


<p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-CBI-2015-103 Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 1 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.</p>
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		


	UNITA' / NOME	FIRMA	DATA
PREPARATO	Contabilità e Bilancio e Monitoraggio Risorse Dott.ssa Stefania Esposito Sig. Patrizia Maddaloni	<i>Stefania Esposito</i>	30/03/2015
VERIFICATO	Il Dirigente a.i. Risorse Umane e Finanziarie Ing. Roberto Ibba	<i>Roberto Ibba</i>	30/03/2015
APPROVATO	Il Direttore Generale Ing. Roberto Ibba	<i>Roberto Ibba</i>	30/03/2015
AUTORIZZATO	Il Presidente Prof. Roberto Battiston	<i>Roberto Battiston</i>	31/03/2015

Data	Sezione del documento / Motivo della revisione	Revisione

DISTRIBUZIONE DEL DOCUMENTO:
Consiglio di Amministrazione

 <p>agenzia spaziale italiana</p>		<p>Documento: BP-CBI-2015-103 Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 2 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.</p>
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

1 Il Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici - SIOPE.....3

 agenzia spaziale italiana		Documento: BP-CBI-2015-103 Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 3 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

1 Il Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici - SIOPE

Il SIOPE (Sistema informativo sulle operazioni degli Enti pubblici), è un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesoreri di tutte le Amministrazioni pubbliche, che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'ISTAT, in attuazione dall'articolo 28 della legge n. 289/2002, disciplinato dall'articolo 14, commi dal 6 all'11, della legge n. 196 del 2009.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare, rispetto al precedente sistema di rilevazione dei flussi di cassa di cui all'articolo 30 della legge n. 468 del 1978, la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici, sia sotto il profilo della quantità delle informazioni disponibili, sia sotto il profilo della tempestività;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di enti, le differenze tra i sistemi contabili attualmente adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche, senza incidere sulla struttura dei bilanci degli enti in questione.


In particolare, a seguito dell'emanazione del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 23 dicembre 2009, concernente il superamento della rilevazione trimestrale dei flussi di cassa, la rilevazione SIOPE costituisce la principale fonte informativa per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche da presentare alle Camere ai sensi dell'art.14 , comma 4, delle legge n. 196/2009.

Il SIOPE rappresenta, pertanto, uno strumento fondamentale per il monitoraggio dei conti pubblici, attraverso la rilevazione in tempo reale del fabbisogno delle amministrazioni pubbliche e l'acquisizione delle informazioni necessarie ad una più puntuale predisposizione delle statistiche trimestrali di contabilità nazionale, ai fini della verifica delle regole previste dall'ordinamento comunitario (procedura su disavanzi eccessivi e Patto di stabilità e crescita).

Il patrimonio di informazioni raccolto attraverso il SIOPE risulta disponibile anche agli enti coinvolti nella rilevazione, al fine di agevolare l'impostazione delle politiche di bilancio e il monitoraggio della gestione da parte degli stessi enti. Al riguardo, i decreti SIOPE dispongono che gli enti coinvolti nella rilevazione abbiano accesso alle informazioni relative alla propria gestione, nonché a tutte le informazioni presenti sul SIOPE riguardanti gli altri enti.

In considerazione del ruolo svolto dal sistema bancario, che gestisce il maggior numero di servizi di tesoreria o di cassa per gli enti pubblici, il compito di sviluppare e gestire il sistema informativo SIOPE è stato affidato alla Banca d'Italia, sulla base di un'apposita convenzione (sottoscritta il 1 marzo 2003).

L'articolo 2 "Rendiconto e dati Siope" del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 23 dicembre 2009 (n. 38666 – IGEP) al comma 1 prevede che gli enti soggetti alla rilevazione di cui all'art. 28 della legge 27 dicembre 2002, n. 289 allegano, a seconda del tipo di contabilità cui sono tenuti, al rendiconto o al bilancio di esercizio relativi agli anni 2010 e successivi, i prospetti delle entrate e delle

		Documento: BP-CBI-2015-103 Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 4 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide.

In considerazione di tale disposizione sono state prodotte n. 2 tabelle, rispettivamente per gli incassi e per i pagamenti, che evidenziano gli scostamenti tra i dati SIOPE estrapolati dal portale della Banca d'Italia e quelli risultanti nella contabilità ufficiale dell'ASI.

