTO NON DIRIGENTE	1,717,000,000.00	.00	.00	1,717,000,000.00	1,443,182,790.00	.00	1,443,182,790.00	.00	273,817,210.00
1.02.003	RETRIBUZIONE AL PERSONALE DIRIGENTE	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	.00	.00	.00	.00	50,000,000.00
1.02.004	COMPENSI PER IL LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE	60,000,000.00	.00	.00	60,000,000.00	28,732,048.00	2,152,835.00	30,884,883.00	.00	29,115,117.00
1.02.005	CORSI PER IL PERSONALE, PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI ED AMMINISTRAZIONI VARIE	90,000,000.00	200,000,000.00	.00	290,000,000.00	66,910,500.00	53,460,000.00	120,370,500.00	.00	169,629,500.00
1.02.006	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE	730,000,000.00	130,000,000.00	.00	860,000,000.00	653,537,221.00	60,344,846.00	713,882,067.00	.00	146,117,933.00
1.02.007	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI NAZIONALI ED ESTERE	50,000,000.00	206,000,000.00	.00	256,000,000.00	18,168,551.00	1,091,035.00	19,259,586.00	.00	236,740,414.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 02									
	SPESE PER IL PERSONALE									
1.02.008	CONTRIBUTO MENSA	170,000,000.00	.00	.00	170,000,000.00	43,110,686.00	5,415,689.00	48,526,375.00	.00	121,473,625.00
1.02.009	RIMBORSO ALLE USL PER VISITE DI CONTROLLO - MALATTIA DIPENDENTI	3,000,000.00	.00	.00	3,000,000.00	.00	.00	.00	.00	3,000,000.00
	Totale CATEGORIA 02	3,020,000,000.00	536,000,000.00	100,000,000.00	3,456,000,000.00	2,255,812,796.00	122,464,405.00	2,378,277,201.00	.00	1,077,722,799.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 03									
	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE									
1.03.001	FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI	772,000,000.00	.00	.00	772,000,000.00	711,532,702.00	60,467,298.00	772,000,000.00	.00	.00
1.03.002	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	30,000,000.00	.00	15,000,000.00	15,000,000.00	8,262,000.00	.00	8,262,000.00	.00	6,738,000.00
1.03.003	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE, SPESE VARIE DI UFFICIO	60,000,000.00	47,000,000.00	.00	107,000,000.00	45,474,265.00	4,312,000.00	49,786,265.00	.00	57,213,735.00
1.03.004	SPESE PER ILLUMINAZIONE, RISCALDAMENTO, FORZA MOTRICE ED ACQUA	20,000,000.00	.00	.00	20,000,000.00	11,556,000.00	706,003.00	12,262,003.00	.00	7,737,997.00
1.03.005	SPESE PER TRADUZIONI E INTERPRETARIATO	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.03.006	CANONI PER NOLEGGI E MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE PER L'ACQUISIZIONE DI SERVIZI	85,000,000.00	255,000,000.00	.00	340,000,000.00	154,282,583.00	23,110,043.00	177,392,626.00	.00	162,607,374.00
1.03.007	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	200,000,000.00	.00	30,000,000.00	170,000,000.00	74,436,047.00	9,409,260.00	83,845,307.00	.00	86,154,693.00
1.03.008	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI	2,500,000.00	20,000,000.00	.00	22,500,000.00	.00	.00	.00	.00	22,500,000.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 03									
	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE									
1.03.009	SPESE PER MEZZI DI TRASPORTO: MANUTENZIONE, ESERCIZIO E NOLEGGIO	13,000,000.00	.00	.00	13,000,000.00	11,943,500.00	.00	11,943,500.00	.00	1,056,500.00
1.03.010	SPESE PER ASSICURAZIONI ED ALTRI ONERI PATRIMONIALI	4,000,000.00	4,000,000.00	.00	8,000,000.00	6,011,000.00	.00	6,011,000.00	.00	1,989,000.00
1.03.011	SPESE DI RAPPRESENTANZA	5,000,000.00	.00	.00	5,000,000.00	4,171,650.00	.00	4,171,650.00	.00	828,350.00
1.03.012	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI, E PER ATTIVITA' DI CONSULENZA O COLLABORAZIONE PROFESSIONALE	400,000,000.00	460,000,000.00	.00	860,000,000.00	483,883,200.00	5,100,000.00	488,983,200.00	.00	371,016,800.00
1.03.013	SPESE PER L'ACQUISTO DI LIBRO, RIVISTE, GIORNALI E ALTRE PUBBLICAZIONI	70,000,000.00	.00	.00	70,000,000.00	62,077,841.00	.00	62,077,841.00	.00	7,922,159.00
1.03.014	SPESE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	.00	.00	.00	.00	50,000,000.00
1.03.015	SPESE PER PREDISPOSIZIONE, LA STAMPA E LA DIFFUSIONE DELLA RIVISTA DELL'ENTE NONCHE' DI RELAZIONI ATTI E DOCUMENTI	15,000,000.00	55,000,000.00	.00	70,000,000.00	11,830,915.00	.00	11,830,915.00	.00	58,169,085.00

AZIENDE SANITARIE REGIONALI - A.S.S.R. - VENEZIA

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 03									
	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE									
1.03.016	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI E ALTRE MANIFESTAZIONI IN ITALIA E ALL'ESTERO	30,000,000.00	80,000,000.00	.00	110,000,000.00	5,161,000.00	.00	5,161,000.00	.00	104,839,000.00
1.03.017	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI	50,000,000.00	50,000,000.00	.00	100,000,000.00	55,735,375.00	40,888,625.00	96,624,000.00	.00	3,376,000.00
1.03.018	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO, PER LA PARTECIPAZIONE DI ESTRANEI ALL'ENTE A RIUNIONI E CONVEGNI	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	2,953,500.00	7,118,291.00	10,071,791.00	.00	39,928,209.00
1.03.019	SPESE PER LA PULIZIA E MANUTENZIONI VARIE	80,000,000.00	.00	.00	80,000,000.00	33,304,000.00	6,600,000.00	39,904,000.00	.00	40,096,000.00
1.03.020	SPESE DI TRASPORTO E SPEDIZIONI	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00	959,300.00	.00	959,300.00	.00	9,040,700.00
1.03.021	SPESE PER L'ACQUISTO DI SOFTWARE	60,000,000.00	25,000,000.00	.00	85,000,000.00	47,365,286.00	27,360,000.00	74,725,286.00	.00	10,274,714.00
Totale	CATEGORIA 03	2,006,500,000.00	996,000,000.00	45,000,000.00	2,957,500,000.00	1,730,940,164.00	185,071,520.00	1,916,011,684.00	.00	1,041,488,316.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 04									
	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI PER ATTIVITA' DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE									
1.04.001	CONTRATTI E CONVENZIONI CON SOGGETTI PUBBLICI O PRIVATI PER PROGRAMMI E INIZIATIVE DI RICERCA E SPERIMENTAZIONI - CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA	400,000,000.00	3,261,500,000.00	2,139,500,000.00	1,522,000,000.00	.00	.00	.00	.00	1,522,000,000.00
1.04.002	INCARICHI TEMPORANEI DI COLLABORAZIONE FINALIZZATI ALLA ESECUZIONE DI CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI E CON ALTRI SOGGETTI	300,000,000.00	1,521,000,000.00	.00	1,821,000,000.00	33,188,244.00	.00	33,188,244.00	.00	1,787,811,756.00
1.04.003	INCARICHI TEMPORANEI DI COLLABORAZIONE FINALIZZATI ALLA ESECUZIONE DI CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI E CON ALTRI SOGGETTI - CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.04.004	CONTRATTI E CONVENZIONI PER LA COSTITUZIONE DELLA BANCA DATI	.00	500,000,000.00	.00	500,000,000.00	.00	.00	.00	.00	500,000,000.00
1.04.005	CONTRIBUTI ALLE UNITA' OPERATIVE NEI PROGETTI DI RICERCA FINALIZZATA	.00	1,857,000,000.00	.00	1,857,000,000.00	.00	.00	.00	.00	1,857,000,000.00
	Totale CATEGORIA 04	700,000,000.00	7,139,500,000.00	2,139,500,000.00	5,700,000,000.00	33,188,244.00	.00	33,188,244.00	.00	5,666,811,756.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 05									
	ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI									
1.05.001	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	10,000,000.00	120,283,670.00	.00	130,283,670.00	3,919,900.00	20,000.00	3,939,900.00	.00	126,343,770.00
1.05.002	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1,500,000.00	.00	.00	1,500,000.00	1,135,261.00	191,000.00	1,326,261.00	.00	173,739.00
Totale	CATEGORIA 05	11,500,000.00	120,283,670.00	.00	131,783,670.00	5,055,161.00	211,000.00	5,266,161.00	.00	126,517,509.00

