

 agenzia spaziale italiana		Documento: BP-CBI-2016-65 Revisione: A Data: 29/02/2016 Pagina: 8 di 8 Raccolta: Bilanci – Siope.
SITUAZIONE CONSUNTIVO DATI SIOPE		

1413	Energia elettrica, gas, riscaldamento ed acqua	1.631.083,31	1.631.083,31	-
1414	Altre utenze e canoni	444.943,21	444.943,21	-
1415	Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili	1.893.494,64	1.893.494,64	-
1416	Manutenzione ordinaria e riparazione di apparecchiature	153.297,29	153.297,29	-
1418	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	324.127,38	324.127,38	-
1419	Servizi ausiliari, traslochi e facchinaggio	318.920,93	318.920,93	-
1420	Locazioni	103.556,75	103.556,75	-
1421	Noleggi e spese accessorie	15.022,41	15.022,41	-
1423	Licenze software	45.763,08	45.763,08	-
1426	Spese correnti per brevetti	16.242,87	16.242,87	-
1499	Altre spese per servizi	353.890,35	353.890,35	-
2101	Dottorato di ricerca	203.291,42	203.291,42	-
2102	Assegni di ricerca	628.287,67	628.287,67	-
2103	Borse di studio	268.005,41	267.923,88	81,53
2104	Studi, consulenze e indagini per attività di ricerca	91.361,34	91.361,34	-
2105	Organizzazione manifestazioni e convegni	158.115,58	158.115,58	-
2199	Altre uscite per prestazioni istituzionali	437.129.513,10	437.129.513,10	-
2201	Trasferimenti correnti allo Stato	749.843,39	749.843,39	-
2393	Commissioni bancarie ed intermediazioni	50,00	50,00	-
2401	IRAP	1.237.921,53	1.237.921,53	-
2405	Tributi "interni"	400,00	-	400,00
2406	Altri tributi	724.818,34	725.218,34	- 400,00
2503	Rimborsi spese per il personale comandato	771.092,94	771.092,94	-
2699	Altre spese correnti non classificabili	315,88	315,88	-

TITOLO 2: USCITE IN CONTO CAPITALE **62.833.596,95** **62.833.596,95**

5101	Acquisizione di terreni	8.568,45	8.568,45	-
5104	Materiale bibliografico	1.371,11	1.371,11	-
5199	Acquisizione di altri beni immobili	421.461,39	421.461,39	-
5201	Beni mobili, macchine e attrezzature	82.699,37	82.699,37	-
5209	Altre immobilizzazioni tecniche	61.715.349,90	61.715.349,90	-
5501	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	604.146,73	604.146,73	-

TITOLO 4: PARTITE DI GIRO **36.357.630,65** **36.357.712,18** **- 81,53**

8101	Ritenute erariali	4.627.859,32	4.627.940,85	- 81,53
8102	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.472.008,89	1.471.645,79	363,10
8104	Anticipazioni di fondi economici	10.000,00	10.000,00	-
8105	Versamenti per la costituzione di depositi a cauzione	31.425,00	31.425,00	-
8999	Altre Partite di giro	30.216.337,44	30.216.700,54	- 363,10

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00**

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

TOTALE PAGAMENTI **572.025.378,62** **572.025.378,62** **0,00**

**VERBALE N. 10/2016**

Il giorno 23 marzo 2016, alle ore 9,40 presso la sede di Roma Tor Vergata, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Agenzia Spaziale Italiana (A.S.I.), convocato con nota prot. C.R.C. n. 71 del 18 marzo 2016 per il giorno 21 marzo c.a., a seguire la seduta consiliare. A causa del protrarsi del Consiglio di Amministrazione, la riunione del Collegio è stata poi rinviata alla data odierna con il seguente ordine del giorno:

1. Provvedimenti dell'Amministrazione
2. Varie ed eventuali

Sono presenti:

- per il Collegio dei Revisori: il Dott. Natale Monsurrò, Presidente, e il Dott. Francesco Mercurio e il Dott. Gaetano Tatò, componenti effettivi.
- la sig.ra Roberta Colantropo, collaboratore di amministrazione, con le funzioni di segretario verbalizzante.

Si dà atto che nei giorni precedenti l'odierna seduta i componenti del Collegio hanno svolto, anche singolarmente, attività istruttoria relativamente agli argomenti trattati.

10.1 Trasmissione dell'ipotesi di accordo integrativo stralcio sui "criteri per l'attuazione dell'art. 8 del CCNL ASI 2002-2005, II biennio economico 2004-2005: riduzione dei tempi di permanenza per il passaggio di fascia all'interno dei tre livelli del profilo di tecnologo", sottoscritto in data 24/11/2015.

