Conto Consuntivo dell'Esercizio finanziario 2001
Situazione Amministrativa

B - RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Importo dei residui attivi al 31/12/2000			Lit.	1.422.298.456.760
Variazioni intervenute durante l'esercizio 2001				-
- in piu'	Lit.	0		
- in meno	Lit.	352.540.551		
			Lit.	-352.540.551
Residui attivi accertati nel 2001			Lit.	1.421.945.916.209
dei quali riscossi			Lit.	993.530.427.180
e rimasti da riscuotere			Lit.	428.415.489.029
Entrate accertate per competenza nel 2001	Lit.	1.595.597.381.838		
delle quali riscosse	Lit.	613.377.913.117		
e rimaste da riscuotere			Lit.	982.219.468.721
Residui attivi complessivi al 31/12/2001			Lit.	1.410.634.957.750
Importo dei residui passivi al 31/12/2000			Lit.	1.010.949.769.521
Variazioni intervenute durante l'esercizio 2001				
in piu'	Lit.	0		
in meno	Lit.	8.621.657.502		
			Lit.	8.621.657.502
Residui passivi riaccertati nel 2001			Lit.	1.002.328.112.019
dei quali pagati			Lit.	445.716.646.032
e rimasti da pagare			Lit.	556.611.465.987
Spese impegnate per competenza nel 2001	Lit.	1.680.407.955.367		
delle quali pagate	Lit.	912.166.363.083		
e rimaste da pagare			Lit.	768.241.592.284
Residui passivi complessivi al 31/12/2001			Lit.	1.324.853.058.271

Conto Consuntivo dell'Esercizio finanziario 2001
Situazione Amministrativa

C - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2000			Lit. 466.293.898.365
Variazioni intervenute nei residui attivi	Lit.	-352.540.551	-
Variazioni intervenute nei residui passivi	Lit.	8.621.657.502	
Sbilancio nelle variazioni dei residui			Lit. 8.269.116.951
- Entrate accertate per competenza nel 2001	Lit.	1.595.597.381.838	
- Spese impegnate per competenza nel 2001	Lit.	1.680.407.955.367	
- Disavanzo di competenza			Lit. 84.810.573.529
Totale avanzo di amministrazione al 31/12/2001			Lit. 389.752.441.787
Il predetto avanzo risulta altresi' dimostrato da:			
Fondo di cassa al 31/12/2001			Lit. 303.970.542.308
Residui attivi al 31/12/2001			Lit. 1.410.634.957.750
Residui passivi al 31/12/2001			Lit. 1.324.853.058.271
Avanzo di amministrazione al 31/12/2001			Lit. 389.752.441.787

AGENZIA SPAZIALE ITALIANA
(ASI)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

REPVBBLICA ITALIANA

Agenzia Spaziale Italiana

Decreto n. 14 del 14 LUG 2003

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Oggetto: Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002

- Visto il decreto legislativo n. 128 del 4 giugno 2003 di riordino dell'Agenzia Spaziale Italiana;
- Visto il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 13 giugno 2003 di nomina del Commissario straordinario;
- Visto il regolamento in materia di amministrazione e contabilità;
- Visto il preventivo finanziario decisionale ed il preventivo finanziario gestionale per l'anno 2002 deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 26 marzo 2002 con delibera n.20(02);
- Visti gli atti relativi al conto del bilancio decisionale ed al conto del bilancio gestionale per l'anno 2002, predisposti dall'Unità Organizzativa Contabilità, Bilancio e Finanza consistenti in:
  - conto del bilancio decisionale;
  - conto del bilancio gestionale;
  - conto economico;
  - quadro riassuntivo del conto consuntivo;
  - quadro delle entrate e delle spese;
  - conto patrimoniale;
  - situazione amministrativa;
  - relazione amministrativa
- Preso atto del parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'ASI sul conto in esame con propria relazione di cui al verbale n. 21 del 1^ luglio 2003;