Il già citato decreto n. 38666 al comma 4 dell'articolo 4 prevede infatti che in caso in cui i prospetti dei dati SIOPE relativi all'esercizio precedente o la relativa situazione delle disponibilità liquide non corrispondano alle scritture contabili dell'ente e del cassiere o tesoriere, l'ente allega al rendiconto o al bilancio di esercizio una relazione, predisposta dal responsabile finanziario, esplicativa delle cause che hanno determinato tale situazione e delle iniziative adottate per pervenire, nell'anno successivo, ad una corretta attuazione della rilevazione SIOPE. Entro 20 giorni dall'approvazione del rendiconto o bilancio di esercizio la relazione è inviata alla competente Ragioneria territoriale dello Stato. Gli enti di previdenza pubblici, le regioni, le province autonome e gli enti di ricerca inviano la relazione al Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato entro lo stesso termine.


		Documento: BP-CBI-2015-103 Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 5 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

TABELLA INCASSI 2014

Ente Codice 000765128000000

Ente Descrizione AGENZIA SPAZIALE ITALIANA

Categoria Enti di ricerca

Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Periodo ANNUALE 2014

Prospetto INCASSI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 05-mar-2015

Data stampa 09-mar-2015

Importi in EURO

000765128000000 - AGENZIA SPAZIALE ITALIANA		IMPORTI BANCA D'ITALIA	IMPORTI ASI	DELTA
		A	B	C= A-B
TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI		549.518.658,01	549.518.658,01	-
1211	Trasferimenti correnti dallo Stato a destinazione specifica	43.431.024,04	43.431.024,04	-
1212	Trasferimenti correnti dallo Stato senza vincolo di destinazione	455.376.820,76	455.376.820,76	-
1289	Trasferimenti correnti da altre Pubbliche Amministrazioni	44.828.020,61	44.828.020,61	-
1292	Trasferimenti correnti da altri Organismi internazionali	616.970,88	616.970,88	-
1293	Trasferimenti correnti da Imprese pubbliche	82.930,63	82.930,63	-
1325	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	1.102.852,20	1.102.852,20	-
1332	Recuperi e rimborsi diversi	331.005,62	331.005,62	-
1342	Altre entrate non classificabili in altre voci	3.749.033,27	3.749.033,27	-
TITOLO 4: PARTITE DI GIRO		23.991.529,01	23.991.529,01	-
4111	Ritenute erariali	4.693.706,34	4.698.605,31	- 4.898,97
4112	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.371.864,31	1.366.965,34	4.898,97
4114	Rimborso di anticipazione fondo economale	20.000,00	20.000,00	-
4999	Altre partite di giro	17.905.958,36	17.905.958,36	-
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00		-
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere/tesoriere)	0,00		-
TOTALE GENERALE		573.510.187,02	573.510.187,02	0,00



		Documento: BP-CBI-2015-103
		Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 6 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

TABELLA PAGAMENTI 2014

Ente Codice 000765128000000
Ente Descrizione AGENZIA SPAZIALE ITALIANA
Categoria Enti di ricerca
Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
Periodo ANNUALE 2014
Prospetto PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 05-mar-2015
Data stampa 09-mar-2015
Importi in EURO

000765128000000 - AGENZIA SPAZIALE ITALIANA		IMPORTI BANCA D'ITALIA	IMPORTI ASI	DELTA
		A	B	DELTA C= A-B
TITOLO 1: SPESE CORRENTI		496.303.545,06	496.303.545,06	-
1101	Compensi, indennità e rimborsi al Presidente e al Consiglio di amministrazione o Consiglio direttivo	93.522,94	93.522,94	-
1102	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del Collegio sindacale (o revisori)	1.918,89	1.918,89	-
1199	Compensi, indennità e rimborsi agli altri organi dell'Ente	5.327,96	5.327,96	-
1201	Competenze fisse al personale a tempo indeterminato	10.007.922,16	10.007.922,16	-
1202	Competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	813.063,82	813.063,82	-
1203	Competenze fisse per il personale a tempo determinato	1.417.422,19	1.417.422,19	-
1204	Competenze accessorie al personale a tempo determinato	181.702,10	181.702,10	-
1206	Lavoratori socialmente utili	11,45	0,00	11,45
1207	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	2.791.747,48	2.791.747,48	-
1208	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	391.195,02	391.206,47	- 11,45
1211	Altri contributi	40.533,80	40.533,80	-
1212	Formazione del personale	158.020,55	158.020,55	-
1213	Buoni pasto e mensa	214.131,22	214.131,22	-
1214	Trattamento di missioni e rimborsi spese viaggi	963.698,21	963.698,21	-
1215	Equo indennizzo	129.529,05	129.529,05	-
1216	Interventi assistenziali a favore del personale	50,62	50,62	-
1299	Altri oneri per il personale	16.396,62	16.396,62	-
1301	Cancelleria e materiale di consumo informatico e tecnico	102.452,87	102.452,87	-
1303	Pubblicazioni, giornali e riviste	89.161,12	89.161,12	-
1399	Altri materiali di consumo	74.566,92	74.566,92	-
1401	Studi, consulenze e indagini (esclusa attività di ricerca)	56.057,72	56.057,72	-
1402	Collaborazioni coordinate e continuative (Co.co.co.)	19.004,00	19.004,00	-
1403	Personale con contratto di fornitura di lavoro temporaneo - lavoratori interinali	330.026,02	330.026,02	-
1404	Compensi per organismi, commissioni e comitati	18.545,96	18.545,96	-
1405	Spese per pubblicazioni	510.677,99	510.677,99	-
1406	Spese postali	5.040,03	5.040,03	-
1407	Assicurazioni	95.643,19	95.643,19	-
1408	Spese di rappresentanza	300,00	300,00	-
1409	Assistenza informatica e manutenzione software	3.268.547,06	3.268.547,06	-
1410	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori (esclusa l'obbligazione principale)	58.269,30	58.269,30	-
1411	Smaltimento rifiuti nocivi	50.037,71	50.037,71	-