Il Collegio ricorda che con verbale n. 6/2016 del 17 febbraio 2016 ha preso in esame la nota del Direttore Generale n. 0977 del 3 febbraio 2016 con la quale è stata trasmessa la sopracitata Ipotesi di Accordo.

Il Direttore Generale con nota n. 1710 del 1° marzo 2016 ha riscontrato la richiesta di chiarimenti da parte di questo Collegio con il citato verbale fornendo elementi istruttori integrativi che sono stati esaminati da questo Organo di controllo con il verbale n. 8 del 2 marzo 2016.

Il Collegio dopo aver esaminato la suddetta nota ha ritenuto ancora necessario formalmente i dati analitici contabili di supporto, con



particolare riferimento all'esatto ammontare del monte salari dell'anno 2003 utilizzato come parametro di riferimento. Tale richiesta è stata inoltrata con mail del 3 marzo u.s..

In data 11 marzo 2016 l'ing. Bruno Triboli, responsabile dell'Unità Gestione e Valorizzazione Risorse Umane, ha trasmesso via mail alla segreteria di questo Collegio i due accordi "... *sull'applicazione dell'Art. 8 del CCNL ASI 2002-2005 biennio economico 2004-2005, rispettivamente del 29 aprile 2009 e del 19 novembre 2009, firmati per l'Amministrazione da Presidente e Direttore Generale allora in carica*", precisando, inoltre, che "la quota di risorse pari allo 0,20% del monte salari dell'anno 2013 (nota di questo collegio: erroneamente indicato in luogo del 2003) è stata quantificata dall'amministrazione, in entrambi gli accordi, in € 18.993,33".

Il Collegio con verbale n. 9 del 17 marzo 2016 ha esaminato i due accordi sopracitati, rilevando che in essi non era indicato il dato relativo al monte salari dell'anno 2003, e pertanto ha ribadito la necessità di acquisire formalmente il suddetto dato al fine di esprimere compiutamente il proprio parere in attuazione delle disposizioni contenute nell' art. 40 bis del D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165.

In data 17 marzo 2016 il Direttore Generale ha trasmesso con mail una tabella che ricostruisce il monte salari 2003.

A tale riguardo, il Presidente del Collegio, con mail del 22 marzo 2016, ha chiesto di meglio specificare la voce "competenza - fondamentale + accessorio personale a contratto € 5.697.000,00".

Tale richiesta è stata riscontrata lo stesso giorno dal Direttore Generale, via mail, che ha inoltrato il chiarimento fornito dalla dott.ssa Stefania Esposito, Responsabile U.O. Contabilità, Bilancio e Monitoraggio Risorse, che ha precisato trattarsi "di personale a tempo determinato assunto ai sensi dell'art. 8 decreto legislativo 27/99" allegando, altresì, la relazione al Conto consuntivo 2003 "da dove desumere i nominativi di tale personale".

Il Collegio, pertanto, dopo aver fatto le ulteriori verifiche ritiene che l'Ipotesi di accordo in parola possa avere ulteriore corso.

10.2 Esame del Rendiconto Generale 2015

Il Collegio ricorda che durante la seduta consiliare del 21 marzo u.s. il Direttore Generale ha rappresentato la necessità e l'urgenza di procedere all'approvazione del progetto "Sistema di rientro da orbita bassa: IPERDRONE.0" di cui al punto n. 19 dell'ordine del giorno del sopracitato Consiglio di amministrazione. Al riguardo, il Direttore generale ha evidenziato, inoltre, che non sussistendo le disponibilità finanziarie nel bilancio preventivo 2016 e triennale 2016 – 2018 non è possibile operare nessuna variazione interna nell'ambito dello stesso bilancio.



L'approvazione e l'attuazione di tale progetto che prevede una spesa pari a € 2.700.000,00 risulta, essere condizionata al parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti sul Rendiconto generale dell'esercizio 2015.

A seguito di tale intervento, il Presidente del Collegio, prendendo atto di quanto evidenziato dal Direttore generale, per spirito di collaborazione, atteso che l'esame del Rendiconto in questione è attualmente in via di completamento, avendo già accertato i dati finanziari ed economici di riferimento (esposti nel Rendiconto) sulla base dei quali si evidenzia un avanzo di amministrazione disponibile per € 94.141.248,37, anticipa il parere favorevole del Collegio nelle more del completamento della relativa Relazione.

Il Collegio, tanto premesso, dopo un'ampia ed approfondita discussione, conclude l'esame della documentazione trasmessa a sostegno del Rendiconto Generale 2015 e predisponde la relazione che viene posta in allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale.