DISPONE

Il conto del bilancio decisionale ed il conto del bilancio gestionale per l'anno 2002 corredato dal quadro riassuntivo del conto consuntivo, dal conto economico, dal quadro delle entrate e delle spese, dal conto patrimoniale, dalla situazione amministrativa e dalla relazione amministrativa ;

Tale rendicontazione si compendia nelle seguenti risultanze complessive:

REPVBBLICA ITALIANA

Agenzia Spaziale Italiana

PREVISIONE DEFINITIVA:

Entrate	€ 943.458.308,00=
Uscite	€ 1.083.379.220,00=

GESTIONE DI COMPETENZA:

Totale accertato	€ 936.912.577,81=
Totale impegnato	€ 818.386.379,00=

GESTIONE DI CASSA:

Entrate	€ 1.010.756.993,10=
Uscite	€ 800.726.582,77=

CONTO ECONOMICO

Entrate	€ 1.237.410.187,95=
Spese	€ 875.546.346,71=
Avanzo economico	€ 361.863.841,24=

QUADRO RIASSUNTIVO DEL CONTO CONSUNTIVO

Totale generale accertato	€ 936.912.577,81=
Totale generale impegnato	€ 818.386.379,00=
Avanzo di competenza	€ 118.526.198,81=
Residui Attivi al 31/12/02	€ 811.675.424,44=
Residui Passivi al 31/12/01	€ 696.061.896,54=

ENTRATE - SPESE

Gestione di competenza:

Avanzo di amministrazione al 31/12/01	€ 201.290.337,49=
Previsione definitiva delle Entrate	€ 943.458.308,00=
Previsione definitiva delle Spese	€ 1.083.379.220,00=
Totale accertato	€ 936.912.577,81=
Totale impegnato	€ 818.386.379,00=
Avanzo di Competenza	€ 118.526.198,81=
Fondo iniziale di Cassa	€ 156.987.683,70=
Totale generale delle Entrate	€ 853.769.309,40=
Totale generale delle Spese	€ 800.726.582,77=
Avanzo di Cassa	€ 210.030.410,33=

REPVBBLICA ITALIANA

Agenzia Spaziale Italiana

CONTO PATRIMONIALE

Consistenza elementi patrimoniali attivi	€ 2.709.323.521,71=
Consistenza elementi patrimoniali passivi	€ 2.353.021.297,23=
Patrimonio netto	€ 356.302.224,47=

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

A - Conto di Cassa:	
Fondo Cassa al 01/01/02	€ 156.987.683,70=
Riscossioni	€ 853.769.309,40=
Pagamenti	€ 800.726.582,77=
Fondo Cassa al 31/12/02	€ 210.030.410,33=
B - Residui Attivi e Passivi:	
Residui Attivi al 31/12/01	€ 34.402.975,32=
Residui Attivi dalla competenza	€ 777.272.449,12=
Residui Attivi complessivi al 31/12/02	€ 811.675.424,44=
Variazioni in meno ai Residui Passivi al 31/12/01	€ 5.827.401,93=
Residui Passivi al 31/12/01	€ 416.680.605,33=
Residui Passivi dalla competenza	€ 279.381.291,21=
Residui Passivi complessivi al 31/12/02	€ 696.061.896,54=
C - Avanzo di Amministrazione:	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/01	€ 201.290.337,49=
Avanzo di competenza	€ 118.526.198,81=
Variazioni intervenute nei Residui Passivi	€ 5.827.401,93=
Avanzo di Amministrazione al 31/12/02	€ 325.643.938,23=

Ritiene fin d'ora di finalizzare l'avanzo di amministrazione come segue:

- € 275.842.450,00 già utilizzato nel preventivo 2003;
- € 26.488,52 per quote non impegnate nel Fondo per l'applicazione degli artt. 42 e 44 del CCNL 5/4/2001;
- € 49.774.999,71 per attività istituzionali collegate all'approvazione dei progetti presentati dalle Unità organizzative.

La relazione sull'attività 2002.