		Documento: BP-CBI-2015-103
		Revisione: A
		Data: 11/03/2015
		Pagina: 7 di 8
		Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

		IMPORTI BANCA D'ITALIA	IMPORTI ASI	DELTA
1412	Utenze telefoniche	143.432,35	143.432,35	-
1413	Energia elettrica, gas, riscaldamento ed acqua	1.919.252,76	1.919.252,76	-
1414	Altre utenze e canoni	385.815,77	385.815,77	-
1415	Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili	2.222.848,44	2.222.848,44	-
1416	Manutenzione ordinaria e riparazione di apparecchiature	293.263,83	293.263,83	-
1418	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	23.400,10	23.400,10	-
1419	Servizi ausiliari, traslochi e facchinaggio	394.567,51	394.567,51	-
1420	Locazioni	103.556,75	103.556,75	-
1421	Noleggi e spese accessorie	18.532,90	18.532,90	-
1423	Licenze software	30.121,66	30.121,66	-
1424	Spese per pubblicità	1.645,00	1.645,00	-
1426	Spese correnti per brevetti	18.528,90	18.528,90	-
1499	Altre spese per servizi	222.744,34	222.744,34	-
2101	Dottorato di ricerca	126.288,05	126.288,05	-
2102	Assegni di ricerca	550.832,27	550.832,27	-
2103	Borse di studio	406.905,11	406.905,11	-
2104	Studi, consulenze e indagini per attività di ricerca	44.774,45	44.774,45	-
2105	Organizzazione manifestazioni e convegni	115.945,10	115.945,10	-
2199	Altre uscite per prestazioni istituzionali	462.217.864,91	462.217.864,91	-
2201	Trasferimenti correnti allo Stato	759.819,67	759.819,67	-
2393	Commissioni bancarie ed intermediazioni	70,00	70,00	-
2401	IRAP	1.154.993,12	1.154.993,12	-
2406	Altri tributi	1.682.558,49	1.682.558,49	-
2503	Rimborsi spese per il personale comandato	1.543.058,79	1.543.058,79	-
2699	Altre spese correnti non classificabili	18.200,82	18.200,82	-

TITOLO 2: USCITE IN CONTO CAPITALE

81.272.794,11 81.272.794,11

5101	Acquisizione di terreni	16.677,00	16.677,00	-
5104	Materiale bibliografico	14.231,69	14.231,69	-
5199	Acquisizione di altri beni immobili	8.692,50	8.692,50	-
5201	Beni mobili, macchine e attrezzature	143.970,67	143.970,67	-
5209	Altre immobilizzazioni tecniche	79.764.031,11	79.764.031,11	-
5501	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	1.325.191,14	1.325.191,14	-

TITOLO 4: PARTITE DI GIRO

21.114.192,39 21.114.192,39

8101	Ritenute erariali	4.763.227,64	4.763.227,64	-
8102	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.373.184,78	1.373.184,78	-
8104	Anticipazioni di fondi economici	20.000,00	20.000,00	-
8999	Altre Partite di giro	14.957.779,97	14.957.779,97	-


TOTALE GENERALE

598.690.531,56 598.690.531,56 0,00

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

87,07 0,00 87,07

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere/tesoriere)	87,07	0,00	87,07
------	--	-------	------	-------

		Documento: BP-CBI-2015-103 Revisione: A Data: 11/03/2015 Pagina: 8 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

Le tabelle sopra esposte, relative agli incassi 2014 mettono in evidenza un importo con segno positivo ed uno negativo tra codici SIOPE 4111 e 4112, ascrivibile ad un puro errore materiale dell'Istituto cassiere.