La riunione termina alle ore 16,00.

Letto, confermato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Natale Monsurro:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Monsurro".

Dott. Francesco Mercurio:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Mercurio".

Dott. Gaetano Tatò:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Tatò".

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul Rendiconto Generale dell'Agenzia Spaziale Italiana dell'esercizio 2015

Il Rendiconto è stato predisposto dall'Agenzia Spaziale Italiana in applicazione del Regolamento di Finanza e Contabilità, approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 20IX11\43\2012 del 13 gennaio 2012, 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.*

.....

4. 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,

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016

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.

Assetto Organizzativo

Nel corso del 2015 il Collegio dei Revisori ha partecipato a tutte le 18 riunioni del Consiglio di Amministrazione nel rispetto di quanto previsto dall'art. 9, comma 3, dello Statuto e dall'art. 20, comma 6, del D.Leg.vo 30 giugno 2011, n. 123 e ha tenuto, a sua volta, n. 47 riunioni annotate in altrettanti verbali. Si precisa, inoltre, che il Consiglio Tecnico Scientifico, organo con funzioni consultive, ai sensi dell'art. 5, comma 1, dello Statuto, ha tenuto n. 47 riunioni.

Si precisa, inoltre, che nel corso di esercizio, sono stati emanati n. 35 decreti del Presidente dell'ASI, n. 496 del Direttore Generale e il Consiglio di Amministrazione ha assunto n. 243 delibere.

Per quanto riguarda l'Organismo di Valutazione (O.I.V.), di cui all'art. 10 dello Statuto e all'art. 14 del D.Leg.vo 27 ottobre 2009, n. 150, si fa presente che esso è stato nominato, da ultimo, con delibera C.d.A. n. 78 del 3 giugno 2015 e insediatosi il 7 settembre 2015. Relativamente, poi, alla Relazione, di cui alla lettera d) del comma 2 del citato art. 38, si dà atto che detto Organismo ha validato quella sulla performance 2014 mentre non risulta ancora presentata quella relativa all'anno 2015.

L'attuale assetto organizzativo dell'ASI, avviato nell'anno 2014 con la nomina del Presidente e del Consiglio di Amministrazione, nonché con la costituzione del Consiglio Tecnico Scientifico, è stato definito nel corso dell'anno 2015 con il conferimento dell'incarico di Direttore Generale dell'Ente, con decorrenza 15 maggio 2015 (Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 42 del 28 aprile 2015).

Il 1° giugno 2015 si è insediato il nuovo Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, nominato con Decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca n. 219 del 14 aprile 2015, in corso di mandato, in sostituzione del precedente, così come previsto dal Decreto MIUR n. 5 del 15 marzo 2012.

In tale quadro, va segnalato, altresì, che il Consiglio di Amministrazione ha approvato (Delibera n. 80 del 24 giugno 2015) la nuova Macro-organizzazione dell'Agenzia Spaziale Italiana e successivamente (Delibera n. 140 del 28 luglio 2015) ha apportato talune modifiche statutarie.

Con l'emanazione del Decreto del Direttore Generale n. 384 del 26 ottobre 2015 si sono, infine, concluse le procedure di attribuzione degli incarichi in coerenza con il nuovo assetto organizzativo.

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016

Il Conto del Bilancio

Ai sensi dell'articolo 39 del Regolamento di Finanza e Contabilità



"1. Il conto del bilancio, in relazione alla classificazione del preventivo finanziario, evidenzia le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite e si articola in due parti:

- a) il rendiconto finanziario decisionale;*
- b) il rendiconto finanziario gestionale.*

2. Il rendiconto finanziario decisionale si articola in U.P.B., come il preventivo finanziario decisionale; analogamente il rendiconto finanziario gestionale si articola in capitoli, come il preventivo finanziario gestionale, evidenziando:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;*
- b) le uscite di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare;*
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;*
- d) le somme riscosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui;*
- e) il totale dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo."*

Partecipazione ai programmi dell'European Space Agency (ESA)

Con delibera del Consiglio di Amministrazione dell'ASI n. 189 del 2 novembre 2015 è stato approvato l'accordo tra l'Agenzia Spaziale Italiana e l'European Space Agency (E.S.A.) per la gestione della situazione finanziaria relativa alla contribuzione italiana, per il periodo 2015-2021. In particolare nell'anno 2015 si è decisa l'accensione di un prestito da parte dell'ESA per € 140.000.000,00 con l'obiettivo di bilanciare la situazione debitoria dell'Italia, per salvaguardare l'interesse italiano e per evitare che si presentassero le condizioni per l'avvio nei confronti dell'Italia delle procedure previste dall'art. 20 delle Financial Regulations *"Funding Balance"*.