REPVBBLICA ITALIANA

Agenzia Spaziale Italiana

Trasmette gli atti, per gli adempimenti di competenza, al Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, ai sensi dell'art. 35 – comma 4 del regolamento in materia di amministrazione e contabilità.

Sergio Vetrella

agenzia spaziale italiana

RELAZIONE AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2002

PREMESSE

La presente relazione riguarda esclusivamente gli aspetti economico-finanziari dell'anno 2002 ed è accompagnata dalla relazione sulla attività programmatica dell'Ente.

Nella secondo semestre del 2001 era stata avviata l'analisi per l'integrazione della contabilità finanziaria e della contabilità economico-patrimoniale in quanto il contratto tra ASI ed il Raggruppamento Temporaneo di Impresa, il cui capofila e la Società Compaq – ora Hewlett Packard – stipulato a seguito della gara esperita nel corso dell'anno 2000, ha avuto inizio nell'aprile del 2001.

Il contratto prevede l'utilizzo di alcuni sistemi di contabilità Oracle. Poiché era prevista l'installazione di un sistema Oracle di contabilità finanziaria collegato al sistema di contabilità economico patrimoniale che non era stato ancora prodotto da parte della Oracle si è addivenuti alla necessità di customizzare i sistemi esistenti per la realizzazione di un sistema di contabilità integrata finanziaria-economico patrimoniale come previsto dalle norme vigenti per gli Enti pubblici e dai regolamenti dell'ASI.

L'analisi dei processi amministrativi-contabili si è protratta per tutto il secondo semestre del 2001 e nei primi mesi del 2002.

E' stato redatto il Piano dei conti integrato al Piano dei capitoli. Sono state identificate le Unità Previsionali di Base. E' stato redatto il Piano dei Centri di Costo e delle Commesse. E' stata costruita la chiave contabile che permette la registrazione di tutte le operazioni effettuate nelle due contabilità.

E' stato necessario avviare contemporaneamente i corsi di istruzione del personale che avrebbe dovuto operare assegnando ad alcune unità organizzative la gestione decentrata di taluni capitoli di spesa. L'unità Servizi Generali ed Economato ha avuto assegnati i capitoli afferenti le spese generali, l'Unità Gestione risorse umane ha avuto assegnati i capitoli afferenti le spese del personale. Ambedue le unità avrebbero dovuto operare attraverso il sistema Oracle in corso di installazione.

Il decentramento della gestione dei capitoli del personale e delle spese generali ha provocato ulteriori difficoltà di controllo soprattutto in considerazione del fatto che il sistema era in fase di avvio.

Il Raggruppamento Temporaneo di Impresa avrebbe dovuto anche provvedere entro la fine del 2001 alla consegna all'ASI del necessario sistema di interfaccia tra il sistema Oracle di contabilità ed il sistema già operante in ASI dal 1989 per gli emolumenti del personale e collaboratori e quanto ad essi collegato.

Avrebbe dovuto inoltre provvedere alla realizzazione di un sistema "custom" per le

missioni del personale e dei collaboratori dell'ASI che potesse interfacciare con il sistema Oracle di contabilità.

Il sistema di collegamento tra il sistema emolumenti al personale ed ai collaboratori ed il sistema contabile è stato consegnato all'ASI soltanto nel dicembre 2002 ed è entrato in produzione soltanto nel gennaio 2003 concludendo le operazioni di caricamento nell'aprile 2003.

Il sistema per le missioni è stato consegnato all'ASI in modo incompleto nel settembre 2002 ed è regolarmente entrato in produzione a maggio 2003.

Quanto sopra ha comportato che le scritture relative agli emolumenti al personale ed ai collaboratori e quanto ad esse collegato fossero necessariamente extracontabili, ovvero si è provveduto al pagamento non con regolare mandato di pagamento che scaturisse da una serie di registrazioni ma attraverso lettere di disposizione di pagamento alla Banca Cassiera, come peraltro fatto presente più volte anche dal Collegio dei Revisori dei Conti nei loro verbali.