Le tabelle relative alle uscite 2014, mettono in evidenza una differenza, da ascriversi anche in questo caso ad un errore della Banca, con la valorizzazione del del codice SIOPE 1206 "lavori socialmente utili , attività totalmente estranea alla gestione dell'Ente, tanto da risultare a zero nei dati ASI.

Per quanto attiene invece la discordanza relativa al codice 9999 (pagamenti da regolarizzare), la differenza di €. 87,07 è relativa ad un errato addebito di spese collegate alla carta di credito del Presidente , più volte contestato anche in via ufficiale alla Banca e per tale motivo non conteggiato in fase di rendicontazione da parte di ASI.

Come prescritto dal decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 23 dicembre 2009 (n. 38666 – IGEPa), al fine di prevenire il ripetersi di tali discordanze e di pervenire, nel successivo anno 2015, ad una corretta attuazione della rilevazione SIOPE, gli uffici si attiveranno per verificare puntualmente che l'Istituto cassiere prenda atto degli interventi correttivi segnalati dagli Uffici dell'Agenzia.

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 157/2015



Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul rendiconto finanziario dell'esercizio 2014 dell'ASI.

Il rendiconto è stato predisposto dall'Agenzia in applicazione del Regolamento di Finanza e Contabilità che all'art. 38 stabilisce quanto segue:

1. Il processo gestionale, originato dal Piano triennale di attività, trova copertura nelle risorse disponibili; esso è rappresentato nel bilancio di previsione e si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato rendiconto generale costituito da:
 - a) il conto di bilancio, o rendiconto finanziario, con le allegate situazioni amministrativa e patrimoniale, riflette esclusivamente la gestione finanziaria, secondo la vigente normativa pubblicistica, rilevata nel duplice aspetto della competenza (accertamenti e impegni) e della cassa (incassi e pagamenti sia in conto competenza che in conto residui);
 - b) il conto economico, in cui sono evidenziati i componenti positivi e negativi della gestione secondo il criterio della competenza economica.
 - c) lo stato patrimoniale che comprende, nel raffronto fra l'inizio e la fine dell'esercizio, le attività e le passività finanziarie nonché ogni altra attività e passività verificatasi nel corso della gestione, ed eventuali operazioni di rettifica;
 - d) la nota integrativa che è un documento illustrativo e precisa i criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale ed analizza le voci del conto del bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale, fornendo eventuali ulteriori notizie integrative.
2. Al rendiconto generale sono allegati:
 - a) la situazione amministrativa;
 - b) la relazione sulla gestione;
 - c) la relazione del Collegio dei revisori dei conti;
 - d) la relazione dell'Organismo indipendente di valutazione delle prestazioni;
 - e) la dotazione di organico e la consistenza del personale al 31 dicembre di ogni anno.
3. Il rendiconto generale è deliberato dal Consiglio di amministrazione, a seguito del parere del Collegio dei revisori, entro il mese di aprile successivo alla chiusura dell'esercizio finanziario ed è trasmesso, corredato dei relativi allegati, entro dieci giorni dalla data della deliberazione, al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca ed a quello dell'Economia e delle Finanze. La presente relazione è articolata in due parti: la prima esamina il rendiconto finanziario e la seconda analizza i risultati della contabilità economico-patrimoniale. Per quanto riguarda la relazione dell'Organismo di Valutazione, il Collegio prende atto che tale Organismo, in data 11 giugno 2014 ha trasmesso la relazione relativa all'anno 2013, redatta secondo i termini previsti dal decreto legislativo n. 150/2009 mentre la relazione sull'attività dell'anno 2014 sarà elaborata dal nuovo Organismo di valutazione la cui procedura di nomina è in via di conclusione. Com'è noto, l'avvio dell'esercizio finanziario 2014 ha coinciso con un periodo di grande instabilità per i vertici dell'Ente; infatti con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri in data 12/02/2014 gli Organi dell'ASI ad eccezione del Collegio dei Revisori dei Conti, sono stati sciolti ed è stato nominato un Commissario straordinario, che ha svolto la sua attività fino alla data del 16/05/2014, giorno in cui con Decreto del MIUR n. 313 del 16/05/2014 è stato nominato per un quadriennio il nuovo Presidente dell'Agenzia. Successivamente è stato nominato, con Decreto del MIUR n. 583 del 21/07/2014, il Consiglio di Amministrazione, limitatamente a due dei componenti mentre il suo perfezionamento, relativo alla nomina dei due Consiglieri mancanti è avvenuto con decreto MIUR n. 779 dell'8 ottobre 2014.