Camera dei Deputati — 97 — Senato della Repubblica

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 06									
	SPESE DIVERSE									
1.06.001	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI E POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	5,000,000.00	.00	.00	5,000,000.00	.00	.00	.00	.00	5,000,000.00
1.06.002	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI RISARCIMENTI ED ACCESSORI	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	2,000,000.00	.00	2,000,000.00	.00	48,000,000.00
1.06.003	FONDO DI RISERVA	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.06.004	FONDO RESIDUI PERENTI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.06.005	FONDO PROVENTI PER ENTRATE PROPRIE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
1.06.006	RIMBORSI IVA	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 06	55,000,000.00	.00	.00	55,000,000.00	2,000,000.00	.00	2,000,000.00	.00	53,000,000.00
Totale	TITOLO I	6,365,500,000.00	8,950,283,670.00	2,394,500,000.00	12,921,283,670.00	4,542,808,607.00	343,965,834.00	4,886,774,441.00	.00	8,034,509,229.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 2									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	CATEGORIA 07									
	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
2.07.001	ACQUISTO O SOSTITUZIONE DI AUTOMEZZI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
2.07.002	ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	150,000,000.00	50,000,000.00	.00	200,000,000.00	31,459,200.00	80,076,480.00	111,535,680.00	.00	88,464,320.00
2.07.003	ACQUISTO IMMOBILE PER LA SEDE DELL'AGENZIA	.00	12,230,000,000.00	.00	12,230,000,000.00	.00	.00	.00	.00	12,230,000,000.00
Totale	CATEGORIA 07	150,000,000.00	12,280,000,000.00	.00	12,430,000,000.00	31,459,200.00	80,076,480.00	111,535,680.00	.00	12,318,464,320.00
	CATEGORIA 08									
	INDENNITA' DI FINE RAPPORTO AL PERSONALE									
2.08.001	TRATTAMENTO DI LIQUIDAZIONE PER IL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	230,000,000.00	.00	70,000,000.00	160,000,000.00	115,421,033.00	44,205,754.00	159,626,787.00	.00	373,213.00
2.08.002	PREMIO ANNUALE PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO	147,000,000.00	253,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	75,999,600.00	.00	75,999,600.00	.00	24,000,400.00
Totale	CATEGORIA 08	377,000,000.00	253,000,000.00	370,000,000.00	260,000,000.00	191,420,633.00	44,205,754.00	235,626,387.00	.00	24,373,613.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 2									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	CATEGORIA 09									
	FONDI DI RISERVA									
2.09.001	FONDO RESIDUI PERENTI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 09	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	TITOLO 2	527,000,000.00	12,533,000,000.00	370,000,000.00	12,690,000,000.00	222,879,833.00	124,282,234.00	347,162,067.00	.00	12,342,837,933.00
	TITOLO 3									
	ESTINZIONE DI MUTUI, ANTICIPAZIONI E DEBITI DIVERSI									
	CATEGORIA 10									
	RIMBORSI MUTUI E ANTICIPAZIONI									
3.10.001	RIMBORSI DI MUTUI	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	CATEGORIA 10	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
Totale	TITOLO 3	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
	TITOLO 4									
	PARTITE DI GIRO									
	CATEGORIA 11									
	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
4.11.001	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	250,000,000.00	50,000,000.00	.00	300,000,000.00	177,176,684.00	32,018,404.00	209,195,088.00	.00	90,804,912.00
4.11.002	RITENUTE ERARIALI	650,000,000.00	50,000,000.00	.00	700,000,000.00	636,988,602.00	18,814,731.00	655,803,333.00	.00	44,196,667.00
4.11.003	RITENUTE DIVERSE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
4.11.004	DEPOSITI E CAUZIONI PROVVISORIE	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
4.11.005	ANTICIPAZIONI AL CASSIERE	100,000,000.00	.00	.00	100,000,000.00	59,808,750.00	.00	59,808,750.00	.00	40,191,250.00
4.11.006	IVA DA PAGARE	.00	50,000,000.00	.00	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00	.00	.00
	Totale CATEGORIA 11	1,000,000,000.00	150,000,000.00	.00	1,150,000,000.00	898,974,036.00	75,833,135.00	974,807,171.00	.00	175,192,829.00
	Totale TITOLO 4	1,000,000,000.00	150,000,000.00	.00	1,150,000,000.00	898,974,036.00	75,833,135.00	974,807,171.00	.00	175,192,829.00
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO 1	6,365,500,000.00	8,950,283,670.00	2,394,500,000.00	12,921,283,670.00	4,542,808,607.00	343,965,834.00	4,886,774,441.00	.00	8,034,509,229.00
	TITOLO 2	527,000,000.00	12,533,000,000.00	370,000,000.00	12,690,000,000.00	222,879,833.00	124,282,234.00	347,162,067.00	.00	12,342,837,933.00
	TITOLO 3	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
	TITOLO 4	1,000,000,000.00	150,000,000.00	.00	1,150,000,000.00	898,974,036.00	75,833,135.00	974,807,171.00	.00	175,192,829.00
	Totale	7,892,500,000.00	21,633,283,670.00	2,764,500,000.00	26,761,283,670.00	5,664,662,476.00	544,081,203.00	6,208,743,679.00	.00	20,552,539,991.00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		7,892,500,000.00	21,633,283,670.00	2,764,500,000.00	26,761,283,670.00	5,664,662,476.00	544,081,203.00	6,208,743,679.00	.00	20,552,539,991.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
33,555,600.00	.00	33,555,600.00	33,555,600.00	.00	.00	363,555,600.00	268,916,681.00	.00	94,638,919.00	34,439,219.00
43,730,000.00	66,196.00	43,663,804.00	43,730,000.00	.00	.00	221,730,000.00	170,343,268.00	.00	51,386,732.00	50,326,830.00
29,219,857.00	4,032,913.00	25,186,944.00	29,219,857.00	.00	.00	142,219,857.00	80,651,402.00	.00	61,568,455.00	53,859,188.00
106,505,457.00	4,099,109.00	102,406,348.00	106,505,457.00	.00	.00	727,505,457.00	519,911,351.00	.00	207,594,106.00	138,625,257.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
390,000.00	390,000.00	.00	390,000.00	.00	.00	50,390,000.00	2,561,000.00	.00	47,829,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	1,717,000,000.00	1,443,182,790.00	.00	273,817,210.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	.00
1,540,935.00	1,540,935.00	.00	1,540,935.00	.00	.00	61,540,935.00	30,272,983.00	.00	31,267,952.00	2,152,835.00
2,050,000.00	2,050,000.00	.00	2,050,000.00	.00	.00	292,050,000.00	68,960,500.00	.00	223,089,500.00	53,460,000.00
93,982,192.00	84,818,526.00	9,163,666.00	93,982,192.00	.00	.00	953,892,192.00	738,355,747.00	.00	215,536,445.00	69,508,512.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	256,000,000.00	18,168,551.00	.00	237,831,449.00	1,091,035.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
3,792,627.00	3,792,627.00	.00	3,792,627.00	.00	.00	173,792,627.00	46,903,313.00	.00	126,889,314.00	5,415,689.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	3,000,000.00	.00	.00	3,000,000.00	.00
101,755,754.00	92,592,088.00	9,163,666.00	101,755,754.00	.00	.00	3,557,665,754.00	2,348,404,884.00	.00	1,209,260,870.00	131,628,071.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
46,511,494.00	46,511,494.00	.00	46,511,494.00	.00	.00	818,511,494.00	758,044,196.00	.00	60,467,298.00	60,467,298.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	15,000,000.00	8,262,000.00	.00	6,738,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	107,000,000.00	45,474,265.00	.00	61,525,735.00	4,312,000.00
843,000.00	843,000.00	.00	843,000.00	.00	.00	20,843,000.00	12,399,000.00	.00	8,444,000.00	706,003.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
11,690,400.00	11,690,400.00	.00	11,690,400.00	.00	.00	351,690,400.00	165,972,983.00	.00	185,717,417.00	23,110,043.00
8,582,950.00	6,983,000.00	.00	6,983,000.00	.00	1,599,950.00	176,983,000.00	81,419,047.00	.00	95,563,953.00	9,409,260.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	22,500,000.00	.00	.00	22,500,000.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	13,000,000.00	11,943,500.00	.00	1,056,500.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	8,000,000.00	6,011,000.00	.00	1,989,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	5,000,000.00	4,171,650.00	.00	828,350.00	.00
9,000,000.00	9,000,000.00	.00	9,000,000.00	.00	.00	869,000,000.00	492,883,200.00	.00	376,116,800.00	5,100,000.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	70,000,000.00	62,077,841.00	.00	7,922,159.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	70,000,000.00	11,830,915.00	.00	58,169,085.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	110,000,000.00	5,161,000.00	.00	104,839,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	100,000,000.00	55,735,375.00	.00	44,264,625.00	40,888,625.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	50,000,000.00	2,953,500.00	.00	47,046,500.00	7,118,291.00
3,300,000.00	3,300,000.00	.00	3,300,000.00	.00	.00	83,300,000.00	36,604,000.00	.00	46,696,000.00	6,600,000.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	10,000,000.00	959,300.00	.00	9,040,700.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	85,000,000.00	47,365,286.00	.00	37,634,714.00	27,360,000.00
79,927,844.00	78,327,894.00	.00	78,327,894.00	.00	1,599,950.00	3,035,827,894.00	1,809,268,058.00	.00	1,226,559,836.00	185,071,520.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN +	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI IN -	
69,425,244.00	69,425,244.00	.00	69,425,244.00	.00	.00	1,591,425,244.00	69,425,244.00	.00	1,522,000,000.00	.00
1,800,000.00	.00	.00	.00	.00	1,800,000.00	1,821,000,000.00	33,188,244.00	.00	1,787,811,756.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	500,000,000.00	.00	.00	500,000,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	1,857,000,000.00	.00	.00	1,857,000,000.00	.00
71,225,244.00	69,425,244.00	.00	69,425,244.00	.00	1,800,000.00	5,769,425,244.00	102,613,488.00	.00	5,666,811,756.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	130,283,670.00	3,919,900.00	.00	126,363,770.00	20,000.00
76,192.00	76,192.00	.00	76,192.00	.00	.00	1,576,192.00	1,211,453.00	.00	364,739.00	191,000.00
76,192.00	76,192.00	.00	76,192.00	.00	.00	131,859,862.00	5,131,353.00	.00	126,728,509.00	211,000.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	5,000,000.00	.00	.00	5,000,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	50,000,000.00	2,000,000.00	.00	48,000,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
78,000,000.00	50,000,000.00	28,000,000.00	78,000,000.00	.00	.00	78,000,000.00	50,000,000.00	.00	28,000,000.00	28,000,000.00
78,000,000.00	50,000,000.00	28,000,000.00	78,000,000.00	.00	.00	133,000,000.00	52,000,000.00	.00	81,000,000.00	28,000,000.00
437,490,491.00	294,520,527.00	139,570,014.00	434,090,541.00	.00	3,399,950.00	13,355,284,211.00	4,837,329,134.00	.00	8,517,955,077.00	483,535,848.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	200,000,000.00	31,459,200.00	.00	168,540,800.00	80,076,480.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	12,230,000,000.00	.00	.00	12,230,000,000.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	12,430,000,000.00	31,459,200.00	.00	12,398,540,800.00	80,076,480.00
7,762,504.00	7,762,504.00	.00	7,762,504.00	.00	.00	167,762,504.00	123,183,537.00	.00	44,578,967.00	44,205,754.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	100,000,000.00	75,999,600.00	.00	24,000,400.00	.00
7,762,504.00	7,762,504.00	.00	7,762,504.00	.00	.00	267,762,504.00	199,183,137.00	.00	68,579,367.00	44,205,754.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
7,762,504.00	7,762,504.00	.00	7,762,504.00	.00	.00	12,697,762,504.00	230,642,337.00	.00	12,467,120,167.00	124,282,234.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
28,081,715.00	24,229,835.00	3,851,880.00	28,081,715.00	.00	.00	328,081,716.00	201,406,519.00	.00	126,675,197.00	35,870,284.00
137,379,288.00	115,482,412.00	21,896,876.00	137,379,288.00	.00	.00	837,379,288.00	752,471,014.00	.00	84,908,274.00	40,711,607.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	100,000,000.00	59,808,750.00	.00	40,191,250.00	.00
78,000,000.00	50,000,000.00	28,000,000.00	78,000,000.00	.00	.00	128,000,000.00	75,000,000.00	.00	53,000,000.00	53,000,000.00
243,461,003.00	189,712,247.00	53,748,756.00	243,461,003.00	.00	.00	1,393,461,004.00	1,088,686,283.00	.00	304,774,721.00	129,581,891.00
243,461,003.00	189,712,247.00	53,748,756.00	243,461,003.00	.00	.00	1,393,461,004.00	1,088,686,283.00	.00	304,774,721.00	129,581,891.00
437,490,491.00	294,520,527.00	139,570,014.00	434,090,541.00	.00	3,399,950.00	13,355,284,211.00	4,837,329,134.00	.00	8,517,955,077.00	483,535,848.00
7,762,504.00	7,762,504.00	.00	7,762,504.00	.00	.00	12,697,762,504.00	230,642,337.00	.00	12,467,120,167.00	124,282,234.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00
243,461,003.00	189,712,247.00	53,748,756.00	243,461,003.00	.00	.00	1,393,461,004.00	1,088,686,283.00	.00	304,774,721.00	129,581,891.00
688,713,998.00	491,995,278.00	193,318,770.00	685,314,048.00	.00	3,399,950.00	27,446,507,719.00	6,156,657,754.00	.00	21,289,849,965.00	737,399,973.00
.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00	.00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2001

A.S.S.R.