Nel corso dei mesi di aprile e maggio 2003 si è provveduto alla regolarizzazione di tutte le disposizioni di pagamento avvenute tramite lettera.

L'impossibilità di effettuare controlli, nel corso dell'esercizio, circa la disponibilità dello stanziamento dei capitoli delle spese del personale ha prodotto il risultato che il capitolo 11204 – Stipendi, indennità ed alti assegni fissi al personale tecnico scientifico e altamente specializzato a contratto presentasse una differenza di impegno e pagamento di Euro 431.909,29 oltre lo stanziamento previsto dal preventivo finanziario gestionale.

I vertici dell'Ente hanno provveduto all'applicazione alla RTI delle penali previste in contratto, alla sostituzione dei responsabili contrattuali anche in considerazione della nuova struttura organizzativa approvata definitivamente dal Consiglio di Amministrazione in data 5 settembre 2002.

A seguito dell'applicazione della legge 145 del 15 luglio 2002, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la nomina del nuovo Direttore Generale dell'Ente che è stato incaricato dal Presidente di provvedere alla totale revisione del contratto tra ASI e RTI per la reingegnerizzazione dei processi e, ove opportuno e possibile, anche alla sua rescissione.

Per i motivi su esposti il conto consuntivo è presentato quindi con ritardo relativamente alla data prevista dal decreto legislativo n. 27/1999 e dal regolamento in materia di amministrazione e contabilità.

Il Preventivo finanziario decisionale, con allegato il preventivo finanziario gestionale, per l'esercizio finanziario 2002 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 20 del 26 marzo 2002 in quanto, in assenza dell'approvazione del Piano Spaziale Nazionale, il Consiglio di Amministrazione aveva ritenuto opportuno deliberare

il ricorso all'esercizio provvisorio per il primo trimestre del 2002.

La gestione della contabilità integrata, in fase di avvio operativo, come sopra enunciato, con la gestione in dodicesimi del bilancio dell'anno precedente, con una struttura per Unità Previsionali di Base diversa dalla struttura di riferimento relativa al PSN in corso ormai di avanzata stesura, hanno provocato notevolissime difficoltà operative.

Il 1^ agosto 2002 è stato approvato con decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, visto il parere espresso il 30 luglio dalla IV commissione CIPE "Ricerca e Formazione", il Piano Spaziale Nazionale.

A seguito dell'approvazione del Piano Spaziale Nazionale, il Consiglio di Amministrazione, con delibera del 5 settembre 2002 n. 63 ha deliberato la revisione della macro-organizzazione dell'ASI modificando sostanzialmente l'assetto organizzativo dell'Agenzia per meglio uniformarlo a quanto previsto dal PSN e quindi alla realizzazione dello stesso.

Con ordini di servizio del Presidente e del Direttore Generale sono stati nominati i responsabili delle varie unità e ciò ha comportato la modifica globale dei Centri di costo e del Piano dei conti integrato capitoli/conti/sottoconti. Questi ultimi sono utilizzati per la contabilità analitica.

In considerazione delle modifiche organizzative e dalle difficoltà operative connesse alla conduzione del contratto ASI/RTI, il conto consuntivo sia decisionale che gestionale è ancora predisposto soltanto secondo le norme della contabilità pubblica e, per i motivi su esposti, non sono ancora disponibili la nota integrativa e gli altri documenti previsti dalle norme vigenti in materia.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate cinque variazioni di bilancio in termini di competenza e cassa, sia per le modifiche ai residui attivi e passivi collegate al conto consuntivo 2001, sia alla necessità di adeguare le entrate a quanto stabilito dal decreto di ripartizione del fondo di cui all'art. 7 comma 2 del decreto legislativo del 5 giugno 1998 n. 204 e quindi conseguentemente alla necessità di adeguare gli stanziamenti dei capitoli di spesa, nonché collegate alla necessità di incremento di taluni capitoli di spesa.