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 15/2015



Il Collegio prende atto di quanto evidenziato nella relazione in ordine all'impatto, in termini di rallentamento delle attività, dei predetti eventi sulla gestione delle attività dell'Ente. Si ricorda, infine, che con deliberazione del CdA n. 61 dell'11/09/2014 è stato costituito anche il Consiglio Tecnico Scientifico.

Rendiconto finanziario dell'esercizio 2014

Il preventivo finanziario è stato redatto, secondo quanto disposto dal Regolamento di contabilità e finanza, ed è ripartito in centri di responsabilità ed in unità previsionali di base.

I Centri di Responsabilità Amministrativa rappresentano il punto di partenza da cui si originano sia il preventivo decisionale che il gestionale. Il preventivo finanziario gestionale è strutturato per Centri di Responsabilità, con l'individuazione dei capitoli di spesa che ad essi afferiscono. Il preventivo finanziario decisionale riporta anche la colonna relativa alle "previsioni definite dell'anno in corso", e mette a confronto i dati dell'esercizio finanziario corrente con quelli dell'esercizio precedente.

1. La gestione di competenza.

In via preliminare, si ricorda che il rendiconto dell'esercizio finanziario 2013 è stato approvato con delibera del Commissario Straordinario n. 27 del 29 aprile 2014.

Giova, inoltre, ricordare che il preventivo finanziario decisionale 2014 (con allegato il preventivo finanziario gestionale 2014 ed il bilancio triennale 2014-2016) è stato approvato con delibera CdA201XII/258/2013 del 02/12/2013.

L'assestamento al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2014 in termini di competenza e di cassa e al preventivo finanziario decisionale pluriennale 2014-2016 in termini di competenza, è stato approvato con delibera del Commissario Straordinario n. 29 del 29 aprile 2014.

Successivamente, nel corso dell'anno 2014, sono state approvate altre cinque variazioni al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2014 in termini di competenza e di cassa e al preventivo finanziario decisionale pluriennale 2014-2016 in termini di competenza:

- deliberazione n. 52 del 4 agosto 2014, il Consiglio di Amministrazione ha approvato la seconda variazione;
- deliberazione n. 62 del 11 settembre 2014, il Consiglio di Amministrazione ha approvato la terza variazione;
- deliberazione n. 69 del 24 settembre 2014, il Consiglio di Amministrazione ha approvato la quarta variazione;
- deliberazione n.79 del 17 ottobre 2014, il Consiglio di Amministrazione ha approvato la quinta variazione;
- deliberazione 104 del 25 novembre 2014, il Consiglio di Amministrazione ha approvato la sesta variazione.

Quest'ultima variazione aveva determinato una previsione finale di entrata pari a euro 623.677.906,67 e di spesa pari a euro 667.328.422,21.

Le previsioni definitive vengono riportate nella seguente Tabella 1.

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 15/2015



Tabella 1: Previsioni iniziali e definitive – Anno 2014

	Previsioni iniziali 2014	Variazioni +	Variazioni -	Differenza	Previsioni definitive 2014
ENTRATE					
TITOLO I (Entrate Correnti)	541.873.617,30	47.275.789,37	0	47.275.789,37	589.149.406,67
TITOLO II (Entrate in conto capitale)	0	0	0	0	0
TITOLO III (Partite di giro)	35.908.500,00	10.000,00	-1.390.000,00	-1.380.000,00	34.528.500,00
TOTALE ENTRATE	577.782.117,30	47.285.789,37	-1.390.000,00	45.895.789,37	623.677.906,67
Avanzo di Amministrazione Applicato	45.178.684,89		-1.528.169,35	-1.528.169,35	43.650.515,54
TOTALI	622.960.802,19	47.285.789,37	-2.918.169,35	44.367.620,02	667.328.422,21
	Previsioni iniziali 2014	Variazioni +	Variazioni -	Differenza	Previsioni definitive 2014
USCITE					
TITOLO I (Uscite correnti)	516.881.136,56	76.574.693,49	-32.323.695,98	44.250.997,51	561.132.134,07
TITOLO II (Uscite in c/capitale)	70.171.165,63	13.208.857,51	-11.712.235,00	1.496.622,51	71.667.788,14
TITOLO III (Partite di giro)	35.908.500,00	10.000,00	-1.390.000,00	-1.380.000,00	34.528.500,00
Avanzo Finanziario					
TOTALI	622.960.802,19	89.793.551,00	-45.425.930,98	44.367.620,02	667.328.422,21

Di seguito vengono riportati i quadri di sintesi delle entrate e delle spese con l'indicazione dei relativi accertamenti ed impegni.