U.O.: ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

A.S.S.R.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
688,713,998.00	491,995,278.00	193,318,770.00	685,314,048.00	.00	3,399,950.00	27,446,507,719.00	6,156,657,754.00	.00	21,289,849,965.00	737,399,973.00

STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2001

ATTIVO		2000		2001
A) IMMOBILIZZAZIONI:				
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:				
1) costi di impianto e di ampliamento:	L.	-		
2) licenze software	L.	185.049.340	L.	192.609.255
Totale I	**L.**	**185.049.340**	**L.**	**192.609.255**
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:				
1) impianti e macchinari	L.	2.572.780	L.	-
2) attrezzature d'ufficio	L.	17.062.321	L.	5.341.459
3) mobili e arredi	L.	234.662.056	L.	173.840.664
4) macchine elettroniche per ufficio	L.	257.535.762	L.	261.953.414
5) automezzi	L.	13.618.125	L.	8.170.875
6) Altri beni materiali	L.	4.669.000	L.	8.347.280
Totale II	**L.**	**530.120.044**	**L.**	**457.653.692**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**L.**	**715.169.384**	**L.**	**650.262.947**
B) ATTIVO CIRCOLANTE:				
I - SCORTE:				
1) rimanenze di magazzino	**L.**	**30.177.640**	**L.**	**23.818.334**
II - CREDITI:				
1) Crediti v/Regioni e Enti vari	L.	360.000.000	L.	5.562.000.000
2) Crediti v/ dipendenti per rit. Previdenziali	L.	4.311.214	L.	33.976.146
3) Crediti v/ banca	L.	1.056	L.	334.032
4) Crediti v/ soggetti per rit. Erariali	L.	25.488.081	L.	37.455.009
5) Crediti v/consiglieri per riduz. Comp.	L.	853.820	L.	3.256.598
6) Crediti v/altri	L.	108.000.000	L.	108.000.000
7) Crediti v/SAI per TFR	L.	110.924.100	L.	70.064.000
Totale II	**L.**	**609.578.271**	**L.**	**5.815.085.785**
III - DISPONIBILITA' LIQUIDE:				
1) Istituto tesoriere	L.	6.928.717.694	L.	15.068.863.066
2) Disponibilità c/c postale	L.	12.125.803	L.	12.099.503
Totale III	**L.**	**6.940.843.497**	**L.**	**15.080.962.569**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**L.**	**7.580.599.408**	**L.**	**20.919.866.688**
C) RATEI E RISCONTI				
1) risconti attivi	**L.**	**3.046.578**	**L.**	**4.757.257**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	**L.**	**8.298.815.370**	**L.**	**21.574.886.892**



Sezione di Ragioneria

STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2001

PASSIVO	2000	2001
A) PATRIMONIO NETTO:		
I - Fondo di dotazione	L. 6.433.871.097	L. 6.433.871.097
II - Utile di esercizio a nuovo	L. 864.145.476	L. 1.068.068.000
III - Perdita d'esercizio a nuovo	L. -	L. -
IV - Perdita/Utile dell'esercizio	L. 203.922.524	L. 13.288.874.977
A) TOTALE	**L. 7.501.939.097**	**L. 20.790.814.074**
B) TFR	**L. 193.924.779**	**L. 131.559.211**
C) DEBITI:		
1) debiti verso fornitori	L. -	L. 1.437.600
2) debiti verso fornitori di servizi	L. 53.464.513	L. 2.859.122
3) Erario saldo IVA a debito al 31/12	L. -	L. 28.000.000
4) debiti tributari	L. 233.486.772	L. 38.285.529
5) debiti verso istituti di previdenza	L. 97.019.761	L. 102.061.913
6) debiti v/commissioni e comitati	L. -	L. 48.006.916
7) debiti verso banca	L. 76.192	L. 191.000
8) debiti tributari per riduz. Compensi	L. 6.936.662	L. 3.256.598
9) debiti v/collaboratori e consiglieri	L. 78.646.788	L. 99.200.086
10) debiti verso personale	L. 35.486.535	L. 80.550.467
TOTALE (C)	**L. 505.117.223**	**L. 403.849.231**
D) RATEI E RISCONTI:		
1) fatture da ricevere	L. 97.834.271	L. 248.664.376
TOTALE (D)	**L. 97.834.271**	**L. 248.664.376**
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D)	**L. 8.298.815.370**	**L. 21.574.886.892**



CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2001

A) **Valore della produzione**				
1) Contributi in c/ esercizio			L.	18.302.000.000
2) Proventi per vendite e prestazioni			L.	125.290.000
3) Proventi e ricavi diversi			L.	448.037
TOTALE A)			**L.**	**18.427.738.037**
B) **Costi della produzione**				
1) Acquisti di esercizio			L.	30.866.541
2) Manutenzione e riparazione			L.	26.133.924
3) Costi per prestazioni di servizi:				
consulenti	L.	535.071.444		
incarichi di ricerca	L.	-		
formazione personal	L.	90.970.500	L.	626.041.944
4) Godimento di beni di terzi			L.	812.735.624
5) Stipendi al personale a contratto			L.	1.443.182.790
6) Indennità al personale comandato			L.	2.171.000
7) Straordinari pers. a contratto e comandato			L.	30.884.883
8) Oneri sociali			L.	502.870.300
9) Indennità e rimborso missioni			L.	117.823.900
10) Spese amm.ve e generali:				
- organi istituzionali	L.	499.650.003		
- utenze	L.	108.198.589		
- generali	L.	267.720.183		
- imposte tasse e tributi	L.	211.011.767	L.	1.086.580.542
11) Servizi appaltati:				
buoni benzina	L.	5.972.000		
pulizia locali	L.	39.600.000		
mensa	L.	48.366.375	L.	93.938.375
12) Ammortamenti delle immobilizzazioni			L.	252.056.603
13) Accantonamento al TFR			L.	105.023.723
14) Variazione delle rimanenze			L.	6.359.306
15) Oneri diversi di gestione			L.	5.593.555
TOTALE B)			**L.**	**5.142.263.010**
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)			**L.**	**13.285.475.027**
C) **Proventi e oneri straordinari**				
1) Insussistenze del passivo			L.	3.399.950
TOTALE C)			L.	3.399.950
Risultato prima delle imposte (A-B+C)			L.	13.288.874.977
Imposte dell'esercizio				0
UTILE DI ESERCIZIO			**L.**	**13.288.874.977**



Situazione amministrativa effettiva al 31 dicembre 2001

A - CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio			L. 6.928.717.694	
2- Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza	L. 13.873.500.611			
b) in conto residui attivi di esercizi precedenti	L. 423.302.515	L. 14.296.803.126		(a+b)
3 - Totale			L. 21.225.520.820	(1+2)
4) - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza	L. 5.664.662.476			
b) in conto residui passivi di esercizi precedenti	L. 491.995.278	L. 6.156.657.754		c+d)
5 - Fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio			L. 15.068.863.066	(3-4)

B) AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

6 - Entrate effettive accertate nell'esercizio			L. 19.621.688.903	
7 - Spese effettivamente impegnate nell'esercizio			L. 6.208.743.679	
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio			L. 13.412.945.224	(6-7)

C) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

9 - Attivi	degli anni precedenti	L. 233.874.559	L. 5.982.062.851	
	dell'esercizio	L. 5.748.188.292		
10 - Passivi	degli anni precedenti	L. 193.316.770	L. 737.399.973	
	dell'esercizio	L. 544.081.203		
11 - Differenza			L. 5.244.662.878	(9-10)
12 - Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			L. 15.068.863.066	(5)
13 - Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio			L. 20.313.525.944	(11+12)

Il Dirigente della Sezione
di Ragioneria
(dott.ssa Elisa Minichiello)

Il Direttore
(dott.ssa Laura Pellegrini)

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Piazzo G. Marconi, 25

Il Presidente del Consiglio di Amm.ne
(dott. Franco Toniolo)

(Prof. Cesare Massimo Bianco)

Sezione di Ragioneria ed Economato
MP/mp

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI
25 FEB. 2002
ARRIVO

~~per conoscenza~~
per competenza
UFF. RAG.

BANCA ANTONIANA POPOLARE VENETA

Roma, 25.02.02

VERIFICA DI CASSA AL 31.12.01
DELL'A.S.S.R. – ROMA

Ai sensi delle vigenti disposizioni di legge in materia e delle norme contrattuali in atto, si riportano di seguito i dati relativi alla situazione di cassa alla data odierna:

-saldo di cassa all' 01.01.01		£ 6.928.717.694
-incassi in sospeso	£	
-reversali scariacte	£ 14.296.803.126	14.296.803.126
-totale riscossioni		+£ 21.225.520.820
-pagamenti in sospeso	£ 260.414	
-mandati scaricati	£ 6.156.657.754	
-totale pagamenti		-£ 6.156.918.168
-SALDO DI CASSA AL 31.12.01		£ 15.068.602.652
-op.mod.62SC di prelievo in c/speciale non contabilizzate al		+£
-op.mod.62SC di versamento in c/speciale non contabilizzate al		-£
-SALDO C/SPECIALE AL 31.12.01		£ 15.068.602.652

N.B.

1. Mandati insoluti £
2. Mandati non registrati in quanto consegnati il per l'importo complessivo di £
   n.....
   .....
4. Reversali insolute £
5. Reversali non registrate in quanto consegnate il per l'importo complessivo di £
   n.....
   .....