Il 29 gennaio 2001 era stata approvata la legge n. 10 "Disposizioni in materia di navigazione satellitare" al fine di sviluppare le iniziative italiane nel settore della navigazione satellitare, di rafforzare la competitività dell'industria e dei servizi, di promuovere la ricerca, nonché di consentire una adeguata partecipazione ai programmi europei.

Al fine di consentire la partecipazione italiana alle fasi del programma "Sistema satellitare di navigazione globale GNSS 2 – Galileo è stato conferito all'ASI un ulteriore finanziamento fino al limite massimo di Lire 250 miliardi. Nel 2002 sono stati versati 30 miliardi pari ad Euro 15.493.706,97 relativo alla quota dell'anno prevista dalla legge.

Nell'aprile del 2002 è stato pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 5 febbraio 2002 relativo alla ripartizione del fondo di cui all'art. 1, comma 1 e comma 2, della legge 29 gennaio 2001, n. 10, recante disposizioni in materia di navigazione satellitare, ancora non assegnato, che in considerazione dell'iniziativa "Perseus" presentata dall'Agenzia Spaziale Italiana, ha destinato integralmente all'ASI le disponibilità del fondo previsto dal citato articolo di legge, pari a Euro 113.620.517,80.

Quanto sopra ha comportato una variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2002.

Nel corso dell'anno è stato effettuato da un gruppo di lavoro nominato ad hoc, la selezione delle proposte di ricerca trasmesse all'ASI dalle Università, Osservatori, Centri di Ricerca a fronte del bando 2001.

La selezione è stata effettuata tenendo conto delle linee applicative di ricerca identificate nel Piano Spaziale Nazionale; sono state finanziate 354 proposte per un totale di 28.326.047 Euro.

Anche per tale finanziamento è stata necessaria una opportuna variazione al preventivo 2002.

Il decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca che ha stabilito la divisione del contributo di competenza di cui alla tabella C della legge n. del (legge finanziaria 2002) ha assegnato all'ASI l'importo di Lire 637.902,04.

Il 10 maggio del 2002 il Ministro del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica ha emanato il decreto con cui stabilisce in 575 milioni di Euro il fabbisogno finanziario dell'ASI per il 2002.

Nel mese di dicembre, a seguito delle numerose richieste presentate dall'ASI, il MIUR ha assegnato un contributo straordinario di Euro 97.268.391,81, al di fuori del fabbisogno come previsto dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di cui sopra, per la parziale estinzione del mutuo contratto per il pagamento del debito pregresso nei confronti dell'ESA.

Nell'ottobre del 2002 è stato richiesto al Ministero dell'Economia e delle Finanze la possibilità di utilizzare la possibilità di spesa al di fuori del limite di fabbisogno relativamente al programma di navigazione satellitare per provvedere al pagamento delle quote di contribuzione dovute all'ESA.

In data 2 dicembre 2002 il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato ha autorizzato l'ASI ad utilizzare in termini di cassa le disponibilità della ricordata legge n. 10/2001, giacenti sul conto di tesoreria , per il pagamento del contributo all'ESA.

Quanto sopra ha permesso di poter effettuare pagamenti per 657,33 milioni di Euro.

Nel corso del 2001 era stata costituita una commissione interna ed è stato dato mandato ad una società esterna per la verifica dei beni patrimoniali dell'ASI. Il servizio è ripartito in due fasi: la prima è relativa alle attività di inventariazione e stima; la seconda all'aggiornamento annuale dei valori assicurativi. I lavori della prima fase sono terminati a dicembre 2002; pertanto il conto consuntivo 2002 ancora non tiene conto delle risultanze del lavoro della commissione. Nel corso del 2003 si provvederà alle operazioni necessarie al riallineamento tra inventario fisico ed inventario contabile.

Nel corso dell'anno 2002 il Consiglio di Amministrazione ha approvato i seguenti disciplinari:

- Disciplinare attuativo delle disposizioni stabilite dal combinato disposto degli artt. 17 e 22, commi 2 e 3, del regolamento in materia di amministrazione e contabilità dell'ASI, concernente le modalità e i criteri per il rilasciò del parere di congruità nei casi di trattativa privata con un unico offerente;
- Disciplinare per la procedura per la trattativa privata comparativa con più offerenti.