I dati definitivi della gestione di competenza, come sinteticamente rappresentati nelle successive tabelle n. 2 e n. 3, evidenziano complessivamente accertamenti di entrate ed impegni di spese rispettivamente per euro 672.178.637,05 e per euro 584.486.364,37.

Al riguardo si evidenzia, in particolare, che rispetto alle previsioni finali di entrata, pari a euro 623.677.906,67, in via definitiva è stato accertata l'entrata di euro 672.178.637,05. Tale importo accertato è maggiore delle previsioni finali poiché queste ultime non avevano potuto tener conto, in particolare, dell'effettivo importo del contributo ordinario assegnato all'ASI (la comunicazione del MIUR è del 24.11.2014), dell'assegnazione del contributo dei progetti Bandiera 2014.

Si registra, pertanto, un avanzo di competenza di euro 87.692.272,68 determinato dalla somma algebrica dell'avanzo realizzato per la parte corrente di euro 153.223.122,79 e del disavanzo realizzato per la parte capitale di euro 65.530.850,11.

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 15/2015



Tabella n. 2 – Quadro di sintesi delle entrate

ENTRATE CORRENTI	PREVISIONE DEFINITIVA 2014	ACCERTAMENTI 2014	DIFFERENZA ACCERTAMENTI PREVISIONE
Titolo I - Entrate correnti	589.149.406,67	648.747.965,37	59.598.558,70
Contributo MIUR	502.790.284,00	507.890.135,00	5.099.851,00
Contributi Ministeri diversi	9.000.000,00	51.380.000,00	42.380.000,00
Legge finanziaria 5 per mille	0	0	0
Contributo MIUR premiali	43.431.024,04	43.431.024,04	0
Contributo MIUR bandiera	27.000.000,00	27.000.000,00	0
Contributi Enti diversi	646.913,13	12.442.750,97	11.795.837,84
Entrate proprie dell'Ente	4.688.333,30	4.928.007,60	239.674,30
Proventi patrimoniali e mobiliari	1.102.852,20	1.102.852,20	0,00
Poste correttive e compensative	490.000,00	573.195,56	83.195,56
Titolo II - entrate in c/capitale	0	0	0
Titolo III - Partite di giro	34.528.500,00	23.430.671,68	-11.097.828,32
Totale Entrate	623.677.906,67	672.178.637,05	48.500.730,38

Tabella n. 3 – Quadro di sintesi delle uscite

SPESE CORRENTI	PREVISIONE DEFINITIVA 2014	IMPEGNI 2014	DIFFERENZA IMPEGNI PREVISIONE
20. Presidenza	1.227.311,43	773.305,75	-454.005,68
Organi istituzionali	1.201.861,43	765.319,95	-436.541,48
Acquisto beni e servizi	25.450,00	7.985,80	-17.464,20
21. Direzione Generale	133.371.734,17	75.643.513,56	-57.728.220,61
Personale in servizio	23.207.130,42	18.968.615,01	-4.238.515,41
Acquisto beni e servizi	14.251.146,46	10.423.139,46	-3.828.007,00
Prestazioni istituzionali	41.924.658,59	40.190.461,41	-1.734.197,18
Promozione formazione e comunicazione nel campo spaziale	3.789.048,00	2.417.191,84	-1.371.856,16
Trasferimenti passivi	940.000,00	764.069,67	-175.930,33
Oneri finanziari e tributari	3.531.600,55	2.861.835,35	-669.765,20