Per gestire contabilmente l'operazione in parte entrate è stato istituito un apposito capitolo 01310 *"Prestiti a medio-lungo termine per finanziamenti da parte dell'ESA"*, sul quale è stato accertato l'importo di 140 Meuro e contestualmente, sul capitolo 11403 *"Contribuzione ai programmi dell'ESA"*, è stato assunto un impegno di pari importo per la *"supplementary call up"*. Tale operazione ha movimentato anche lo Stato Patrimoniale.

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n. 10 del 23/2/2016



1 La gestione di competenza

Il Preventivo Finanziario è stato redatto secondo quanto disposto dal Regolamento di contabilità e finanza, approvato con delibera C.d.A. n. 106 del 3 dicembre 2014, 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 considerato con quello dell'esercizio precedente.

In via preliminare, si ricorda che il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2014 è stato approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 28 del 1° aprile 2015.

Giova, inoltre, ricordare che il preventivo finanziario decisionale 2015 è stato oggetto, nel corso d'anno, di n. 7 variazioni sulle quali il Collegio ha espresso il parere di competenza.

Si riporta qui di seguito l'elenco delle variazioni al Bilancio 2015:

1. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 7 del 23 febbraio 2015 è stata approvata la prima variazione al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2015 in termini di competenza e di cassa ed al preventivo decisionale triennale 2015-2017 in termini di competenza;
2. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 31 del 1° aprile 2015 è stata approvata (seconda variazione) la situazione finanziaria della nuova sede dell'ASI di Tor Vergata. Stato attuale dell'iniziativa e approvazione del Quadro economico relativo alle somme attualmente disponibili;
3. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 81 del 24 giugno 2015 è stato approvato l'assestamento terza variazione al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2015 in termini di competenza e di cassa ed al preventivo decisionale triennale 2015-2017 in termini di competenza;
4. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 111 del 14 luglio 2015 è stata approvata la quarta variazione al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2015 in termini di competenza e di cassa ed al preventivo decisionale triennale 2015-2017 in termini di competenza;
5. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 126 del 28 luglio 2015 è stata approvata la quinta variazione al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2015 in termini di competenza e di cassa ed al preventivo decisionale triennale 2015-2017 in termini di competenza;

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n. 10 del 23/3/2016

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DI ASI

6. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 159 del 30 settembre 2015 è stata approvata la sesta variazione al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2015 in termini di competenza e di cassa ed al preventivo decisionale triennale 2015-2017 in termini di competenza;

7. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 202 del 30 novembre 2015 è stata approvata la settima variazione al preventivo finanziario decisionale e gestionale 2015 in termini di competenza e di cassa ed al preventivo decisionale triennale 2015-2017 in termini di competenza.

Passando ora ai dati del bilancio, si rappresenta che le previsioni iniziali e definitive sono le seguenti:

ENTRATE	Previsioni iniziali	Variazioni	Previsioni definitive	Variazioni %
TITOLO I (Entrate correnti)	516.624.240,40	210.103.148,44	726.727.388,84	40,67
TITOLO II (Entrate in c/capitale)		-		0,00
TITOLO III (Partite di giro)	34.518.500,00	35.187.955,66	69.706.455,66	101,94
TOTALE ENTRATE	551.142.740,40	245.291.104,10	796.433.844,50	44,51
Risultato Amm.ne applicato	45.455.251,32	43.238.307,36	88.693.558,68	95,12
TOTALI	596.597.991,72	288.529.411,46	885.127.403,18	48,36

USCITE	Previsioni iniziali	Variazioni	Previsioni definitive	Variazioni %
TITOLO I (Spese correnti)	528.393.496,28	172.679.825,54	701.073.321,82	32,68
TITOLO II (Spese in c/capitale)	33.685.995,44	80.661.630,26	114.347.625,70	239,45
TITOLO III (Partite di giro)	34.518.500,00	35.187.955,66	69.706.455,66	101,94
Avanzo Finanziario				0,00
TOTALI	596.597.991,72	288.529.411,46	885.127.403,18	48,36