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI
25 FEB. 2002
Classifica 80/B/10
Prot. 421

BANCA ANTONIANA - POPOLARE VENETA - UFFICIO TESORERIA

IL TESORIERE
BANCA ANTONIANA POPOLARE VENETA
Roma Ag. 21
BANCA ANTONIANA POPOLARE VENETA
ROMA - AG. DI CITTÀ 21

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - Piazzale G. Marconi 25 - ROMA

MOD. 3 TESUN

BANCA D'ITALIA
Tesoreria dello Stato
Sezione di Roma Succ.
TESORIERE: 5040 B.ANTONIANA-POP.VENETA SCRL

SITUAZIONE CONTI DI TESORERIA UNICA DEL 28.12.2001

ENTE CODICE	DESCRIZIONE	DISPONIBILITA'	IMPORTO SOMME VINCOLATE
150983	AGENZIA SERVIZI SANITARI REG.	15.068.602.652	0



Residui attivi

al 31 dicembre 2001

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 103001 PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1998

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
8	0	01/01/2001	108,000,000.00	.00	.00	108,000,000.00	.00	108,000,000.00
Delibera	1998 02 49		CONTRATTO PROV. AUTON. BOLZANO					
Debitore	169		PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO					

TOTALI RESIDUO 1998 108,000,000.00
TOTALI VOCE 108,000,000.00

Codice Voce 103002 PROVENTI DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZI AD ALTRI SOGGETTI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1999

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
15	0	01/01/2001	60,000,000.00	.00	.00	60,000,000.00	.00	60,000,000.00
Delibera	1999 02 43		CONTRATTO ASL VENOSA					
Debitore	102		ASL 1 VENOSA					

TOTALI RESIDUO 1999 60,000,000.00
TOTALI VOCE 60,000,000.00

Codice Voce 103004 VENDITA DI PUBBLICAZIONI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1999

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
11	0	01/01/2001	8,088,800.00	.00	.00	8,088,800.00	.00	8,088,800.00
Delibera	1999 02 67		ACCERT. ENTRATA VENDITA RIVISTA					

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 103004 VENDITA DI PUBBLICAZIONI Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Residuo Anno 1999

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
Debitore 86	UFFICIO POSTALE C.U.A.S.						
19 0	01/01/2001	1,337,003.00	.00	.00	1,337,003.00	.00	1,337,003.00
Delibera 1999 02 143	ACCERT. VERSAMENTO SU CCP						
Debitore 86	UFFICIO POSTALE C.U.A.S.						
TOTALI RESIDUO 1999							9,425,803.00

Residuo Anno 1997

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
3 0	01/01/2001	2,700,000.00	.00	.00	2,700,000.00	.00	2,700,000.00
Delibera 1997 02 188	ACCERTAMENTO ENTRATA VENDITA RIVISTA						
Debitore 86	UFFICIO POSTALE C.U.A.S.						
TOTALI RESIDUO 1997							2,700,000.00
TOTALI VOCE							12,125,803.00

Codice Voce 411001 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Residuo Anno 2000

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
34 0	11/01/2001	2,983,093.00	.00	.00	2,983,093.00	.00	2,983,093.00
Delibera 2000 1 53	RIT. PREV.LI 8,89% QUOTA INTEGR. 20% TARONI ANNO 2000						
Debitore TARONI	TARONI DR. FRANCESCO						
35 0	11/01/2001	279,500.00	.00	.00	279,500.00	.00	279,500.00

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 411001 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Accertamento: Numero		Data		Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
Delibera	2000 1 55		RIT. PREV.LI 3,333% SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI						
Debitore	69		BALDUZZI RENATO						
40	0	11/01/2001		256,208.00	.00	.00	256,208.00	.00	256,208.00
Delibera	2000 1 56		RIT. PREV.LI 3,333% QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN						
Debitore	DIRINDIN		DIRINDIN DR.SSA NERINA						
42	0	11/01/2001		333,079.00	.00	.00	333,079.00	.00	333,079.00
Delibera	2000 1 56		RIT. PREV.LI 4,333% QUOTA INTEGR. 20% NATOLI						
Debitore	68		NATOLI SILVIO						
	TOTALI RESIDUO 2000								3,851,880.00
	TOTALI VOCE								3,851,880.00

Codice Voce 411002 RITENUTE ERARIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Accertamento: Numero		Data		Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
2	0	11/01/2001		25,488,081.00	.00	.00	25,488,081.00	4,445,025.00	21,043,056.00
Delibera	2000 01 9		RIT. ERARIALI SU STIP. INDENN., ECC. ANNO 2000						
Debitore	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR						
36	0	11/01/2001		191,360.00	.00	.00	191,360.00	.00	191,360.00
Delibera	2000 1 55		RIDUZ. L.662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI						
Debitore	69		BALDUZZI RENATO						
37	0	11/01/2001		117,800.00	.00	.00	117,800.00	.00	117,800.00
			RIDUZ. L.662/96 QUOTA INTEGR. 20% CARABOTTA						

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 411002 RITENUTE ERARIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
Delibera	2000 1 55							
Debitore	71		CARABOTTA EMANUELE					
38	0	11/01/2001	235,500.00	.00	.00	235,500.00	.00	235,500.00
Delibera	2000 1 56		RIDUZ. L.662/96 QUOTA INTEGR. 20% TONIOLO					
Debitore	65		TONIOLO FRANCO					
39	0	11/01/2001	154,580.00	.00	.00	154,580.00	.00	154,580.00
Delibera	2000 1 56		RIDUZIONE L.662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% BIANCA					
Debitore	66		BIANCA CESARE MASSIMO					
41	0	11/01/2001	154,580.00	.00	.00	154,580.00	.00	154,580.00
Delibera	2000 1 56		RIDUZ. L.662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN					
Debitore	DIRINDIN		DIRINDIN DR.SSA NERINA					
TOTALI RESIDUO 2000								21,896,876.00
TOTALI VOCE								21,896,876.00

Codice Voce 411006 IVA DA INCASSARE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1999

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
16	0	01/01/2001	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00	.00	10,000,000.00
Delibera	1999 02 43		IVA SU CORRISPETTIVO CONTR. ASL VENOSA					
Debitore	102		ASL 1 VENOSA					

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 411006 IVA DA INCASSARE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1999

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
TOTALI RESIDUO 1999							10,000,000.00

Residuo Anno 1998

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
9	0	01/01/2001	18,000,000.00	.00	.00	18,000,000.00	.00	18,000,000.00
Delibera	1998 02 49		IVA SU CORRISP. CONTRATTO BOLZANO					
Debitore	169		PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO					
TOTALI RESIDUO 1998								18,000,000.00
TOTALI VOCE								28,000,000.00
TOTALI								233,874,559.00

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA Piazza Marconi

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 101002 CONTRIBUTO MINISTERO DELLA SALUTE PER LA RICERCA FINALIZZATA Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
38 0	13/11/2001	5,162,000,000.00	.00	.00	5,162,000,000.00	.00	5,162,000,000.00

Delibera 2001 02 218 CONTRIBUTO PER RICERCA FINALIZZATA RELATIVA ANNO 2001

Debitore MINISTERO MINISTERO DELLA SALUTE

TOTALI COMPETENZA	5,162,000,000.00
TOTALI VOCE	5,162,000,000.00

Codice Voce 102001 CONTRIBUTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI E PRIVATI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
39 0	13/11/2001	340,000,000.00	.00	.00	340,000,000.00	.00	340,000,000.00

Delibera 2001 02 219 FINANZIAMENTO ATTIVITA' DI RICERCA "ANALISI DEI COSTI ...

Debitore 117 REGIONE SICILIANA - AZIENDA SANITARIA LOCALE ASL 5 DI MESSINA

TOTALI COMPETENZA	340,000,000.00
TOTALI VOCE	340,000,000.00

Codice Voce 103001 PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103001 PROVENTI DERIVANTI DA CONTRATTI STIPULATI CON LE REGIONI. CAPITOLO RILEVANTE AI FINI IVA Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
32	0	06/11/2001	250,000,000.00	.00	.00	250,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00

Delibera 2001 01 193 CORRISPETTIVO SECONDA ANNUALITA' CONTRATTO REGIONE UMBRIA

Debitore 101 REGIONE UMBRIA

TOTALI COMPETENZA 125,000,000.00
TOTALI VOCE 125,000,000.00

Codice Voce 103004 VENDITA DI PUBBLICAZIONI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
12	0	09/04/2001	139,000.00	.00	.00	139,000.00	.00	139,000.00

Delibera 2001 02 82 ACQUISTO NUMERI ARRETRATI RIVISTA ASSR MEDIANTE C/C POSTALE

Debitore 86 UFFICIO POSTALE C.U.A.S.

TOTALI COMPETENZA 139,000.00
TOTALI VOCE 139,000.00

Codice Voce 106001 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
	0	18/01/2001	500,000.00	.00	.00	500,000.00	165,968.00	334,032.00

Delibera 2001 01 11 COMPENSAZIONI CONTABILI RICHIESTE DALL'ISTITUTO CASSIERE

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 106001 — POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
Debitore 46	BANCA ANTONVENETA						
TOTALI COMPETENZA							334,032.00
TOTALI VOCE							334,032.00

Codice Voce 207002 — SOMME DA CORRISPONDERE PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
43 0	31/12/2001	44,289,900.00	.00	.00	44,289,900.00	.00	44,289,900.00
Delibera 2001 02 261	RISCATTO INDENNITA' TFR D'AMBROSIO E PERS. RUOLO						
Debitore DIVERSI	DIVERSI PERSONALE ASSR						
TOTALI COMPETENZA							44,289,900.00
TOTALI VOCE							44,289,900.00

Codice Voce 411001 — RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Accertamento: Numero	Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
0	18/01/2001	151,130,000.00	.00	.00	151,130,000.00	128,891,508.00	22,238,492.00
Delibera 2001 01 5	CONTRIB. PREV.LI 8,89% STIPENDI CONTRATTISTI 2001						
Debitore CONTRATTISTI	PERSONALE A CONTRATTO VARI LIVELLI						

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 411001 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
4	0	07/02/2001	1,800,000.00	.00	.00	1,800,000.00	413,330.00	1,386,670.00
Delibera	2001 01 25		RIT. INAIL CARICO COLLABORATORI 2000/2001					
Debitore	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR					
9	0	01/03/2001	2,222,500.00	375,586.00	.00	2,598,086.00	2,395,683.00	202,403.00
Delibera	2001 01 45		RIT. PREV.LI 8,89% STRAORDINARIO PERSONALE CONTRATTO 2001					
Debitore	CONTRATTISTI		PERSONALE A CONTRATTO VARI LIVELLI					
16	0	15/06/2001	30,000,000.00	5,316,203.00	.00	35,316,203.00	27,632,832.00	7,683,371.00
Delibera	2001 01 129		RIT. PREV.LI SU STIPENDIO DIRETTORE ANNO 2001					
Debitore	73		PELLEGRINI LAURA					
								31,510,936.00
	TOTALI COMPETENZA							31,510,936.00
	TOTALI VOCE							

Codice Voce 411002 RITENUTE ERARIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
2	0	18/01/2001	600,000,000.00	40,000,000.00	.00	640,000,000.00	622,488,354.00	17,511,646.00
Delibera	2001 01 5		RIT. ERARIALI SU STIP, IND. ECC.					
Debitore	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR					
21	0	06/07/2001	2,416,667.00	.00	.00	2,416,667.00	13,889.00	2,402,778.00
Delibera	2001 01 139		RIDUZ. L. 662/96 CARABOTTA ANNO 2001					
Debitore	71		CARABOTTA EMANUELE					
								19,914,424.00
	TOTALI COMPETENZA							