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 15/2015



Spese diverse	45.728.150,15	18.200,82	-45.709.949,33
22. Osservazioni della Terra	62.738.608,00	62.738.608,00	0,00
23. Telecomunicazioni	27.090.143,00	25.613.643,13	-1.476.499,87
24. Navigazione	4.801.000,00	2.801.000,00	-2.000.000,00
25. Esplorazione Osservazioni dell'Universo	108.360.096,12	107.126.181,12	-1.233.915,00
27. Lanciatori e trasporto spaziale	78.518.291,00	77.101.771,90	-1.416.519,10
28. Sviluppi tecnologici	7.513.813,42	7.489.813,42	-24.000,00
30. Basi operative e Centri di terra	14.081.723,86	13.780.264,22	-301.459,64
31. Cosmo -Skymed	58.990.370,62	58.990.370,62	0,00
32. Microgravità	64.439.042,45	63.466.370,86	-972.671,59
Totale spese correnti	561.132.134,07	495.524.842,58	-65.607.291,49
Titolo II - Spese in conto capitale			
20. Presidenza			
Partecipazioni ed acquisizione valori mobiliari e concessione crediti e anticipazioni	0	0	0
21. Direzione Generale	3.358.905,16	1.332.671,35	-2.026.233,81
Acquisizione beni durevoli	1.958.905,16	79.502,70	-1.879.402,46
Indennità di fine rapporto al personale	1.400.000,00	1.253.168,65	-146.831,35
22. Osservazioni della Terra	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
Acquisizione beni durevoli	0	0	0,00
Spese in c/capitale per contratti	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00
23. Telecomunicazioni	2.484.443,15	2.404.443,15	-80.000,00
Acquisizione beni durevoli	0	0	
Spese in c/capitale per contratti	2.484.443,15	2.404.443,15	-80.000,00
24. Navigazione	0,00		0,00
Acquisizione beni durevoli	0	0	0
Spese in c/capitale per contratti	0,00	0	0,00
25. Esplorazione Osservazioni dell'Universo	6.327.694,68	6.245.972,06	-81.722,62
Acquisizione beni durevoli	150.000,00	68.671,38	-2.736,58
Spese in c/capitale per contratti	6.177.694,68	6.177.300,68	-394,00

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 18/2015



27. Lanciatori e trasporto spaziale	500.000,00	0,00	-500.000,00
Acquisizione beni durevoli	0	0	0
Spese in c/capitale per contratti	500.000,00	0,00	-500.000,00
28. Sviluppi tecnologici	2.999.568,80	2.799.568,80	-200.000,00
Acquisizione beni durevoli	100.000,00	0	-100.000,00
Spese in c/capitale per contratti	2.899.568,80	2.799.568,80	-100.000,00
30. Basi operative e Centri di terra	600.000,00	3.000,00	-597.000,00
Acquisizione beni durevoli	600.000,00	3.000,00	-597.000,00
Spese in c/capitale per contratti	0	0	0,00
31. Cosmo -Skymed	51.857.824,90	49.205.843,30	-2.651.981,60
Acquisizione beni durevoli	200.000,00	0,00	-200.000,00
Spese in c/capitale per contratti	51.657.824,90	49.205.843,30	-2.451.981,60
32. Microgravità	1.039.351,45	1.039.351,45	0,00
Acquisizione beni durevoli	0	0	0
Spese in c/capitale per contratti	1.039.351,45	1.039.351,45	0,00
Totale Spese in conto capitale	71.667.788,14	65.530.850,11	-6.136.938,03
Titolo III -Partite di giro			
21. Direzione Generale	34.528.500,00	23.430.671,68	-11.097.828,32
Totale spese per partite di giro	34.528.500,00	23.430.671,68	-11.097.828,32
Totale spese	667.328.422,21	584.486.364,37	-82.842.057,84

Per la parte uscite è stato impegnato circa l'88% di quanto preventivato.

Come previsto dall'articolo 40 del Regolamento di Finanza e Contabilità si è proceduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi con una cancellazione dei residui attivi per euro 359.484,79 ed una cancellazione dei residui passivi per euro 11.596.797,43.

Con riferimento al raggiungimento del limite di fabbisogno 2014, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota prot. 18680 del 12.3.2015 ha comunicato che l'attività gestionale dell'ASI ha prodotto un effetto sul fabbisogno statale pari a 215,44 milioni di euro, che corrisponde all'87,2 % dell'obiettivo di fabbisogno 2014 assegnato, pari a euro 246,96 milioni di euro, al netto delle esclusioni previste dal comma 640 dell'art. 1, della legge n. 296/2006 (contribuzione annuale dovuta all'Agenzia spaziale europea e pagamenti inerenti il Sistema di navigazione globale GNSS-Galileo di cui all'art. 3, comma 5, della legge n. 350/2003).

Gli impegni assunti nell'anno 2014 sono pari a euro 584.486.364,37 e sono costituiti per circa l'84% da spese correnti, per circa l'11% da spese in conto capitale e per circa il 4% da partite di giro.

In particolare, le spese correnti di complessivi euro 561,13 milioni riguardano:

- la Presidenza per circa lo 0,2%;

h
p
h

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 16/2015



- la Direzione generale per circa il 23,8%;
mentre la rimanente parte riguarda i programmi di attività dell'Ente per circa il 76,8%.
In termini di impegni per la parte corrente, pari a euro 495,52 milioni si evidenzia che per circa lo 0,16% si riferiscono alla Presidenza e per il 15,26% alla Direzione generale. La parte rimanente pari a circa l'84,6% riguarda i programmi di attività dell'Ente.
Nel centro di responsabilità "Direzione Generale" sono allocate prevalentemente le spese per prestazioni istituzionali (Contributo all'ESA general budget) pari a euro 41,92 milioni (di cui impegnate euro 40,19 milioni) e le spese di personale dell'Agenzia pari a euro 23,20 milioni (di cui impegnati euro 18,96 milioni).