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

5

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016



ENTRATE	Previsioni definitive	Accertamenti	Differenza	Variazioni %	Inc. Accertato %
Titolo I - Entrate correnti	726.727.388,84	727.526.489,73	799.100,89	100,11	92,90
<i>Contributo MIUR</i>	<i>500.620.513,00</i>	<i>500.992.424,82</i>	<i>371.911,82</i>	<i>100,07</i>	<i>63,98</i>
<i>Contributi Ministeri diversi</i>	<i>48.650.000,00</i>	<i>48.650.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>6,21</i>
<i>Legge finanziaria 5 per mille</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Contributo MIUR premiali</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Contributo MIUR bandiera</i>	<i>27.000.000,00</i>	<i>27.000.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>3,45</i>
<i>Contributi Enti diversi</i>	<i>529.000,00</i>	<i>528.178,34</i>	<i>-821,66</i>	<i>99,84</i>	<i>0,07</i>
<i>Entrate proprie dell'Ente</i>	<i>145.550.000,00</i>	<i>145.329.146,42</i>	<i>-220.853,58</i>	<i>99,85</i>	<i>18,56</i>
<i>Proventi patrimoniali e mobiliari</i>	<i>1.661.493,80</i>	<i>1.661.493,80</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,21</i>
<i>Poste correttive e compensative</i>	<i>2.716.382,04</i>	<i>3.365.428,35</i>	<i>649.046,31</i>	<i>123,89</i>	<i>0,43</i>
<i>Titolo II - entrate in c/capitale</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo III - Partite di giro	69.706.455,66	55.567.290,15	-14.139.165,51	79,72	7,10
Totale Entrate	796.433.844,50	783.093.779,88	-13.340.064,62	98,33	100

La tabella che precede dimostra un attento monitoraggio del flusso delle entrate in quanto la percentuale di accertamento sulla previsione definitiva è, nella quasi totalità delle poste indicate, pari al 100% o leggermente inferiore, ad eccezione delle partite di giro. Infatti, risultano accertate entrate per il 98,33% della previsione definitiva. Tale risultato fornisce rassicurazioni in ordine all'eventuale rischio di spese prive di copertura e indica, altresì, una altissima incidenza di trasferimenti erariali sul totale delle entrate.

Nel prospetto che segue, di contro, viene data dimostrazione dell'andamento degli impegni rispetto alla previsione evidenziando che non risultano, sia a livello aggregato ma anche per singolo capitolo spese per un ammontare superiore di quello previsto.