Dettaglio Situazione Disponibilità Attiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 411002 RITENUTE ERARIALI Vincolo N

TOTALI VOCE 19,914,424.00

Codice Voce 411006 IVA DA INCASSARE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Accertamento: Numero		Data	Accertato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Riscossi	Rimasti da Riscuotere
33	0	19/10/2001	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
Delibera	2001 01 193		IVA DA INCASSARE SECONDA ANNUALITA' CONTRATTO REGIONE UMBRIA					
Debitore	101		REGIONE UMBRIA					
	TOTALI COMPETENZA							25,000,000.00
	TOTALI VOCE							25,000,000.00
	TOTALI							5,748,188,292.00

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA Piazza Mocconi

Residui passivi

al 31 dicembre 2001

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 101001 INDENNITA' E RIMBORSI AL DIRETTORE Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Residuo Anno 2000

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
225	0	12/01/2001	33,555,600.00	.00	.00	33,555,600.00	.00	.00	33,555,600.00
Delibera	2000 1 53		UOTA INTEGRTIVA 20% ANNO 2000 DIRETTORE DOTT. TARONI						
Beneficiario	TARONI		TARONI DR. FRANCESCO						
TOTALI RESIDUO 2000									33,555,600.00
TOTALI VOCE									33,555,600.00

Codice Voce 101002 INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Residuo Anno 2000

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
235	0	12/01/2001	9,710,000.00	.00	.00	9,710,000.00	.00	.00	9,710,000.00
Delibera	2000 1 56		QUOTA INTEGRATIVA 20% DOTT. TONIOLO COMPENSI ANNI 1999/2000						
Beneficiario	65		TONIOLO FRANCO						
237	0	12/01/2001	9,679,004.00	.00	.00	9,679,004.00	.00	.00	9,679,004.00
Delibera	2000 1 56		QUOTA INTEGRTIVA 20% PROF. BIANCA COMPENSI ANNI 1999/2000						
Beneficiario	66		BIANCA CESARE MASSIMO						
239	0	12/01/2001	8,091,600.00	.00	.00	8,091,600.00	.00	.00	8,091,600.00
Delibera	2000 1 55		QUOTA INTEGRATIVA 20% PROF. MATTIONI COMPENSI ANNI 1999/2000						
Beneficiario	67		MATTIONI ANGELO						
240	0	12/01/2001	8,091,600.00	.00	.00	8,091,600.00	.00	.00	8,091,600.00
Delibera	2000 1 56		QUOTA INTEGRATIVA 20% PROF. DIRINDIN COMPENSI 1999/2000						
Beneficiario	DIRINDIN		DIRINDIN DR.SSA NERINA						
244	0	12/01/2001	8,091,600.00	.00	.00	8,091,600.00	.00	.00	8,091,600.00
Delibera	2000 1 55		QUOTA INTEGRATIVA 20% DOTT. NATOLI COMPENSI 1999/2000						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 101002 — INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Beneficiario 68		NATOLI SILVIO						
TOTALI RESIDUO 2000								43,663,804.00
TOTALI VOCE								43,663,804.00

Codice Voce 101003 — INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
228 0	17/01/2001	8,827,200.00	.00	.00	8,827,200.00	.00	.00	8,827,200.00
Delibera 2000 1 55		QUOTA INTEGRATIVA 20% COMPENSO BALDUZZI ANNI 1999-2000						
Beneficiario 69		BALDUZZI RENATO						
232 0	17/01/2001	7,356,000.00	.00	.00	7,356,000.00	.00	.00	7,356,000.00
Delibera 2000 1 55		QUOTA INTEGRATIVA 20% COMPENSO CARABOTTA ANNI 1999-2000						
Beneficiario 71		CARABOTTA EMANUELE						
234 0	17/01/2001	9,003,744.00	.00	.00	9,003,744.00	.00	.00	9,003,744.00
Delibera 2000 1 55		QUOTA INTEGRATIVA 20% COMPENSOI MIRALDI ANNI 1999-2000						
Beneficiario 70		MIRALDI RAFFAELE						
TOTALI RESIDUO 2000								25,186,944.00
TOTALI VOCE								25,186,944.00

Codice Voce 102006 — ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 102006 — ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
227	0	11/01/2001	7,425,854.00	.00	.00	7,425,854.00	.00	.00	7,425,854.00
Delibera	2000 1 53		VERSAMENTO RIT. PREV.LI 22,13% SU QUOTA INTEGR. 20% ANNO 2000 DIRETTORE						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
230	0	11/01/2001	559,084.00	.00	.00	559,084.00	.00	.00	559,084.00
Delibera	2000 1 55		VERS. CONTR. PREV.LI SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
242	0	11/01/2001	512,494.00	.00	.00	512,494.00	.00	.00	512,494.00
Delibera	2000 1 56		vERS. CONTR. PREV.LI 6,667% SU QUOTA INT. 20% DIRINDIN						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
246	0	11/01/2001	666,234.00	.00	.00	666,234.00	.00	.00	666,234.00
Delibera	2000 1 56		VERS. CONTR. PREV.LI 8,667% QUOTA INTEGR. 20% NATOLI						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
									9,163,666.00
		TOTALI RESIDUO 2000							9,163,666.00
		TOTALI VOCE							

Codice Voce 106006 — RIMBORSI IVA — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1999

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
36	0	01/01/2001	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00
Delibera	1999 02 43		IVA DA STORNARE SU CONTRATTO						
Beneficiario	102		ASL 1 VENOSA						
									10,000,000.00
		TOTALI RESIDUO 1999							

AGENZIA PER I SERVIZI REGIONALI - TAR REGIONALI - Piazza G. [illegible] 25

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 106006 RIMBORSI IVA Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1998

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
7	0	01/01/2001	18,000,000.00	.00	.00	18,000,000.00	.00	.00	18,000,000.00
Delibera	1998 02 49		IVA DA STORNARE SU CONTRATTO						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
TOTALI RESIDUO 1998									18,000,000.00
TOTALI VOCE									28,000,000.00

Codice Voce 411001 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
226	0	11/01/2001	2,983,093.00	.00	.00	2,983,093.00	.00	.00	2,983,093.00
Delibera	2000 1 53		RIT. PREV.LI 8,89% SU QUOTA INTEGR. 20% DIRETTORE ANNO 2000						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
229	0	11/01/2001	279,500.00	.00	.00	279,500.00	.00	.00	279,500.00
Delibera	2000 1 55		CONTR. PREV.LI 3,333% SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
241	0	11/01/2001	256,208.00	.00	.00	256,208.00	.00	.00	256,208.00
Delibera	2000 1 56		CONTR. PREV.LI 3,333% QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
245	0	11/01/2001	333,079.00	.00	.00	333,079.00	.00	.00	333,079.00
Delibera	2000 1 56		CONTR. PREV.LI 4,333% QUOTA INTEGR. 20% NATOLI						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
TOTALI RESIDUO 2000									3,851,880.00
TOTALI VOCE									3,851,880.00

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Piazzo G. Mazzini 26

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 411002 — RITENUTE ERARIALI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 2000

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
12	0	10/01/2001	130,442,626.00	.00	.00	130,442,626.00	109,399,570.00	109,399,570.00	21,043,056.00
Delibera	2000 01 9		RITENUTE ERARIALI SU STIPENDI, IND. ECC. DA VERSARE ALL'ERARIO						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
231	0	11/01/2001	191,360.00	.00	.00	191,360.00	.00	.00	191,360.00
Delibera	2000 1 55		RIDUZ. L.662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% BALDUZZI						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
233	0	11/01/2001	117,800.00	.00	.00	117,800.00	.00	.00	117,800.00
Delibera	2000 1 55		RIDUZ. L.662/96 SU QUOTA INTEGR. 20% CARABOTTA						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
236	0	11/01/2001	235,500.00	.00	.00	235,500.00	.00	.00	235,500.00
Delibera	2000 1 56		RIDUZ. L. 662/96 QUOTA ITEGR. 20% TONIOLO						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
238	0	11/01/2001	154,580.00	.00	.00	154,580.00	.00	.00	154,580.00
Delibera	2000 1 56		RIDUZ. L.662/96 QUOTA INTEGR. 20% BIANCA						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
243	0	11/01/2001	154,580.00	.00	.00	154,580.00	.00	.00	154,580.00
Delibera	2000 1 56		RIDUZ. L.662/96 QUOTA INTEGR. 20% DIRINDIN						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						

TOTALI RESIDUO 2000	21,896,876.00
TOTALI VOCE	21,896,876.00

Codice Voce 411006 — IVA DA PAGARE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Residuo Anno 1999

AGENZIA REGIONALI SANITARI ROMA Piazza Marconi 25

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Tutti gli Anni Residui

Codice Voce 411006 — IVA DA PAGARE — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Residuo Anno 1999

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
37	0	01/01/2001	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00
Delibera	1999 02 43		IVA DA PAGARE SU CONTRATTO ASL VENOSA						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
TOTALI RESIDUO 1999									10,000,000.00

Residuo Anno 1998

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
8	0	01/01/2001	18,000,000.00	.00	.00	18,000,000.00	.00	.00	18,000,000.00
Delibera	1998 02 49		IVA DA PAGARE SU CONTRATTO BOLZANO						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
TOTALI RESIDUO 1998									18,000,000.00
TOTALI VOCE									28,000,000.00
TOTALI									193,318,770.00

AGENZIA PER I SERVIZI REGIONALI - ROMA Piazza G. Marconi, 25

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 101001 INDENNITA' E RIMBORSI AL DIRETTORE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
53	0	01/03/2001	5,000,000.00	-2,071,376.00	.00	2,928,624.00	2,786,850.00	2,786,850.00	141,774.00
Delibera	2001 01 50		RIMBORSO SPESE VIAGGIO PER MISSIONE DEL DIRETTORE						
Beneficiario	73		PELLEGRINI LAURA						
274	0	31/12/2001	741,845.00	.00	.00	741,845.00	.00	.00	741,845.00
Delibera	2001 01 259		RIMBORSO TITOLI VIAGGIO UVET DICEMBRE 2001						
Beneficiario	35		UVET VIAGGI E TURISMO						
TOTALI COMPETENZA									883,619.00
TOTALI VOCE									883,619.00