COSMO-SKYMED.

Per l'anno 2014 le previsioni di spesa del centro di responsabilità Cosmo SkyMed erano pari a euro 110.848.195,52, di cui euro 58.990.370,62 per spese correnti ed euro 51.857.824,90 per investimenti.

A fronte di tali previsioni gli impegni sono stati pari 108.196.213,92, di cui euro 58.990.370,62 per attività correnti ed euro 49.205.843,30 per investimenti. Si ricorda che la spesa per il mantenimento in condizioni operative del sistema COSMO-SkyMed di 1^a generazione nell'anno 2014 è stata pari ad euro 36.304.400,00.

Con riferimento al programma COSMO-SkyMed di 2^a generazione si ritiene utile riportare di seguito il quadro economico del programma stesso secondo le stime aggiornate alla data del 20 gennaio 2015, così come indicato nella relazione del Responsabile del programma prot. CI/PCO/2015/032 del 20.1.2015.

Tabella 4: Quadro finanziario progetto CosmoSkyMed 2^a generazione

CSG Fase B	CdA n. 102/2010	73.447.742,00
Lanci		95.000.000,00
Contingencies		1.186.748,23
CSG		413.975.222,23
PD 007		12.260.000,00
Costo totale presunto		595.869.712,46

Quota ASI	386.940.582,46
Quota Ministero della Difesa	208.929.130,00

Totale impegnato	238.145.087,62
Impegnato ASI	
CdA n. 102/2010	49.577.225,86
CdA n. 272/2013	56.000.000,00
CdA n. 53/2014	23.911.375,00
Totale impegnato ASI	129.488.600,86
Impegnato AD	
CdA n. 102/2010	23.870.516,14

Allegato n. 1 al Verbale del Collegio dei Revisori n. 15/2015



CdA n. 164/2013	42.100.000,00
CdA n. 53/2014	42.685.970,62
totale impegnato AD	108.656.486,76

Quote residue	
Quota residua ASI	257.451.981,60
Quota residua Ministero della Difesa	100.272.643,24

Fondi da variazione bilancio 2014 da prevedere in assestamento nel 2015	2.451.981,60
Bandiera 2014 D.M 851 del 24 novembre 2014	27.000.000,00
Comma 142 della legge di stabilità 2015	90.000.000,00*
Ulteriori risorse disponibili	119.451.981,60
Quota residua non ancora finanziata	138.000.000,00

*Lo stanziamento triennale della legge di stabilità è destinato al finanziamento di programmi strategici nazionali fra i quali è ovviamente compreso il programma Cosmo-SkyMed. Pertanto, l'utilizzo di tale disponibilità per il programma Cosmo-SkyMed è correlato alla decisione del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio segnala la necessità di giungere ad un consolidamento dei profili finanziari del programma in parola con l'individuazione delle risorse necessarie per procedere all'adozione dei provvedimenti di copertura finanziaria dei previsti contratti di sviluppo e qualifica in orbita e con il fornitore dei servizi di lancio.

Dotazione Organica

L'ASI, ai sensi del D.L. n. 95/2012, convertito dalla legge 7 agosto 2012, 135 nonché della Direttiva n. 10 - Dipartimento della Funzione Pubblica del Ministero per la Pubblica Amministrazione e la semplificazione n. 0037911 del 24/09/2012, ha provveduto a dare attuazione alle misure di riduzione degli assetti organizzativi in detti provvedimenti.

Tali misure di riduzione sono state conseguentemente recepite nel Piano Triennale di attività 2013-2015, approvato da parte del Ministero vigilante con nota prot. 1755 del 2/7/2013.

Attualmente è in corso il procedimento per l'approvazione del Piano Triennale 2014-2016.

Giova, inoltre, ricordare che con delibera n. 103 del 14/11/2014, il C.d.A. ha predisposto il PTA 2015-2017, nell'ambito del quale ha provveduto a riformulare una nuova dotazione organica dell'ASI.

Nelle more della prescritta approvazione del PTA 2015-2017 la dotazione organica vigente alla data del 31/12/2014 risulta essere, pertanto, quella riportata nella seguente tabella n. 5 nella quale è indicata sia la dotazione organica, sia il personale al 31.12.2014.