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016

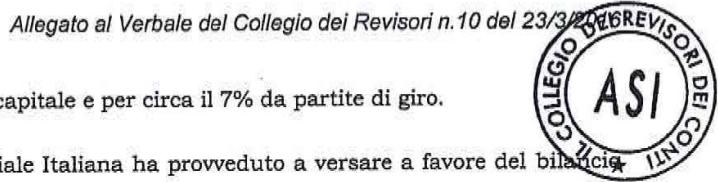


USCITE	Previsioni definitive	Impegni	Differenza	Variazioni %	Inc. Impegni %
Presidenza	1.433.103,09	468.391,12	-964.711,97	32,68	0,06
<i>Titolo I</i>	<i>1.433.103,09</i>	<i>468.391,12</i>	<i>-964.711,97</i>	<i>32,68</i>	
Direzione Generale	196.437.695,64	137.545.210,63	-58.892.485,01	70,02	17,45
<i>Titolo I</i>	<i>122.457.305,74</i>	<i>80.501.722,27</i>	<i>-41.955.583,47</i>	<i>65,74</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>4.273.934,24</i>	<i>1.476.198,21</i>	<i>-2.797.736,03</i>	<i>34,54</i>	
<i>Titolo III</i>	<i>69.706.455,66</i>	<i>55.567.290,15</i>	<i>-14.139.165,51</i>	<i>79,72</i>	
Gestione Basi	18.671.515,00	15.419.462,22	-3.252.052,78	82,58	1,96
<i>Titolo I</i>	<i>18.221.515,00</i>	<i>15.416.462,22</i>	<i>-2.805.052,78</i>	<i>84,61</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>450.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>-447.000,00</i>	<i>0,67</i>	
Cosmo Sky Med	167.476.311,98	138.669.446,91	-28.806.865,07	82,80	17,59
<i>Titolo I</i>	<i>61.318.798,28</i>	<i>56.255.072,71</i>	<i>-5.063.725,57</i>	<i>91,74</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>106.157.513,70</i>	<i>82.414.374,20</i>	<i>-23.743.139,50</i>	<i>77,63</i>	
Osserv.ne Terra	122.604.522,35	119.755.548,00	-2.848.974,35	97,68	15,19
<i>Titolo I</i>	<i>120.605.011,36</i>	<i>118.455.548,00</i>	<i>-2.149.463,36</i>	<i>98,22</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>1.999.510,99</i>	<i>1.300.000,00</i>	<i>-699.510,99</i>	<i>65,02</i>	
Telecom. Appl. Integrate	49.775.825,09	49.195.864,06	-579.961,03	98,83	6,24
<i>Titolo I</i>	<i>49.695.825,09</i>	<i>49.195.864,06</i>	<i>-499.961,03</i>	<i>98,99</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>80.000,00</i>	<i>-</i>	<i>-80.000,00</i>	<i>0,00</i>	
Navigazione	6.242.323,00	6.057.869,68	-184.453,32	97,05	0,77
<i>Titolo I</i>	<i>6.242.323,00</i>	<i>6.057.869,68</i>	<i>-184.453,32</i>	<i>97,05</i>	
Espl. Osserv.ne Universo	169.907.400,42	169.745.066,01	-162.334,41	99,90	21,53
<i>Titolo I</i>	<i>169.729.277,42</i>	<i>169.667.535,01</i>	<i>-61.742,41</i>	<i>99,96</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>178.123,00</i>	<i>77.531,00</i>	<i>-100.592,00</i>	<i>43,53</i>	
Lanciatori	102.887.626,46	102.387.626,46	-500.000,00	99,51	12,99
<i>Titolo I</i>	<i>102.887.626,46</i>	<i>102.387.626,46</i>	<i>-500.000,00</i>	<i>99,51</i>	
Sviluppi Tecnologici	3.365.576,47	3.191.576,47	-174.000,00	94,83	0,40
<i>Titolo I</i>	<i>3.054.866,62</i>	<i>3.030.866,62</i>	<i>-24.000,00</i>	<i>99,21</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>310.709,85</i>	<i>160.709,85</i>	<i>-150.000,00</i>	<i>51,72</i>	
Microgravità	46.325.503,68	45.897.250,04	-428.253,64	99,08	5,82
<i>Titolo I</i>	<i>45.427.669,76</i>	<i>44.999.416,12</i>	<i>-428.253,64</i>	<i>99,06</i>	
<i>Titolo II</i>	<i>897.833,92</i>	<i>897.833,92</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	
TOTALE USCITE	885.127.403,18	788.333.311,60	-96.794.091,58	89,06	100
<i>Titolo I</i>	<i>701.073.321,82</i>	<i>646.436.374,27</i>	<i>-54.636.947,55</i>	<i>92,21</i>	<i>82,00</i>
<i>Titolo II</i>	<i>114.347.625,70</i>	<i>86.329.647,18</i>	<i>-28.017.978,52</i>	<i>75,50</i>	<i>10,95</i>
<i>Titolo III</i>	<i>69.706.455,66</i>	<i>55.567.290,15</i>	<i>-14.139.165,51</i>	<i>79,72</i>	<i>7,05</i>

I dati definitivi della gestione di competenza, come sinteticamente rappresentati, evidenziano, complessivamente, accertamenti di entrate ed impegni di spese, rispettivamente, per € 783.093.779,88 e per € 788.333.311,60 che determinano un disavanzo di competenza pari ad € 5.239.531,72.

Le spese risultano impegnate, come si evince dalla tabella che precede, per oltre l'89% rispetto alla previsione definitiva.

Gli impegni assunti nell'anno 2015 sono pari a € 788.333.311,60 e sono costituiti per l'82% da spese



correnti, per circa l'11% da spese in conto capitale e per circa il 7% da partite di giro.

Questo Collegio dà atto che l'Agenzia Spaziale Italiana ha provveduto a versare a favore del bilancio dello Stato risorse in relazione dell'applicazione delle norme di contenimento dei saldi di finanza pubblica. In particolare si rappresenta, come comunicato dal Presidente di questo Collegio al Ministero dell'Economia e Finanze, con mail del 10 giugno 2015, che i risparmi di che trattasi sono i seguenti:

Versamenti ASI a favore del Bilancio dello Stato

D.L. 112/2008		
art. 61 (comma 9)		-
art. 61 (comma 17)		18.322,74
art. 67 (comma 6)		97.753,47
Totale DL 112/2008		116.076,21
D.L. 78/2010		
art. 6 (comma 1)	-	
art. 6 (comma 3)	84.426,69	
art. 6 (comma 7)	-	
art. 6 (comma 8)	9.638,66	
art. 6 (comma 9)	-	
art. 6 (comma 12)	303.437,04	
art. 6 (comma 13)	226.685,44	
art. 6 (comma 14)	5.329,35	
art. 6 (comma 21) somma commi precedenti		629.517,18
TOTALE COMPLESSIVO		745.593,39

Nel corso del 2015 l'ASI ha provveduto ad effettuare i relativi versamenti come di seguito specificato:

MANDATI		capitolo Bilancio Stato	importo
numero	data		
1333 R	04/05/2015	3490	4.250,00
1959	30/06/2015	3492	18.322,74
1960	30/06/2015	3348	97.753,47
1961	30/06/2015	3334	629.517,18
TOTALE			749.843,39

In considerazione che il mandato 1333 è in conto residui, il totale dei mandati corrisponde con quanto comunicato al Ministero dell'Economia e delle Finanze come sopra specificato.