E' stata aggiudicata la licitazione privata per l'affidamento del servizio di agenzia di viaggio.

Sono state rinnovate le composizioni del Comitato di consulenza scientifica e del comitato di consulenza per le strategie industriali.

Nel corso del 2002 il Consiglio di Amministrazione ha preso in esame e deliberato i seguenti accordi:

- Memorandum di intesa tra ASI e l'Agenzia Russa per l'aviazione e lo spazio (Rosaviakosmos) relativo alla cooperazione nel campo dei lanciatori spaziali, la propulsione spaziale e l'aeronautica;
- Accordo tra ESA/ASI e Rosaviakosmos/Energia relativo alla fornitura di una opportunità di volo Soyuz per la Stazione Spaziale Internazionale per un astronauta ESA di nazionalità italiana;
- Convenzione tra l'Università di Tor Vergata, la Banca d'Italia, il CNR, l'INFN, l'ENEA, l'ASI e le FF.SS. SpA (art. 4 - atto di costituzione di diritto di superficie in favore della Rete Ferroviaria Italiana (RFI) SpA – Accordo tra ASI e Rete Ferroviaria Italiana SpA di costituzione del diritto di superficie sui terreni di proprietà dell'ASI ove è stata realizzata la fermata "Tor Vergata" della linea ferroviaria Roma-Frosinone-Cassino;
- Scambio di lettere ASI/ESA emendative dell'"Arrangement between ESA and ASI on the management, execution and funding of the node 2/node 3 project for the International Space Station";
- Emendamento al testo della convenzione tra l'ASI ed il Segretariato Generale della Difesa e Direzione Nazionale degli Armamenti per il programma COSMO SkyMed.

Nell'aprile 2002 si è conclusa la fase b del programma COSMO ShyMed e nel maggio

del 2002 il Consiglio di Amministrazione ha espresso il parere favorevole circa le iniziative in corso relative alla negoziazione di un unico contratto a finire del programma COSMO SkyMed per assicurare il raggiungimento degli obiettivi generali del programma.

E' stato perciò predisposta dall'ASI una richiesta di offerta strutturata e completa. L'industria ha formulato l'offerta nel novembre 2002 e l'ASI ha nominato la commissione di congruità che ha iniziato i lavori di esame e valutazione.

Il ritardo temporale nella conclusione della fase b del programma e dell'avvio della fase conclusiva hanno comportato l'ulteriore incremento dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2002.

Nel corso del 2002 sono state completate le assunzioni di giovani con contratto di formazione e lavoro.

PERSONALE

Nel corso del 2002, in applicazione di quanto previsto dall'art. 51, comma 6, della legge 27/12/1997, n. 449, sono stati assunti con contratto di formazione e lavoro n. 18 unità di personale.

Alla data del 31/12/2002 il personale in servizio era pari a n. 217 unità di cui 120 a tempo indeterminato, n. 68 a tempo determinato, n. 21 con contratto biennale di formazione e lavoro e n. 8 comandati da altri Enti.

Si allega l'elenco del personale in servizio a tale data.

PARTECIPAZIONI A SOCIETA'

e-GEOS SpA

Nel corso del 2001 erano iniziate le attività, previste nell'accordo di joint venture, volte a finalizzare i conferimenti, sia in natura che in denaro, in favore della società.

L'ASI possiede il 25% del capitale sociale, pari a Euro 105.000 interamente versato.

La missione di e-GEOS è di operare nel mercato delle informazione geografiche, territoriali e ambientali tramite il presidio dei seguenti elementi della catena del valore:
- servizi operativi di acquisizione, archiviazione e processamento dei dati scientifici e di osservazioni della terra;
- sistemi e metodologie per l'acquisizione e processamento dei dati scientifici e di osservazione della terra;
- dati e strati informativi territoriali (prodotti standard e cartografia);