Codice Voce 101002 INDENNITA' E RIMBORSI AL PRESIDENTE E AI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMM.NE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
82	0	09/04/2001	24,000,000.00	-16,000,000.00	.00	8,000,000.00	2,857,700.00	2,857,700.00	5,142,300.00
Delibera	2001 01 78		RIMB. SPESE VIAGGIO PRESIDENTE, CONSIGLIERI CdA 2001						
Beneficiario	CONSIGLIERI		CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE						
275	0	31/12/2001	1,520,746.00	.00	.00	1,520,746.00	.00	.00	1,520,746.00
Delibera	2001 01 259		RIMBORSO TITOLI VIAGGI UVET DICEMBRE 2001						
Beneficiario	35		UVET VIAGGI E TURISMO						
TOTALI COMPETENZA									6,663,046.00
TOTALI VOCE									6,663,046.00

Codice Voce 101003 INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI Vincolo N

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Piazza Nicosia, 25

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 101003 — INDENNITA' E RIMBORSI AI MEMBRI DEL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
83	0	09/04/2001	12,000,000.00	.00	.00	12,000,000.00	3,883,310.00	3,883,310.00	8,116,690.00
Delibera	2001 01 79		RIMB. SPESE VIAGGIO PRESIDENTE E COMPONENTI COLL. REV. 2001						
Beneficiario	COLLEGIO		COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI						
146	0	06/07/2001	25,833,333.00	.00	.00	25,833,333.00	5,277,779.00	5,277,779.00	20,555,554.00
Delibera	2001 01 139		INDENNITA' COLLEGIO REVISORI CARABOTTA ANNO 2001						
Beneficiario	71		CARABOTTA EMANUELE						
TOTALI COMPETENZA									28,672,244.00
TOTALI VOCE									28,672,244.00

Codice Voce 102004 — COMPENSI PER IL LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
47	0	01/03/2001	25,000,000.00	3,611,226.00	.00	28,611,226.00	26,458,391.00	26,458,391.00	2,152,835.00
Delibera	2001 01 45		STRAORDINARIO PERSONALE A CONTRATTO ANNO 2001						
Beneficiario	CONTRATTISTI		PERSONALE A CONTRATTO VARI LIVELLI						
TOTALI COMPETENZA									2,152,835.00
TOTALI VOCE									2,152,835.00

Codice Voce 102005 — CORSI PER IL PERSONALE, PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI ED AMMINISTRAZIONI VARIE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 102005 — CORSI PER IL PERSONALE, PARTECIPAZIONE ALLE SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTITUZIONI ED AMMINISTRAZIONI VARIE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
79	0	28/03/2001	590,000.00	.00	.00	590,000.00	.00	.00	590,000.00
Delibera	2001 01 74		CORSO AGGIONAMENTO FELLA DARIO "WEB MODELLING'						
Beneficiario	PERSONAL		PERSONAL COMPUTING STUDIO						
109	0	07/05/2001	24,000,000.00	.00	.00	24,000,000.00	10,320,000.00	10,320,000.00	13,680,000.00
Delibera	2001 01 105		FORMAZIONE SOFTWARE SiS PERS. ADDETTO						
Beneficiario	47		SISTEMI INFORMATIVI S.P.A.						
233	0	13/11/2001	1,790,000.00	.00	.00	1,790,000.00	.00	.00	1,790,000.00
Delibera	2001 01 220		MASTER SIG. CANALI MARCO SU "GESTIONE DELL'ARCHIVIO ..." 26-11/1-12 2001						
Beneficiario	83		CEIDA - CENTRO ITALIANO DI DIREZIONE AZIENDALE						
247	0	04/12/2001	37,400,000.00	.00	.00	37,400,000.00	.00	.00	37,400,000.00
Delibera	2001 01 227		CORSI DI FORMAZIONE IN MATERIA DI CONTROLLO DI GESTIONE						
Beneficiario	119		DOCENTI CORSI						
									53,460,000.00
TOTALI COMPETENZA									53,460,000.00
TOTALI VOCE									

Codice Voce 102006 — ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
3	0	18/01/2001	376,210,000.00	.00	.00	376,210,000.00	328,845,032.00	328,845,032.00	47,364,968.00
Delibera	2001 01 5		CONTRIB. PREV.LI 22.63% STIP. CONTRATTISTI ANNO 2001						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
233	0	07/02/2001	3,000,000.00	.00	.00	3,000,000.00	138,505.00	138,505.00	2,861,495.00
			VERS. INAIL 2/3 CARICO ASSR CO.CO.CO 200/2001						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 102006 — ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ED ERARIALI A CARICO DELL'ENTE — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Delibera	2001 01 25								
Beneficiario	55		I.N.A.I.L.						
28	0	07/02/2001	140,000,000.00	65,240,767.00	.00	205,240,767.00	203,310,554.00	203,310,554.00	1.930,213.00
Delibera	2001 01 30		PAGAMENTO IRAP ANNO 2001						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
50	0	01/03/2001	5,949,500.00	652,923.00	.00	6,602,423.00	6,097,624.00	6,097,624.00	504,799.00
Delibera	2001 01 45		CONTR. PREV.LI 22,13% SU STRAORDIN. CONTRATTISTI ANNO 2001						
Beneficiario	51		I.N.P.S.						
133	0	15/06/2001	62,000,000.00	6,925,579.00	.00	68,925,579.00	61,242,208.00	61,242,208.00	7,683,371.00
Delibera	2001 01 129		RIT. PREV.LI STIPENDIO DIRETTORE ANNO 2001 CARICO ASSR						
Beneficiario	97		BLU						
		TOTALI COMPETENZA							60,344,846.00
		TOTALI VOCE							60,344,846.00

Codice Voce 102007 — INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI NAZIONALI ED ESTERE — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
36	0	09/02/2001	10,000,000.00	-3,099,316.00	.00	6,900,684.00	6,406,180.00	6,406,180.00	494,504.00
Delibera	2001 01 34		SPESE DI MISSIONE DIPENDENTI						
Beneficiario	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR						
276	0	31/12/2001	596,531.00	.00	.00	596,531.00	.00	.00	596,531.00
Delibera	2001 01 259		RIMBORSO TITOLI VIAGGIO UVET DICEMBRE 2001						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 102007 — INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER MISSIONI NAZIONALI ED ESTERE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Beneficiario 35			UVET VIAGGI E TURISMO						
TOTALI COMPETENZA									1,091,035.00
TOTALI VOCE									1,091,035.00

Codice Voce 102008 — CONTRIBUTO MENSA — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
45	0	13/02/2001	100,000,000.00	-59,526,942.00	.00	40,473,058.00	35,057,369.00	35,057,369.00	5,415,689.00
Delibera 2001 01 43			SPESE SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA ANNO 2001 GEMEAZ						
Beneficiario 4			GEMEAZ CUSIN S.R.L DIV. T.R.						
TOTALI COMPETENZA									5,415,689.00
TOTALI VOCE									5,415,689.00

Codice Voce 103001 — FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
17	0	22/01/2001	772,000,000.00	.00	.00	772,000,000.00	711,532,702.00	711,532,702.00	60,467,298.00
Delibera 2001 01 19			LOCAZIONE SEDE ASSR 2001						
Beneficiario 6			E.N.P.A.M.						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103001 FITTO DI LOCALI ED ONERI ACCESSORI Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
TOTALI COMPETENZA									60,467,298.00
TOTALI VOCE									60,467,298.00

Codice Voce 103003 SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE, SPESE VARIE DI UFFICIO Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
205	0	10/10/2001	4,312,000.00	.00	.00	4,312,000.00	.00	.00	4,312,000.00
Delibera	2001 01 182		ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO IBM 32 INFOPRINT						
Beneficiario	76		NEW DEALER						
TOTALI COMPETENZA									4,312,000.00
TOTALI VOCE									4,312,000.00

Codice Voce 103004 SPESE PER ILLUMINAZIONE, RISCALDAMENTO, FORZA MOTRICE ED ACQUA Vincolo N
Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
7	0	18/01/2001	15,000,000.00	-2,737,997.00	.00	12,262,003.00	11,556,000.00	11,556,000.00	706,003.00
Delibera	2001 01 8		SPESE CONSUMI ENERGIA ELETT. ACEA 7° E 8° PIANO 2001						
Beneficiario	3		ACEA DISTRIBUZIONE						
TOTALI COMPETENZA									706,003.00
TOTALI VOCE									706,003.00

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Piazza G. Marconi, 25

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103006 — CANONI PER NOLEGGI E MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE PER L'ACQUISIZIONE DI SERVIZI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
14	0	18/01/2001	4,000,000.00	31,905.00	.00	4,031,905.00	3,695,904.00	3,695,904.00	336,001.00
Delibera	2001 01 16		SERVIZIO WEB RESIDENCE INFOSTRADA 2001						
Beneficiario	INFOSTRADA		INFOSTRADA S.P.A.						
15	0	18/01/2001	30,000,000.00	-2,164,930.00	.00	27,835,070.00	25,515,477.00	25,515,477.00	2,319,593.00
Delibera	2001 01 17		CANONE MENSILE SERVIZIO INFUTURO DIRETTO WEB RACE INFOSTRADA 2001						
Beneficiario	INFOSTRADA		INFOSTRADA S.P.A.						
176	0	20/07/2001	360,000.00	.00	.00	360,000.00	.00	.00	360,000.00
Delibera	2001 01 154		MANUTENZIONE E ASSISTENZA ESTINTORI ANNO 2001						
Beneficiario	30		REPA						
182	0	01/08/2001	30,000,000.00	.00	.00	30,000,000.00	9,905,551.00	9,905,551.00	20,094,449.00
Delibera	2001 01 161		PROROGA CONTRATTO LAVORO INTERINALE 20-08-01 AL 31-12-2001						
Beneficiario	74		OBIETTIVO LAVORO scarl						
									23,110,043.00
TOTALI COMPETENZA									23,110,043.00
TOTALI VOCE									

Codice Voce 103007 — SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
13	0	18/01/2001	3,000,000.00	-1,962,657.00	.00	1,037,343.00	987,000.00	987,000.00	50,343.00
Delibera	2001 01 15		SPESE CELL. OMINTEL 2001						
Beneficiario	34		OMNITEL PRONTO ITALIA						
6	0	18/01/2001	30,000,000.00	5,806,864.00	.00	35,806,864.00	29,287,947.00	29,287,947.00	6,518,917.00
Delibera	2001 01 18		SPESE TELEFONICHE INFOSTRADA 2001						

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - Piazza [illegible]

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103007 SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Beneficiario INFOSTRADA		INFOSTRADA S.P.A.						
174 0	18/07/2001	6,000,000.00	.00	.00	6,000,000.00	3,160,000.00	3,160,000.00	2,840,000.00
Delibera 2001 01 151		SPESE TELEFONIA MOBILE BLU DIRETTORE ANNO 2001						
Beneficiario 97		BLU						
TOTALI COMPETENZA								9,409,260.00
TOTALI VOCE								9,409,260.00