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2015



Riduzione del Fondo Ordinario per il Finanziamento degli Enti e Istituzioni di Ricerca FOE

L'Agenzia Spaziale Italiana ha provveduto a recepire la riduzione del Fondo Ordinario ~~per il~~ finanziamento degli Enti e istituzioni di ricerca (FOE) per gli esercizi 2015 – 2017 prevista dall'articolo 1, comma 344, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015), secondo cui detto Fondo è decurtato *“di 42 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2015, in considerazione di una razionalizzazione della spesa per acquisto di beni e servizi da effettuare a cura degli enti e delle istituzioni di ricerca”*.

Il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, in attuazione a quanto previsto dalla suddetta norma, con proprio Decreto n. 240 del 22 aprile 2015 ha definito *“gli indirizzi per l'attuazione della razionalizzazione di spesa”*.

In attuazione delle suindicate disposizioni, la riduzione del FOE a carico dell'ASI, relativo all'anno 2015, risulta pari a € 8.288.550,00 data dalla differenza tra il FOE assegnato nel 2014 (€ 507.890.135,00) e quanto riconosciuto per l'anno 2015 (€ 499.601.585,00) come da comunicazione MIUR n. 13389 del 2 luglio 2015.

L'ASI ha operato il taglio pari a € 8.288.550,00 nell'anno 2015, riducendo, anzitutto, le spese per consumi intermedi di € 1.769.877,00.

Il Collegio prende atto che nelle tabelle elaborate dall'ASI e contenute nella Relazione sulla Gestione si dà evidenza del conseguimento dei risparmi correlati agli obiettivi di finanza pubblico in discorso che sono evidenziati nella tabella che segue:

<i>Tagli spese di funzionamento</i>		1.769.877,00
Programmi	Bando di gara JANUS su JUICE	1.700.000,00
	Bando di gara MAJIS su JUICE	1.600.000,00
	Attività industriali di integrazione, test e fase pre-lancio per SERENA	300.000,00
	Supporto team scientifico per la missione ATHENA dell'ESA	1.000.000,00
	n.3 proposte aggiuntive in graduatoria per Bandi scientifici	1.200.000,00
	Bando VUS-3 P/L esterni	1.000.000,00
Totale taglio operato anno 2015		8.569.877,00
Taglio FOE 2015		8.288.550,00
Differenza		281.327,00

Quindi i risparmi sono superiori al taglio del FOE per € 281.327,00.

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016



Dotazione Organica e personale in servizio a fine esercizio

Di seguito si riportano i dati significativi contenuti nelle tabelle contenute nella Relazione sulla Gestione.

Dotazione organica

L'ASI, ai sensi del D.L. 6 luglio 2012, n. 95, 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 previste in detti provvedimenti.

Con delibera n. 103 del 14 novembre 2014, il C.d.A. ha predisposto il Piano Triennale di Attività (P.T.A.) 2015-2017, nell'ambito del quale ha provveduto a riformulare una nuova dotazione organica dell'ASI. Detto Piano è stato oggetto di un successivo aggiornamento per effetto della delibera n. 127 adottata dal C.d.A. in data 28 luglio 2015.

Il P.T.A. 2015-2017 ha ricevuto la definitiva approvazione da parte del MIUR con nota n. 25467 del 2 dicembre 2015.

Il C.d.A. dell'ASI, con delibera n. 213 del 22 dicembre 2015, ha predisposto il nuovo P.T.A. 2016-2018, con il quale ha provveduto all'aggiornamento del piano dei fabbisogni di personale per il corrispondente triennio.

La dotazione organica prevista in quest'ultimo P.T.A. è confermata in complessive 237 unità. Detto P.T.A. non risulta, al momento, ancora approvato essendo all'attenzione dei Ministeri vigilanti.

Tutto ciò premesso, nelle more della prescritta approvazione del P.T.A. 2016-2018, la dotazione organica vigente alla data del 31 dicembre 2015 risulta essere quella approvata con il P.T.A. 2015-2017 e riportata nelle seguente tabella:

Four handwritten signatures are present: a vertical line, a stylized 'S', a stylized 'M', and a stylized 'P'.