Codice Voce 103012 ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI, E PER ATTIVITA' DI CONSULENZA O COLLABORAZIONE PROFESSIONALE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
90 0	18/04/2001	14,400,000.00	.00	.00	14,400,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	5,100,000.00
Delibera 2001 01 85		INCARICO CONSULENZA RISTRUTTURAZIONE SITO INTERNET ASSR						
Beneficiario 79		STUDIO GRAFFITI - NEW MEDIA DESIGN						
TOTALI COMPETENZA								5,100,000.00
TOTALI VOCE								5,100,000.00

Codice Voce 103017 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103017 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
125	0	25/05/2001	10,000,000.00	5,000,000.00	.00	15,000,000.00	9,182,996.00	9,182,996.00	5,817,004.00
Delibera	2001 01 114		RIMBORSO SPESE VIAGGI GRUPPO DI LAVORO "SCREENING .... CANCRO COLON-RETTO"						
Beneficiario	COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
129	0	15/06/2001	10,000,000.00	.00	.00	10,000,000.00	3,016,500.00	3,016,500.00	6,983,500.00
Delibera	2001 01 126		SPESE VIAGGIO COMMISSIONE NAZIONALE ACCREDITAMENTO						
Beneficiario	COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
130	0	15/06/2001	25,000,000.00	3,000,000.00	.00	28,000,000.00	19,712,329.00	19,712,329.00	8,287,671.00
Delibera	2001 01 127		SPESE VIAGGIO COMMISSIONE SPERIMENTAZIONI GESTIONALI						
Beneficiario	COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
181	0	01/08/2001	15,000,000.00	-3,000,000.00	.00	12,000,000.00	4,199,550.00	4,199,550.00	7,800,450.00
Delibera	2001 01 160		RIMBORSO SPESE VIAGGIO GRUPPO LINEE-GUIDA PREV. MALATTIE CARDIOVASCOLARI						
Beneficiario	COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
266	0	20/12/2001	12,000,000.00	.00	.00	12,000,000.00	.00	.00	12,000,000.00
Delibera	2001 01 249		COMPENSO COMMISSIONI ESAMINATRICI E SEGRETARIO CONCORSI INTERNI ASSR						
Beneficiario	COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
									40,888,625.00
TOTALI COMPETENZA									40,888,625.00
TOTALI VOCE									40,888,625.00

Codice Voce 103018 INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO, PER LA PARTECIPAZIONE DI ESTRANEI ALL'ENTE A RIUNIONI E CONVEGNI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
271	0	31/12/2001	450,000.00	.00	.00	450,000.00	.00	.00	450,000.00
			RIMBORSO SPESE DI SOGGIORNO BARALDI RIUNIONE 10-12-01 REG. SICILIA						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103018 — INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO, PER LA PARTECIPAZIONE DI ESTRANEI ALL'ENTE A RIUNIONI E CONVEGNI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Delibera 2001 01 256								
Beneficiario COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
272 0	31/12/2001	3,182,512.00	.00	.00	3,182,512.00	.00	.00	3,182,512.00
Delibera 2001 01 257		RIMBORSO TITOLI DI VIAGGIO E SOGGIORNO DOCENTI CORSI ASSR DEL GIUDICE E BOLOGNESI						
Beneficiario 119		DOCENTI CORSI						
273 0	31/12/2001	452,403.00	.00	.00	452,403.00	.00	.00	452,403.00
Delibera 2001 01 258		RIMBORSO SPESE VIAGGIO NUCLEO VAL. 19-12-01						
Beneficiario 122		NUCLEO DI VALUTAZIONE						
277 0	31/12/2001	1,047,028.00	.00	.00	1,047,028.00	.00	.00	1,047,028.00
Delibera 2001 01 260		RIMBORSO SPESE VIAGGIO E SOGG. BARALDI PER CONCORSI ASSR						
Beneficiario COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
278 0	31/12/2001	1,986,348.00	.00	.00	1,986,348.00	.00	.00	1,986,348.00
Delibera 2001 01 263		RIMBORSO SPESE DOTT. DI PONZIO PROGETTO REGIONE SICILIANA						
Beneficiario COMMISSIONI		COMPONENTI COMMISSIONI VARIE						
TOTALI COMPETENZA								7,118,291.00
TOTALI VOCE								7,118,291.00

Codice Voce 103019 — SPESE PER LA PULIZIA E MANUTENZIONI VARIE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
8 0	18/01/2001	39,600,000.00	.00	.00	39,600,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00	6,600,000.00
		PULIZIA LOCALI ASSR 7° E 8° PIANO 2001						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 103019 — SPESE PER LA PULIZIA E MANUTENZIONI VARIE — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Delibera 2001 01 9								
Beneficiario 20		PIEMONTE						
TOTALI COMPETENZA								6,600,000.00
TOTALI VOCE								6,600,000.00

Codice Voce 103021 — SPESE PER L'ACQUISTO DI SOFTWARE — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
223 0	06/11/2001	27,360,000.00	.00	.00	27,360,000.00	.00	.00	27,360,000.00
Delibera 2001 01 211		FORNITURA E INSTALL. VERSIONE EURO SOFTWARE SIS						
Beneficiario 47		SISTEMI INFORMATIVI S.P.A.						
TOTALI COMPETENZA								27,360,000.00
TOTALI VOCE								27,360,000.00

Codice Voce 105001 — IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
208 0	10/10/2001	20,000.00	.00	.00	20,000.00	.00	.00	20,000.00
Delibera 2001 01 185		PAGAMENTO PUNZONE DI STATO						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 105001 — IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Beneficiario 9		FUMAC FORNITURE S.R.L.						
TOTALI COMPETENZA								20.000.00
TOTALI VOCE								20,000.00

Codice Voce 105002 — INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
10 0	18/01/2001	500,000.00	826,261.00	.00	1,326,261.00	1,135,261.00	1,135,261.00	191,000.00
Delibera 2001 01 11		COMPENSAZIONI CONTABILI RICHIESTE DALL'ISTITUTO CASSIERE						
Beneficiario 46		BANCA ANTONVENETA						
TOTALI COMPETENZA								191,000.00
TOTALI VOCE								191,000.00

Codice Voce 207002 — ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
207 0	10/10/2001	2,796,000.00	.00	.00	2,796,000.00	.00	.00	2.796.000.00
Delibera 2001 01 185		AFFRANCATRICE POSTALE IN EURO MOD. T-1000						
Beneficiario 9		FUMAC FORNITURE S.R.L.						

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 207002 — ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
217	0	05/11/2001	12,480,480.00	.00	.00	12,480,480.00	.00	.00	12,480,480.00
Delibera	2001 01 207		INTEGRAZIONE ARREDI BIBLIOTECA						
Beneficiario	110		GONZAGA ARREDI						
251	0	12/12/2001	64,800,000.00	.00	.00	64,800,000.00	.00	.00	64,800,000.00
Delibera	2001 01 240		ACQUISTO FOTOCOPIATRICE/STAMPANTE COLORI CANON iR C2100 CETRO STAMPA						
Beneficiario	31		CANON ITALIA						
TOTALI COMPETENZA									80,076,480.00
TOTALI VOCE									80,076,480.00

Codice Voce 208001 — TRATTAMENTO DI LIQUIDAZIONE PER IL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO — Vincolo N

Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
267	0	20/12/2001	24,455,242.00	.00	.00	24,455,242.00	.00	.00	24,455,242.00
Delibera	2001 01 252		PAGAMENTO TFR MINICHIELLO						
Beneficiario	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR						
268	0	31/12/2001	15,318,250.00	.00	.00	15,318,250.00	.00	.00	15,318,250.00
Delibera	2001 01 253		PAGAMENTO TFR D'AMBROSIO						
Beneficiario	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR						
269	0	31/12/2001	1,405,442.00	.00	.00	1,405,442.00	.00	.00	1,405,442.00
Delibera	2001 01 254		PAGAMENTO TFR ONORI						
Beneficiario	DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR						
270	0	31/12/2001	3,026,820.00	.00	.00	3,026,820.00	.00	.00	3,026,820.00
Delibera	2001 01 255		PAGAMENTO TFR TURCHI						

COTI - 194 - 22-03-2002 11:51 - Minichiello

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 208001 — TRATTAMENTO DI LIQUIDAZIONE PER IL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
Beneficiario DIVERSI		DIVERSI PERSONALE ASSR						
TOTALI COMPETENZA								44.205,754.00
TOTALI VOCE								44.205,754.00

Codice Voce 411001 — RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI — Vincolo N
Codice U. O. ASSR — Ag.Servizi Sanitari Regionali
Competenza

Impegno: Numero	Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
4 0	18/01/2001	151,130,000.00	.00	.00	151,130,000.00	129.025.530.00	128.730,361.00	22.399.639.00
Delibera 2001 01 5		CONTRIB. PREV.LI 8,89% STIP. CONTRATTISTI 2001						
Beneficiario 51		I.N.P.S.						
22 0	07/02/2001	1,800,000.00	.00	.00	1,800,000.00	69.253.00	69.253.00	1.730,747.00
Delibera 2001 01 25		VERS. RIT. INAIL 1/3 CARICO CO.CO.CO. 2000/2001						
Beneficiario 55		I.N.A.I.L.						
49 0	01/03/2001	2,222,500.00	375,586.00	.00	2,598,086.00	2,393.439.00	2,393,439.00	204,647.00
Delibera 2001 01 45		CONTR. PREV.LI 8,89% SU STRAORDIN. CONTRATTISTI ANNO 2001						
Beneficiario 51		I.N.P.S.						
134 0	15/06/2001	30,000,000.00	5,316,203.00	.00	35,316,203.00	27.632.832.00	27.632,832.00	7,683.371.00
Delibera 2001 01 129		VERS. RIT. PREV.LI DIRETTORE						
Beneficiario 97		BLU						
TOTALI COMPETENZA								32.018.404.00
TOTALI VOCE								32,018,404.00

AGENZIA PER I SERVIZI SANITARI REGIONALI - ROMA - Piazzo G. Marconi, 25

Dettaglio Situazione Disponibilità Passiva - Esercizio 2001

A.S.S.R.
A.S.S.R.

Tutte le Voci
U.O. ASSR
Competenza

Codice Voce 411002 RITENUTE ERARIALI Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
5	0	18/01/2001	600,000,000.00	40,000,000.00	.00	640,000,000.00	623,588,047.00	623,588,047.00	16,411,953.00
Delibera	2001 01 5		RIT. ERARIALI SU STIPENDI, INDENNITA', ECC.						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						
147	0	06/07/2001	2,416,667.00	.00	.00	2,416,667.00	13,889.00	13,889.00	2,402,778.00
Delibera	2001 01 139		VERS. RIDUZIONE L. 662/96 CARABOTTA ANNO 2001						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						

TOTALI COMPETENZA	18,814,731.00
TOTALI VOCE	18,814,731.00

Codice Voce 411006 IVA DA PAGARE Vincolo N

Codice U. O. ASSR Ag.Servizi Sanitari Regionali

Competenza

Impegno: Numero		Data	Impegnato	Variazioni	Variazioni Finali	Totali	Liquidati	Pagati	Rimasti da Pagare
215	0	19/10/2001	50,000,000.00	.00	.00	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
Delibera	2001 01 193		IVA DA PAGARE SU SECONDA ANNUALITA' CONTRATTO REGIONE UMBRIA						
Beneficiario	45		ERARIO DELLO STATO						

TOTALI COMPETENZA	25,000,000.00
TOTALI VOCE	25,000,000.00
TOTALI	544,081,203.00

AGENZIA PER I SERVIZI REGIONALI - Piazza G. Mazzoni, 25 - ROMA

Delibere

rideterminazione residui attivi e passivi

Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali

Deliberazione n. 134 del 4 marzo 2002

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 l'art. 53 del Regolamento dell'Agenzia, riguardante il Conto consuntivo, stabilisce che entro il mese di aprile successivo alla chiusura dell'esercizio finanziario il Consiglio di amministrazione provvede all'approvazione di tale documento, al quale deve essere tra l'altro allegata la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, opportunamente rideterminati ove necessario;

CONSIDERATO, altresì, che il comma 4 dell'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 2001, si rende necessario rideterminare alcuni dei residui risultanti dalla situazione allegata al documento contabile precedente, in relazione a fatti gestionali avvenuti nel corso del medesimo esercizio;

VISTA la situazione dei residui attivi allegata al Conto consuntivo 2000, nella quale risultano da incassare al capitolo:

20702 – Somme da corrispondere per indennità
di fine rapporto L. 16.602.900

CONSIDERATO che l'accertamento sul sopracitato capitolo, era stato preso sulla base di una stima dell'importo dovuto dalla Società SAI, a fronte del rimborso del pagamento di TFR ai dipendenti di questa Agenzia;

RAVVISATA l'opportunità, in merito alla motivazione a fronte della quale è venuta meno parte del credito registrato, di apportare la seguente riduzione nell'ambito dell'importo dei residui attivi:

	Residui attivi
20702	- 16.602.900

VISTA, altresì, la deliberazione n. 175 del 25 settembre 2001, con la quale sono stati dichiarati perenti i seguenti residui:

- anno 1998 - capitolo 10307 - lire 1.599.950, relative al rimborso spese, al Centro Stampa De Vittoria Vito Francesco, per la spedizione della rivista;
- anno 1999 - capitolo 10402 - lire 1.800.000, relative al pagamento del compenso per l'attività di ricerca al dott. Fabrizio Mastrilli;

RITENUTO pertanto, in seguito all'esame delle suddette motivazioni, di apportare le riduzioni indicate;

DELIBERA

1. di ridurre l'importo del residuo attivo indicato nel seguente capitolo del Conto consuntivo dell'Agenzia per il 2000:

20702 – Somme da corrispondere per indennità di fine rapporto — da L. 16.602.900 a L. 0

2. di dare atto dell'eliminazione contabile dei residui sopracitati, per decorso di tempo, con cancellazione dalle scritture delle seguenti partite contabili:

- cap. 10307 — L. 1.599.950
- cap. 10402 — L. 1.800.000

3. La presente deliberazione sarà allegata, ai sensi dell'art. 49, comma 5 del Regolamento dell'Agenzia, al Conto consuntivo relativo all'esercizio 2001.

Laura Pellegrini



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
Verbale n. 30

Il giorno 25 marzo 2002 alle ore 17,30 nei locali dell'Agenzia per i servizi sanitari regionali si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Prof. Renato Balduzzi, Presidente

Dott. Emanuele Carabotta, Componente

Rag. Raffaele Miraldi, Componente.

Il Collegio procede ad effettuare i seguenti adempimenti:

Relazione al Conto Consuntivo 2001

1. Il Collegio prende in esame il conto consuntivo per l'anno 2001 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.
2. Il Collegio ha preliminarmente esaminato formalmente ,ai sensi dell'articolo 28, comma 4 del citato Regolamento la deliberazione n. 134 del 4 marzo 2002 del Direttore ,con la quale è stato rideterminato l'ammontare dei residui passivi e attivi registrati al termine dell'esercizio finanziario 2000.Al riguardo, tenuto conto che detta rideterminazione si riferisce ad una riduzione dei residui attivi per L.16.602.900 (per effetto di un puntuale accertamento delle somme rimborsabili dalla SAI Spa per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti cessati dal servizio) e dei residui passivi per L. 3.399.350, questi ultimi dichiarati perenti agli effetti amministrativi (v. delibera n.175 del 25.9.2001), il Collegio ritiene che il provvedimento possa utilmente essere proseguito.

3. 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.853 mandati e n. 354reversali;
   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;
   6) sono stati adempiuti tutti gli obblighi fiscali.

4. Rendiconto finanziario

Dall'esame del Rendiconto si rileva che complessivamente sono state accertate entrate per lire 19.621.688.903 ed impegnate spese per lire 6.208743.679.

Il risultato di competenza, derivante dal confronto degli accertamenti con gli impegni, fa registrare un avanzo di lire 13.412.945.224.

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 impresse alle dotazioni di bilancio e dell'esecuzione propria del bilancio.

Circa le previsioni iniziali, le entrate e le uscite sono appostate rispettivamente per complessive lire 1.145.500.000 e 7.892.500.000 restando conseguito il pareggio di bilancio attraverso l'utilizzo dell'avanzo presunto d'amministrazione.

Per effetto del provvedimento di assestamento di bilancio deliberato ai sensi dell'articolo 14 del predetto Regolamento sono state disposte variazioni di bilancio, che hanno quasi triplicato le dotazioni di bilancio (circa il 275%).

Le predette variazioni di bilancio possono finanziariamente essere così riassunte:

Maggiori entrate	L.	18.708.000.000
Minori spese	L.	2.764.500.000
Variazioni positive	**L.**	**21.472.500.000**
Maggiori spese	L.	21.633.283.670
Minori entrate	L.	-
Variazioni negative	**L.**	**21.633.283.670**

Le maggiori entrate attengono per circa 18,6 miliardi alla parte corrente, di cui 12,8 e 5,2 miliardi per contributi dal bilancio statale rispettivamente a titolo ordinario e per ricerca finalizzata e 0,34 miliardi costituite da entrate proprie dell'Agenzia, residuando la restante parte alle partite di giro.

Le maggiori spese hanno riguardato per circa 9 miliardi le spese correnti (di cui circa 5 miliardi per prestazioni relative alle attività di ricerca e sperimentazione), per circa 12,5 miliardi le spese in conto capitale e per la parte residua le partite di giro.

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

	ENTRATE	*SPESE*
Parte corrente	18.557.500.000	12.921.283.670
Parte capitale	140.000.000	12.690.000.000
Partite di giro	1.150.000.000	1.150.000.000
TOTALE	**19.847.500.000**	**26.761.283.670**
Disavanzo	6.913.783.670	
TOTALE A PAREGGIO	**26.761.283.670**	**26.761.283.670**

4.1. Esame delle entrate

Rispetto ad una previsione definitiva di lire 19.847.500.000 sono state accertate entrate per lire 19.621.688.903.

Di tale complessivo importo risultano riscosse lire 13.873.500.611 mentre rimangono da riscuotere entrate per lire 5.748.188.292.

4.2. Esame delle spese

Rispetto ad una previsione definitiva di lire 26.761.283.670 risulta impegnato complessivamente un importo ridotto di oltre il 75% e pari a circa 6,2 miliardi.

Ferma restando la necessità di disporre di previsioni più puntuali, il Collegio constata che l'accentuato scostamento tra previsione definitiva ed impegni è ascrivibile per circa due terzi alla mancata acquisizione dell'immobile da adibire a sede dell'Ente e per la parte restante all'avvio in corso di anno delle procedure di riorganizzazione dell'Ente, nonché di quelle relative all'utilizzazione dei finanziamenti a destinazione vincolata (spese per la ricerca).

Del predetto totale impegnato risultano pagate circa lire 5,7 miliardi, mentre restano da pagare circa lire 545 milioni.

4.3. Gestione dei residui

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

I residui attivi, al termine dell'esercizio 2001, risultano a lire 5.982.062.851. Tale importo è la risultante della seguente movimentazione finanziaria:

Consistenza iniziale all'1.1.2001	673.779.974
Riaccertamenti in aumento	-
Riaccertamenti in diminuzione	- 16.602.900
Totale residui esercizi ante 2001	657.177.074
Riscossioni	423.302.515
Residui esercizi ante 2001 al 31.12.2001	233.874.559
Residui dell'esercizio 2001	5.748.188.292
Consistenza al 31.12.2001	**5.982.062.851**

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio ammontano a lire 737.399.973, così determinati:

Consistenza iniziale all'1.1.2001	*688.713.998*
Riaccertamenti in aumento	-
Riaccertamenti in diminuzione	*- 3.399.950*
Totale residui esercizi ante 2001	685.314.048
Pagamenti	491.995.278
Residui esercizi ante 2001 al 31.12.2001	193.318.770
Residui dell'esercizio 2001	544.081.203
Consistenza al 31.12.2001	**737.399.973**

L'ammontare dei residui passivi pagati è pari al 72% del totale dei residui, inferiore di oltre 19 punti percentuali al tasso di smaltimento dei residui registrato nell'esercizio precedente.

5. Situazione amministrativa

Dal documento in oggetto si desume un avanzo di amministrazione al 31/12/2001 di lire 20.313.525.944.

A tale risultato si perviene aggiungendo al fondo di cassa a fine esercizio (lire. 15.068.863.066) la somma algebrica dei residui attivi (lire 5.982.062.851) e i residui passivi (lire 737.399.973), risultanti alla chiusura di esercizio.

6. Situazione patrimoniale e conto economico

Il patrimonio dell'Agenzia è costituito da attività pari a lire 21.574.886.892 e passività per lire 784.072.818, con una consistenza netta finale pari, pertanto, a lire 20.790.814.074, con un incremento di circa il 280% nell'anno.

Il patrimonio netto si è incrementato nel corso dell'esercizio di L.13.288.874.977 in linea con il risultato del Conto economico.

7. Gestione di cassa

I dati relativi alla consistenza di cassa al 31/12/2001 rilevabile dalla situazione amministrativa, pari a lire 15.068.863.066, non concorda per un importo di lire 260.414 con quella risultante dalle certificazioni della Banca Antonveneta alla data del 31/12/2001. Detta differenza è imputabile a partite relative ad addebiti senza titolo per pari importo operati direttamente dall'Istituto Cassiere.

Per quanto su esposto il Collegio ritiene che il conto consuntivo 2001 possa utilmente essere proseguito per i successivi adempimenti.

La riunione termina alle ore 19.00.

Letto e sottoscritto

Prof. Renato Balduzzi

Dott. Emanuele Carabotta

Rag. Raffaele Miraldi

La presente copia consta di n. 6 fogli
ed è conforme all'originale