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016

Livello	Profilo	Dotazione Organica (PTA 2015 - 2017)
I	Dirigente	2
II	Dirigente	2
	<i>totale profilo</i>	<i>4</i>
I	Dirigente di Ricerca	0
II	Primo Ricercatore	0
III	Ricercatore	0
	<i>totale profilo</i>	<i>0</i>
I	Dirigente Tecnologo	27
II	Primo Tecnologo	61
III	Tecnologo	38
	<i>totale profilo</i>	<i>126</i>
IV	Funzionario Amm.ne	12
V	Funzionario Amm.ne	12
	<i>totale profilo</i>	<i>24</i>
IV	C.T.E.R.	12
V	C.T.E.R.	7
VI	C.T.E.R.	12
	<i>totale profilo</i>	<i>31</i>
V	Collaboratore di Amm.ne	11
VI	Collaboratore di Amm.ne	13
VII	Collaboratore di Amm.ne	15
	<i>totale profilo</i>	<i>39</i>
VI	Operatore Tecnico	4
VII	Operatore Tecnico	1
VIII	Operatore Tecnico	3
	<i>totale profilo</i>	<i>8</i>
VII	Operatore Amm.ne	2
VIII	Operatore Amm.ne	3
	<i>totale profilo</i>	<i>5</i>
TOTALE GENERALE		237

Personale in servizio a tempo indeterminato

Il personale in servizio a tempo indeterminato, come si evince dalla seguente tabella, alla data del 31 dicembre 2015 assomma a complessive n. 185 unità.

La copertura della dotazione organica si attesta dunque nella misura del 77 % circa.

[Handwritten signatures]

Allegato al Verbale del Collegio dei Revisori n.10 del 23/3/2016

RAP	TITOLO GIURIDICO	PROFILO	LIV	Total
TEMPO INDETERMINATO	In forza	DIRIGENTE TECNOLOGO	1	1
		PRIMO TECNOLOGO	2	4
		TECNOLOGO	3	22
		DIRIGENTE	2	1
		COLLABORATORE TECNICO ER	4	12
		FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	4	11
		COLLABORATORE TECNICO ER	5	6
		FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	5	9
		COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	5	9
		COLLABORATORE TECNICO ER	6	10
		OPERATORE TECNICO	6	4
		COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	6	9
		OPERATORE TECNICO	7	1
		OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	7	2
		COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	7	15
		OPERATORE TECNICO	8	4
		OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	8	3
	Totale			175
	comando presso amministrazioni pubbliche ex-D.P.R. 10/1/1957, n. 3	COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	5	1
		COLLABORATORE TECNICO ER	6	1
	comando presso amministrazioni pubbliche ex-D.P.R. 10/1/1957, n. 3 Totale			2
	assegnazione temporanea ex-art. 23 bis, comma 7, del D.Lgs. 165/2001	DIRIGENTE TECNOLOGO	1	1
	assegnazione temporanea ex-art. 23 bis, comma 7, del D.Lgs. 165/2001 Totale			1
	assegnazione presso organismi internazionali DPCM 30/10/2014 n. 184 END	PRIMO TECNOLOGO	2	2
	assegnazione presso organismi internazionali DPCM 30/10/2014 n. 184 END Totale			2
TEMPO INDETERMINATO				180
Totale				
FUORI RUOLO	assegnazione presso UCB n. 1 ai sensi dell'art. 17 della Legge n.243/2012	TECNOLOGO	3	1
	assegnazione presso UCB n. 1 ai sensi dell'art. 17 della Legge n.243/2012 Totale			1
	assegnazione presso organismi internazionali ex-Legge 27/7/1962 n. 1114	DIRIGENTE TECNOLOGO	1	1
		PRIMO TECNOLOGO	2	2
		TECNOLOGO	3	1
	assegnazione presso organismi internazionali ex-Legge 27/7/1962 n. 1114 Totale			4
FUORI RUOLO Totale				5
Totale complessivo				185



Situazione del personale in entrata e in uscita

Nel corso dell'anno 2015, si segnalano n. 10 cessazioni e n. 7 reclutamenti nonché n. 6 unità acquisite secondo la procedura di trasferimento per mobilità da altre Pubbliche Amministrazioni ai sensi dell'art. 30 del D.Leg.vo 30 marzo 2001, n. 165.

Personale con oneri a carico dell'ASI a diverso titolo

La tabella seguente mostra il quadro riassuntivo del personale in forza a diverso titolo in ASI alla data del 31 dicembre 2015.